

Collège Dawson

Rapport financier annuel

au 30 juin 2020

Rapport financier annuel

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

Collège Dawson

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 1							
			02	03	04	05	06	07		
Annexes	01	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2020	2019	2020	2019	2020	2019		
Revenus										
Subventions										
- Gouvernement du Québec										
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	84 298 964	81 699 574	9 058 256	9 210 174	93 357 220	90 909 748	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	875 849	902 031			875 849	902 031	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	167 837	265 618			167 837	265 618	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	1 702 510	1 826 980			1 702 510	1 826 980	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note							07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	6 876 598	7 030 363			6 876 598	7 030 363	08
09	2	Vente de biens et services	note	2 330 686	2 598 381			2 330 686	2 598 381	09
10	2	Locations	note							10
Amortissement des apports reportés										
- Gouvernement du Québec										
11		- MES	note			57 600	66 287	57 600	66 287	11
12		- Autres	note			1 759	1 759	1 759	1 759	12
13		- Entreprises du gouvernement	note			11 810	11 810	11 810	11 810	13
14		- Gouvernement fédéral	note			197 041	168 792	197 041	168 792	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			6 250	18 335	6 250	18 335	15
16		- Autres organismes	note			3 205	3 205	3 205	3 205	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	298 878	417 670			298 878	417 670	17
18	2	Autres revenus	note	2 056 803	2 551 826			2 056 803	2 551 826	18
19		Total		98 608 125	97 292 443	9 335 921	9 480 362	107 944 046	106 772 805	19

Collège Dawson

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 2							
			02	03	04	05	06	07		
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2020	2019	2020	2019	2020	2019		
Annexes		01								
			Charges							
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	61 058 501	59 362 244			61 058 501	59 362 244	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	23 518 095	22 611 185			23 518 095	22 611 185	21
22	2	Communications et informations	note	706 101	848 022			706 101	848 022	22
23	2	Fournitures et matériel	note	4 210 552	4 480 747			4 210 552	4 480 747	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	7 395 757	8 238 823			7 395 757	8 238 823	24
25	2	Autres charges	note	213 243	273 056	20 835	20 835	234 078	293 891	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 423 066	1 297 687	1 423 066	1 297 687	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	43	3 526	119 609	235 268	119 652	238 794	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			7 052 504	6 920 573	7 052 504	6 920 573	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note			3 422	3 422	3 422	3 422	30
31		Biens non capitalisables	note			722 162	601 358	722 162	601 358	31
32		Total des charges		97 102 292	95 817 603	9 341 598	9 079 143	106 443 890	104 896 746	32
			Autres revenus (charges)							
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			(480 706)	(644 366)	(480 706)	(644 366)	33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note			(13 203)	(297 458)	(13 203)	(297 458)	34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			(9 155)	33 185	(9 155)	33 185	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note			(1 481)	(2 528)	(1 481)	(2 528)	39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		1 505 833	1 474 840	(510 222)	(509 948)	995 611	964 892	40

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

Collège Dawson

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		10 451 125	9 522 568	24 546 318	24 509 983	34 997 443	34 032 551	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		10 451 125	9 522 568	24 546 318	24 509 983	34 997 443	34 032 551	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	1 505 833	1 474 840	(510 222)	(509 948)	995 611	964 892	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	(460 035)	(546 283)	460 035	546 283			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		11 496 923	10 451 125	24 496 131	24 546 318	35 993 054	34 997 443	08

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

Collège Dawson

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

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

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

Approved by Board of Governors

Collège Dawson

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
ACTIF									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note 9	29 350 883	25 515 957	(5 027 319)	(8 501 380)	24 323 564	17 014 577	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note 9	3 569 741	3 685 120	304 751	942 401	3 874 492	4 627 521	04
05	4 - Subventions à recevoir	note 9	0	1 311 453		0		1 311 453	05
06	- Stocks de fournitures	note							06
07	- Stocks destinés à la vente	note	514 693	538 214			514 693	538 214	07
08	- Avances interfonds	note	212 934	90 824					08
09	- Charges payées d'avance	note	451 529	396 520			451 529	396 520	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		34 099 780	31 538 088	(4 722 568)	(7 558 979)	29 164 278	23 888 285	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	4 855 335	4 164 244	4 855 335	4 164 244	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 4			86 457 297	88 994 141	86 457 297	88 994 141	14
15	- Actifs incorporels	note 5			4 563	7 985	4 563	7 985	15
16	- Autres actifs à long terme	note 6			83 340	104 175	83 340	104 175	16
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	91 400 535	93 270 545	91 400 535	93 270 545	17
18	Total de l'actif		34 099 780	31 538 088	86 677 967	85 711 566	120 564 813	117 158 830	18

Collège Dawson

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 7

	01 2020	02 2019	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	995 611	964 892	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	480 706	644 366	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	13 203	297 458	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	9 155	(33 185)	05
06 - Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07 - Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(277 665)	(248 648)	08
09 - Amortissement des immobilisations	7 052 504	6 920 573	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	3 422	3 422	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	44 616	46 099	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(6 915 527)	(9 905 181)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	<u>2 868 600</u>	<u>(3 534 172)</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	4 295 460	(4 823 541)	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(4 589 296)	(7 402 490)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	(9 155)	36 142	20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(4 598 451)	(7 366 348)	24

Collège Dawson

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

(Suite)

	01	02	
Activités de placement			
25 Acquisition de placements			25
26 Cession de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	28
Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	0		29
30 Encaissement de dette à long terme	7 836 877	9 303 147	30
31 Remboursement de dette à long terme	(224 899)	(219 798)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(75 672)	(61 732)	32
33 Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34 Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35 Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36 Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37 Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	75 672	1 291 136	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	7 611 978	10 312 753	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	7 308 987	(1 877 136)	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	17 014 577	18 891 713	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	24 323 564	17 014 577	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	30 748 679	27 075 083	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	25 008	43 464	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire	(5 016 928)	(8 221 680)	47
48 Chèques en circulation	(1 433 195)	(1 882 290)	48
49 Total	24 323 564	17 014 577	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Approved by Board of Governors

Collège Dawson

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2020

Page 9

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2020-2021 04	2021-2022 05	2022-2023 06	2023-2024 07	2024-2025 08	Total 09	
01	Aff.: Capital acquisitions for furniture and equipment	492.6.2	400	271 647					271 647	01
02	Aff.: initiatives liées au plan stratégique du Collège	487.6.9	500	405 000					405 000	02
03	Aff.: Phase 2 du projet 'Intelligence Artificielle'	498.6.4	500	370 000	325 000				695 000	03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			1 046 647	325 000	\$	\$	\$	1 371 647	19

Approved by Board of Governors

Collège Dawson

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 10

REVENUS

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	216 261	171 613	13 123	1 901			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	77 810 637	74 878 544	6 223 723	6 647 516			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	19 989	1 800	855 860	896 631			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral							07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes							09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	4 554 919	4 157 657	2 308 667	2 830 604			10
11 Ventes de biens et services	86 258	137 615					11
12 Locations							12
13 Autres revenus	1 241 470	1 529 748	309 101	406 614			13
14 Facturation interne	(132 673)	(130 401)					14
15 TOTAL DES REVENUS	83 796 861	80 746 576	9 710 474	10 783 266	\$	\$	15

CHARGES

16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	53 297 151	51 936 423	4 918 132	5 050 033			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 917 164	1 641 114					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	21 828 454	20 899 196	89 822	183 224			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	795 742	625 776					20
21 Communications et informations	386 740	498 077	134 633	120 464			21
22 Fournitures et matériel	2 542 879	2 672 343	37 493	58 837			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	6 080 185	6 491 407	111 253	111 509			23
24 Autres charges	252 873	269 058	23 289	33 366			24
25 Facturation interne	(3 077 832)	(3 252 984)	2 957 030	3 053 163			25
26 TOTAL DES CHARGES	84 023 356	81 780 410	8 271 652	8 610 596	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(226 495)	(1 033 834)	1 438 822	2 172 670	\$	\$	27

Collège Dawson

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

Champs 1000 à 9000

(Suite)

	07	08	09	10	11	12	13	14	
	Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							229 384	173 514	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant			35 220				84 069 580	81 526 060	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale				3 600			875 849	902 031	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			167 837	265 618			167 837	265 618	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral			1 702 510	1 826 980			1 702 510	1 826 980	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes									36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			13 012	42 102			6 876 598	7 030 363	37
38 Ventes de biens et services			2 244 428	2 460 766			2 330 686	2 598 381	38
39 Locations									39
40 Autres revenus			805 110	1 033 134			2 355 681	2 969 496	40
41 Facturation interne			132 673	130 401					41
42 TOTAL DES REVENUS	\$	\$	5 100 790	5 762 601	\$	\$	98 608 125	97 292 443	42
CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants			926 054	734 674			59 141 337	57 721 130	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 917 164	1 641 114	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			804 077	902 989			22 722 353	21 985 409	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							795 742	625 776	47
48 Communications et informations			184 728	229 481			706 101	848 022	48
49 Fournitures et matériel			1 630 180	1 749 567			4 210 552	4 480 747	49
50 Services, honoraires et contrats, locations			1 204 319	1 635 907			7 395 757	8 238 823	50
51 Autres charges			(62 876)	(25 842)			213 286	276 582	51
52 Facturation interne			120 802	199 821					52
53 TOTAL DES CHARGES	\$	\$	4 807 284	5 426 597	\$	\$	97 102 292	95 817 603	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	293 506	336 004	\$	\$	1 505 833	1 474 840	54

Approved by Board of Governors

Collège Dawson

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

	01	02	
	2020	2019	
Subventions du MES			
Subventions de transfert :			
01 - Subventions - Remboursements d'emprunts	6 915 527	6 672 700	01
02 - Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 335 883	1 196 029	02
03 - Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04 - Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	106 718	100 191	04
05 - Subventions - Autres			05
06 Sous-total - Subventions de transfert	8 358 128	7 968 920	06
Subventions liées à la réforme :			
07 - Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	33 778	40 987	07
08 - Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	666 350	1 231 931	08
09 - Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés		(31 664)	09
10 Total provenant du MES	9 058 256	9 210 174	10
Amortissement des apports reportés - MES			
11 Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	44 616	46 099	11
12 Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	12 984	20 188	12
13 Total - MES	57 600	66 287	13

Approved by Board of Governors

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01 2020	02 2019	03 2020	04 2019
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)					
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(2 176 002)	(637 374)		
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			322 550	345 525
Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Frais émission et gestion emprunts a long terme			75 670	61 732
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie	49 148	49 148		
06	- Vacances	1 499 584	1 499 584		
07	- Indemnités de départ	210 621	210 621		
08	- Assurance-traitement	184 449	184 449		
09	- Autres congés sociaux	5 025	5 025		
10	- Immobilisations			4 135 631	3 469 281
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			321 484	287 706
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(227 175)	1 311 453	4 855 335	4 164 244
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir				
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir				
17	Subventions (perçues en trop)				
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$
AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir				
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	\$	1 311 453	4 855 335	4 164 244
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		1 311 453		
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			4 855 335	4 164 244
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	227 175	\$	\$	\$

Collège Dawson

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019	
01 Comptes à payer et frais courus	1 685 803	2 034 160			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			600 320	816 187	02
03 Comptes à payer lié au MES					03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	2 302 946	1 831 534			04
05 Vacances à payer	8 950 087	8 751 230			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	74 517	78 039			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	844 038	1 056 656			08
09 Retenues sur contrat à payer			278 199	269 824	09
10 Autres éléments créditeurs			911 912	284 147	10
11 Total des créditeurs	13 857 391	13 751 619	1 790 431	1 370 158	11

Approved by Board of Governors

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

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	260 137	177 653		01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	125 444	124 365		02
03 - Allocations spécifiques	5 090 600	3 967 083		03
04 - Sous-embauche	361 280	159 445		04
05 - Charges à la formation continue reportées		47 976		05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			245 885	214 830
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			5 762	18 745
08 - Autres		45 040		08
09 Sous-total - MES	5 837 461	4 521 562	251 647	233 575
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	98 922	259 595	36 860	38 619
11 Total - Gouvernement du Québec	5 936 383	4 781 157	288 507	272 194
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			325 635	337 445
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(11 810)	(11 810)
16 Solde de fin	\$	\$	313 825	325 635
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début	292 252	903 615	3 411 675	2 451 257
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	(53 389)	(611 363)	0	1 129 210
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(197 041)	(168 792)
21 Solde de fin	238 863	292 252	3 214 634	3 411 675
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début			220 365	117 841
23 Redressement du solde de début				120 859
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(6 250)	(18 335)
26 Solde de fin	\$	\$	214 115	220 365
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début	327 663	381 367	89 148	92 353
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	67 850	(53 704)		
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 205)	(3 205)
31 Solde de fin	395 513	327 663	85 943	89 148
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	6 570 759	5 401 072	4 117 024	4 319 017

Collège Dawson

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 16

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 867 547	1 832 196	33
34	Autres revenus perçus d'avance	79 985	102 076	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	1 947 532	1 934 272	35

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

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

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

Collège Dawson

Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

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

Fonds des immobilisations :

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

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Librairie
Code		0410	0439	9080	2040						
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12
01	Solde au 30 juin 2019	7 942 450	2 172 670					46 919		42 010	200 542
02	Redressements affectant les années antérieures										
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	7 942 450	2 172 670					46 919		42 010	200 542
04	Résultats de l'année	(226 495)	1 438 822					40 594		12 413	179 930
05	Apports de dotations										
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(300 000)									
07	Sous-total	7 415 955	3 611 492					87 513		54 423	380 472
08	Acquisition d'immobilisations	(160 035)									
09	Locations-acquisitions										
10	Autres	4 241 003	(3 611 492)					(87 513)		(54 423)	(380 472)
11	Sous-total	4 080 968	(3 611 492)					(87 513)		(54 423)	(380 472)
12	Solde au 30 juin 2020	11 496 923									

Centre de responsabilité		Autres										Total
Code		13	14	15	16	17	18	19	20			22
01												
13	Solde au 30 juin 2019	46 534										10 451 125
14	Redressements affectant les années antérieures											\$
15	Solde au 30 juin 2019 redressé	46 534										10 451 125
16	Résultats de l'année	60 569										1 505 833
17	Apports de dotations											\$
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											(300 000)
19	Sous-total	107 103										11 656 958
20	Acquisition d'immobilisations											(160 035)
21	Locations-acquisitions											\$
22	Autres	(107 103)										\$
23	Sous-total	(107 103)										(160 035)
24	Solde au 30 juin 2020											11 496 923

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

Champs 1000 à 9000

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
		Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2019	Cert. de crédits reportées 2020	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01 1000	Enseignants	52 627 400	9 060	(1 725 133)	117 424	361 280	1 346 212	52 013 683	51 828 988	184 695	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 725 133				1 725 133	1 917 164	(192 031)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	24 888 700	324 403	(1 471 151)	83 213	759 001	4 748 112	27 814 276	28 334 656	(520 380)	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(187 000)		(40 300)			513 215	285 915	200 955	84 960	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	314 800	1 785 884		3 857 948	4 218 289	1 250	1 741 593	1 741 593		05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							216 261		216 261	06
07	Rétroactivité										07
08	TOTAL - Enseignement régulier	77 643 900	2 119 347	(1 511 451)	4 058 585	5 338 570	6 608 789	83 796 861	84 023 356	(226 495)	08
09 9090	Formation continue	676 000	3 079 083	1 649 068	193 703	87 388	4 172 085	9 682 551	8 256 852	1 425 699	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	14 800			25 922	25 922		14 800	14 800		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							13 123		13 123	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	690 800	3 079 083	1 649 068	219 625	113 310	4 172 085	9 710 474	8 271 652	1 438 822	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie										15
16 -	Cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
	Services auxiliaires										
18	Résidences										18
19	Services alimentaires						104 685	104 685	64 091	40 594	19
20	Centre sportif										20
21	Stationnement						57 708	57 708	45 295	12 413	21
22	Librairie						2 186 994	2 186 994	2 007 064	179 930	22
23	Autres						2 751 403	2 751 403	2 690 834	60 569	23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						5 100 790	5 100 790	4 807 284	293 506	31
32	TOTAL GLOBAL	78 334 700	5 198 430	137 617	4 278 210	5 451 880	15 881 664	98 608 125	97 102 292	1 505 833	32

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	1 000 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E102	52 627 400			117 424		361 280	52 383 544	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"			9 060				9 060	04
		COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	52 627 400	\$ 9 060		117 424		\$ 361 280	52 392 604	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	3 191 700						3 191 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F 21 005	Section anglophone - F102								15
16	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F 21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	9 190 000						9 190 000	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	3 834 200						3 834 200	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	328 600						328 600	20
21	A 23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	120 700						120 700	23
24	A 23 012	Activités brutes - A101								24
25	A 23 013	Activités pondérées - A101								25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	964 500	20 841				611 798	373 543	27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		101 333		20 637		74 540	47 430	28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		7 822		62 576		70 398		30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 265				2 265		31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115		1 975					1 975	32
33	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S 25 402	Allocations particulières au «S» - S101			99 166				99 166	34
35	S 21 100	Indexation autres personnels - année courante		23 900	67 101				91 001	35
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S 12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(1 471 151)		(1 471 151)	38
39		Sous-total:	17 629 700	158 136	166 267	83 213	(1 471 151)	759 001	15 807 164	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 581 000						5 581 000	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	1 678 000						1 678 000	42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	7 259 000	\$	\$	\$	\$	\$	7 259 000	44

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

			01	02	03	04	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement				11 455		11 455	45
46	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							46
47	S 43 118	Gestion des programmes							47
48	S 43 120	Programmes techniques							48
49	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							49
50	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques - S114							50
51	S 43 160	Pôles régionaux - S107		16 667					16 667
52	S 44 013	Evaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	191 888		2 181		136 349	147 720
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000					50 000	54
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	100 000					100 000	55
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	74 800			50 335		80 697	44 438
57	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103							57
58	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109							58
59	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques				254 184		254 184	59
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite							60
61	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				158 435		158 435	61
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				108 471		108 471	62
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français				48 484		48 484	63
64	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							64
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							65
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116		5 618		1 321		4 176	2 763
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				966 755		348 873	617 882
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		101 443		12 381		18 609	95 215
69	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							69
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				96 585		91 902	4 683
71	S 45 050	Plan d'action numérique				138 539		137 389	1 150
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		758 312		257 025		1 015 337	72
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009				1 397 117		1 217 455	179 662
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			677 056	79 700		169 445	587 311
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							75
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110				9 404		9 374	30
77	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110							77
78	S 49 400	Récupération « Autres »							78
79	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		34 900		45 176		37 254	42 822
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105							80
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							81
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				220 400		220 400	82
83		Sous-total (champ 8350):	314 800	1 108 828	677 056	3 857 948	\$	4 218 289	1 740 343

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

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total			
SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT												
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(187 000)							(187 000)		84
85	S 61 000	Dette à court terme - S108						(40 300)		(40 300)		85
86		Sous-total:	(187 000)	\$	\$	\$	\$	(40 300)	\$	(227 300)		86
CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE												
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102										87
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102										88
89		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$		89
FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT												
90	F 31 001	Fixe - F101										90
91	F 31 003	Rayonnement - F102										91
92	F 31 004	Centres d'enseignement collégial - F102										92
93	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons - F102										93
94	A 31 006	Activités brutes - A101										94
95	A 31 007	Activités pondérées - A101	327 900							327 900		95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101										96
97	E 34 002	E pes (RAC)						38 077		38 077		97
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue						2 238 127		2 238 127		98
99	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles										99
100	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral										100
101	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral										101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										103
104	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										104
105	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES		1 082 616				522 318		1 604 934		105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		515 627				229 129		744 756		106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		229 574				86 975		316 549		107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		741 125				(741 125)				108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		352 982				(352 982)				109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		157 159				(157 159)				110
111	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec										111
112	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC										112
113	E 50 100	Charges pour la formation continue	348 100					(1 555)		394 553		113
114	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC					48 008					114
115	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes					145 695		87 388	58 307		115
116	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements						(212 737)		(212 737)		116
117		Sous-total:	676 000	3 079 083	\$	\$	193 703	1 649 068	87 388	5 510 466		117

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

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							
118 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104							118
119 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C111							119
120 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111				25 922		25 922	120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111							121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	14 800						122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106							123
124		Sous-total:	14 800	\$	\$	25 922	\$	25 922	14 800
	9 090	CÉGEP À DISTANCE							
125 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC							125
126 E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)							126
127 A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)							127
128 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)							128
129 E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)							129
130 F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe							130
131 B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES							131
132 A	12 000	Revenus récupérables							132
133		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
	11 500	RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							
134 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers							134
135 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							135
136 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							136
137 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							137
138 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							138
139		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
140		Sous-total:	78 334 700	4 346 047	852 383	4 278 210	137 617	5 451 880	82 497 077
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
141 S	59 100	DAEI							141
142 S	59 110	DEC							142
143 S	59 120	DAEI							143
144 S	59 200	DPBF							144
145 S	59 300	DRT							145
146 S	59 400	DPFT							146
147 S	59 450	Plan de rapprochement							147
148		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
149		TOTAL	78 334 700	4 346 047	852 383	4 278 210	137 617	5 451 880	149

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01 800 MES			(113 254)	(636 759)			214 337			698 457	01
02 826 MES - Autres	1 374 502										02
03 831 MES - Autres revenus de transfert											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale				19 989						855 860	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral											07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes											09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			518 817	2 400 240				1 250		2 072 293	10
11 865 Droits - étudiants internationaux			1 561 150							190 649	11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			73 462							45 725	12
13 868 Ventes de biens et services				980		85 278					13
14 880 Locations											14
15 881 Intérêts							298 878				15
16 820 Variation - Subvention à recevoir											16
17 821 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement											23
24 891 Gain (perte) de change											24
25 892 Autres revenus			26 405	667 287		248 900				309 101	25
26 888 Facturation interne	(28 290)			(324 383)		220 000					26
27 TOTAL	1 346 212	\$	2 066 580	2 127 354	\$	554 178	513 215	1 250	\$	4 172 085	27

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
58	Services auxiliaires											58
59												59
60	REVENUS										TOTAL	60
61	800 MES										198 001	61
62	826 MES - Autres										1 374 502	62
63	MES - Autres revenus de transfert											63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										875 849	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										167 837	65
66	840 Entreprises du gouvernement											66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral										1 702 510	67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870 Autres organismes											69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										5 005 612	70
71	865 Droits - étudiants internationaux										1 751 799	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										119 187	72
73	868 Ventes de biens et services										2 330 686	73
74	880 Locations											74
75	881 Intérêts										298 878	75
76	Variation - Subvention à recevoir											76
77	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)											82
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891 Gain (perte) de change											84
85	892 Autres revenus										2 056 803	85
86	888 Facturation interne											86
87	TOTAL										15 881 664	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants											88
89				→	Dépenses de nature générale						89	
90				→	Dépenses de nature particulière						90	
91				→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi						91	
					Total					\$		

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Personnel cadre et hors-cadre					48 565	289 389	1 206 830	318 818	204 625	01
02	120	Personnel de gérance						74 359	389 837	167 603	0	02
03	140	Personnel enseignant	46 987 767		33 895				28 422		0	03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	32 000								0	04
05	170	Personnel professionnel			46 065	277 251	143 673	2 208 536	1 035 414	297 257	262 043	05
06	200	Personnel de soutien			2 761 733	313 700	178 890	794 042	2 337 913	432 038	424 428	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	4 809 221		6 373				3 427	0	0	07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			341 994	69 306	42 702	377 683	565 482	141 365	102 418	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 917 164								0	09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.									0	10
11		Sous-total:	53 746 152	\$	3 190 060	660 257	413 830	3 744 009	5 567 325	1 357 081	993 514	11
AUTRES CHARGES												
12	400	Autres dépenses du code 400			24 602		165	54 399	59 259	24 342	2 545	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz			0			0	0		0	14
15	520	Électricité			0			0	0		0	15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			87 068	143 012	221	12 742	39 507	5 290	5 559	16
17	500	Autres dépenses du code 500			534 846	1 885	1 665	176 987	11 827	3 664	4 206	17
18	620	Honoraires professionnels			53 513			180 763	1 644	85 671	42 775	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			84 618			50 157	910	307	0	19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			40 282			44 839	0	0	0	20
21	650	Contrats			315 457	3 823	29 097	78 075	30 704	32 279	12 957	21
22	600	Autres dépenses du code 600			44 148	598	798	126 328	10 546	4 904	4 825	22
23	730	Intérêts						0	0	100	0	23
24	700	Autres dépenses du code 700			0	840		1 379	27 816	4 009	(3 107)	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne		0	(164 795)		(114 483)	(35 735)	(1 894 744)	(104 660)	(213 350)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	\$	1 019 739	150 158	(82 537)	689 934	(1 712 531)	55 906	(143 590)	29
30		Total	53 746 152	\$	4 209 799	810 415	331 293	4 433 943	3 854 794	1 412 987	849 924	30

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		Gestion des ressources matérielles						Administration générale	Gestion des ressources informationnelles	
		Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	8000	8010	
		10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100		154 808			52 020	221 695	316 963	226 839	
32	120		87 214			40 798	0	7 280		
33	140		15 490				43 356	364 876		
34	144		0				0	0		
35	170	77 555	103 129				1 513	365 158	301 252	
36	200	335 271	682 460	135 604	51 649	130 767	177 910	582 847	688 856	
37	300	0	1 580	0	0	0	4 535	38 167		
38	300	49 449	114 128	16 964	6 254	25 584	45 898	153 288	136 149	
39	300							0		
40	300							795 742		
41		462 275	1 158 809	152 568	57 903	249 169	494 907	2 624 321	1 353 096	\$ 41
AUTRES CHARGES										
42	400	37 645	1 060		13 712		7 160	116 990	17 038	
43	511									
44	512			74 761						
45	520			951 816						
46	540	(282 402)	9 685		1 824		15 577	19 071	1 182	
47	500	112 272	123 619		6 197	1 670	51 838	14 587	401 026	
48	620		3 208				7 503	16 390	39 534	
49	630		1 063 192				590	21 774		
50	640									
51	650	77 454	302 810	359 715	853 786	989 068	82 064	82 251	359 255	
52	600	25	2 208				612	265 147	496	
53	730									
54	700	5 105	1 653					12 766		
55	785									
56										
57	779	(21 198)			(8 991)		(823 476)	289 399	(15 561)	
58	720									
59		(71 099)	1 507 435	1 386 292	866 528	990 738	(658 132)	838 375	802 970	\$ 59
60	Total	391 176	2 666 244	1 538 860	924 431	1 239 907	(163 225)	3 462 696	2 156 066	\$ 60

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 13

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier						
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MES 27	Autres sources 28					
TRAITEMENTS																	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre															61
62	120	Personnel de gérance															62
63	140	Personnel enseignant		840 342	4 417 595												63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			0												64
65	170	Personnel professionnel		282 898	39 279												65
66	200	Personnel de soutien		335 007	41 377												66
67	300	Av. sociaux - enseignants		87 700	500 537												67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		67 288	9 166												68
69	300	Coûts de conv. - enseignants															69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.															70
71		Sous-total:	\$	1 613 235	5 007 954	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	71
AUTRES CHARGES																	
72	400	Autres dépenses du code 400		27 823	134 633												72
73	511	Combustible - Huile															73
74	512	Combustible - Gaz															74
75	520	Électricité															75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		1 610	17 356												76
77	500	Autres dépenses du code 500		10 067	20 137												77
78	620	Honoraires professionnels		12 450	4 483												78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		558	3 923												79
80	640	Transport étudiant : stages et autres															80
81	650	Contrats		40 156	48 722												81
82	600	Autres dépenses du code 600		4 575	54 125					215 346							82
83	730	Intérêts	(57)														83
84	700	Autres dépenses du code 700	201 012	1 357	23 289												84
85	785	Moins-value sur les placements															85
86		Pertes sur interventions financières garanties															86
87	779	Facturation interne		29 762	2 942 230	14 800											87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs															88
89		Sous-total:	200 955	128 358	3 248 898	14 800	\$	\$	\$	215 346	\$	\$	\$	\$	\$	\$	89
90		Total	200 955	1 741 593	8 256 852	14 800	\$	\$	\$	215 346	\$	\$	\$	\$	\$	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		215 346			Primes de monitorat --->	0							91

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(637 374)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			1 858 487	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			1 221 113	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		78 334 700		04
05 Certifications de crédits - année courante		4 346 047		05
06 Lettres d'autorisation		852 383		06
07 Financement (récupération) du Ministère		137 617		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		83 670 747		09
AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10 Allocation initiale				10
11 Certifications de crédits - année courante				11
12 Lettres d'autorisation				12
13 Récupération du Ministère				13
14 Sous-total				14
15 TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE			83 670 747	15
16 SOUS-TOTAL			84 891 860	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			87 067 862	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			(2 176 002)	18

Collège Dawson

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 17

	01	Résultats de l'analyse du RFA antérieur 02	solde après analyse 03	Variation de l'année (excluant colonne 2) 04	Solde au 30 juin 2020 05	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	(29 432)		(29 432)	(113 253)	(142 685)	01
02 - «A» de FABRES	(40 970)		(40 970)	(12 273)	(53 243)	02
03 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						03
04 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						04
05 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019	1 525 397	(1 525 397)				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				1 374 502	1 374 502	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08 - Rétroaction salariale des cadres	15 149		15 149		15 149	08
09 - Entente Canada Québec	507 869		507 869	302 576	810 445	09
10 - COVID				35 220	35 220	10
11						11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	1 978 013	(1 525 397)	452 616	1 586 772	2 039 388	18
19 AUTRES						19
20 - Vente de biens et services	397 009		397 009	15 419	412 428	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	106 858		106 858	(58 908)	47 950	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	8 000		8 000	(8 000)		22
23 - Fondation du Collège	55 429		55 429	(3 738)	51 691	23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	163 253		163 253	(75 850)	87 403	24
25 - Congés anticipés ou différés	402 723		402 723	(34 510)	368 213	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	573 835		573 835	(11 167)	562 668	26
27 Sous-total - Autres	1 707 107	\$	1 707 107	(176 754)	1 530 353	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	3 685 120	(1 525 397)	2 159 723	1 410 018	3 569 741	28

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 18

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	985 341		19 989	1 005 330	393 532	611 798		611 798			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	101 333	20 637		121 970	47 430	74 540		74 540			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	7 822	62 576		70 398		70 398		70 398			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 265			2 265		2 265		2 265			06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	1 975			1 975	1 975						07
08		TOTAL		1 098 736	83 213	19 989	1 201 938	442 937	759 001	\$	759 001	\$	\$	08

Page 19

CHAMP 8350

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
09	S	Épreuves - langue d'enseignement		11 455		11 455		11 455		11 455		
10	S	Amélioration de la maîtrise du français										
11	S	Gestion des programmes										
12	S	Programmes techniques										
13	S	Techno FAD et veille sectorielle										
14	S	Pôle de formation en création et arts numériques - S114										
15	S	Pôles régionaux - S107	16 667			16 667	16 667					
16	S	Évaluation systémique										
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	281 888	2 181		284 069	147 720	136 349		136 349		
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		50 000		50 000		
19	R	Service aux collectivités - R106	100 000			100 000		100 000		100 000		
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	74 800	50 335		125 135	44 438	80 697		80 697		
21	S	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103										
22	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109										
23	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques		254 184		254 184		254 184		254 184		
24	S	Mesure de soutien à la réussite										
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite		158 435		158 435		158 435		158 435		
26	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes		108 471		108 471		108 471		108 471		
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français		48 484		48 484		48 484		48 484		
28	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104										
29	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102										
30	S	Communautés culturelles - S116	5 618	1 321		6 939	2 763	4 176		4 176		
31	S	Clientèles particulières - Handicapés		966 755		966 755	617 882	348 873		348 873		
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	101 443	12 381		113 824	95 215	18 609		18 609		
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie										
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		96 585		96 585	4 683	91 902		91 902		
35	S	Plan d'action numérique		138 539		138 539	1 150	137 389		137 389		
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel										
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques										
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques										
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers										
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information					1 150	(1 150)		137 389		
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques										
42	S	Réinvestissement au collégial - S117	758 312	257 025		1 015 337		1 015 337		1 015 337		
43	S	Réinvestissement 2008-2009		1 397 117		1 397 117	179 662	1 217 455		1 217 455		
44	S	Autres allocations (DPBF)	677 056	79 700		756 756	587 311	169 445		169 445		
45	S	Autres allocations (DAEI)										
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110		9 404		9 404	30	9 374		9 374		
47	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110										
48	S	Récupération « Autres »										
49	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	34 900	45 176	1 250	81 326	44 072	37 254		37 254		
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105										
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant										
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019		220 400		220 400		220 400		220 400		
53		TOTAL	2 100 684	3 857 948	1 250	5 959 882	1 741 593	4 218 289	\$	4 218 289	\$	\$
54		GRAND TOTAL	3 199 420	3 941 161	21 239	7 161 820	2 184 530	4 977 290	\$	4 977 290	\$	\$

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

Provisions à payer					
		Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	Enseignants				09
10	- Congés de maladie monnayables				10
11	- Congés de maladie non-monnayables	38 750	8 703	47 453	11
12	- Vacances	5 711 805	616 304	6 328 109	12
13	- Temps supplémentaire				13
14	- Indemnités de départ				14
15	- Assurance-traitement	117 033	17 672	134 705	15
16	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	8 385	1 750	10 135	16
16	Total	5 875 973	644 429	6 520 402	
17	Autres personnels				
18	- Congés de maladie monnayables	104 097	23 380	127 477	17
19	- Congés de maladie non-monnayables	22 100	4 964	27 064	18
20	- Vacances	2 141 089	480 889	2 621 978	19
21	- Temps supplémentaire	129 572	29 102	158 674	20
22	- Indemnités de départ	301 360	32 517	333 877	21
23	- Assurance-traitement	63 943	9 655	73 598	22
24	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	4 610	962	5 572	23
24	Total	2 766 771	581 469	3 348 240	24
25	Sommaire				
26	- Congés de maladie monnayables	104 097	23 380	127 477	25
27	- Congés de maladie non-monnayables	60 850	13 667	74 517	26
28	- Vacances	7 852 894	1 097 193	8 950 087	27
29	- Temps supplémentaire	129 572	29 102	158 674	28
30	- Indemnités de départ	301 360	32 517	333 877	29
31	- Assurance-traitement	180 976	27 327	208 303	30
32	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	12 995	2 712	15 707	31
32	Total	8 642 744	1 225 898	9 868 642	32

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 21

		CHAMP 9350											
		Conservé											
		(assumé)											
		par le cégep											
01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
	Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère		
01 S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02 S	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03 S	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622		25 922		25 922	0	25 922		25 922			03
04 S	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05 S	Représentation régionale - S107	50 640	14 800			14 800	14 800						05
06 S	Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650											06
07 A	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050		145 695		145 695	68 295	77 400		87 388		(9 988)	07
08	TOTAL		14 800	171 617	\$	186 417	83 095	103 322	\$	113 310	\$	(9 988)	08

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
	01	02	03	04
NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP				
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016			
03 Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	20 637		20 637
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019	62 576		62 576
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
TOTAL		83 213		\$ 83 213
ENSEIGNEMENT RÉGULIER				
	01	02	03	04
11 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	159 445	(42 021)	117 424
13 Épreuves - langue d'enseignement	42 029	11 455		11 455
14 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
15 Gestion des programmes	43 118			
16 Programmes techniques	43 120			
17 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
18 Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150			
19 Pôles régionaux - S107	43 160			
20 Évaluation systémique	44 013			
21 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	2 181		2 181
22 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
23 Service aux collectivités - R106	44 016			
24 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	50 335		50 335
25 Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041			
26 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100			
27 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	254 184		254 184
28 Mesure de soutien à la réussite	44 160			
29 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	158 435		158 435
30 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	108 471		108 471
31 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	48 484		48 484
32 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
33 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
34 Communautés culturelles - S116	45 032	1 321		1 321
35 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	966 755		966 755
36 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	12 381		12 381
37 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
38 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	96 585		96 585
39 Plan d'action numérique	45 050	138 539		138 539
40 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
41 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
42 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
43 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
44 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
45 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
46 Réinvestissement au collégial - S117	48 500	257 025		257 025
47 Réinvestissement 2008-2009	48 600	1 397 117		1 397 117
48 Autres allocations (DPBF)	49 041	79 700		79 700
49 Autres allocations (DAEI)	49 042			
50 Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	9 404		9 404
51 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105			
52 Récupération « Autres »	49 400			
53 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	45 176		45 176
54 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
55 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
56 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	220 400		220 400
TOTAL		4 017 393	(42 021)	3 975 372

FORMATION CONTINUE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
05	06	07	08	
Charges pour la formation continue	50 100	47 976	32	48 008
Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	25 922		25 922
Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
Représentation régionale - S107	50 640			
Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650			
Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050		145 695	145 695
TOTAL		73 898	145 727	219 625

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

TOTAL

Grand total

	\$	\$
	4 174 504	103 706
	4 278 210	

01
02
03
04
05
06
07
08
09
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
		01	02	03	04
CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT					
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	46 987 767	553,89 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	32 000	0,38 ETC		02
03	Sous-total	47 019 767	554,27 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	47 019 767	554,27 ETC	84 832	10,24%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	47 019 767	554,27 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		0,29 ETC		09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		554,56 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		557,09 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		557,09 ETC		12
13					13
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
14	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		2,53 ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		1,78 ETC (Surembauche)		15
16	Ajustement aux années antérieures		(0,46) ETC Sous-embauche		16
17			ETC en dollars		17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		3,85 ETC	361 280	18

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

				Page 24					
				CHAMPS 1000 et 8000					
				05	06	07			
01	Traitement moyen normalisé du cégep	01	85 099	02		03	04		01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep		10,270%						02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)		93 839						03
FÉDÉRATIONS SYNDICALES									
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention		3,30%						04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2018-2019								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)		89 637						05
FNEEQ									
FEC									
								TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)		557,09 ETC					557,09 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
ALLOCATION POUR L'ANNÉE									
09	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)		557,09 ETC		ETC			557,09 ETC	09
10	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants							ETC	10
11			557,09 ETC		ETC			557,09 ETC	11
Ajustement à l'allocation d'années antérieures									
12								ETC	12
Financement des ETC									
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée							TOTAL	
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure		52 276 769					52 276 769	13
15									14
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT							TOTAL	15
			52 276 769		\$			52 276 769	16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103									
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE									
17								TOTAL	
			1 725 133		\$			1 725 133	17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT							TOTAL	
			54 001 902		\$			54 001 902	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)			1 725 133					19
20	- Moins : Dépenses de nature générale			1 917 164	Surplus		Déficit		20
21	- Surplus ou déficit						(192 031)		21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES									
22	Taux de CSST		2019 0,560%		2020 0,580%				22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)								23
24	Date de début de contrat des enseignants		11-août-2019		08-août-2020				24

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 25

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

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Dép. totales - Enseignants 01	Dép. totales - Autres personnels 02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	6 688	79 151	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables	5 806	(192)	02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>			03
04 Garantie de traitement	1 360 100	382 260	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>			05
06 Maternité, paternité et adoption	148 186	25 592	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	38 794	(2 013)	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	14 534	4 645	09
10 Congés de maladie monnayables		159 519	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :		22	15
Sous-total des dépenses salariales	1 574 108	648 984	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	180 946	74 344	17
Total des dépenses salariales	1 755 054	723 328	18
19 Hygiène et sécurité	28 352	8 675	19
20 Perfectionnement local	112 815	46 790	20
21 Autre non salariale :	20 943	16 949	21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 917 164	795 742	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi			33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 917 164	795 742	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		96 262	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		139 768	47
48 Soutien		412 954	48
49 Total		648 984	49

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01	«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66					Subvention (Champs 9090)	
		Sans cert. de crédit														
03	7						1,00	28 096 Pes		2 238 127					2 238 127	
04	7						k									
05	7						k									
06	7						k									
		avec cert. crédit														
07	7						k									
08	7						k									
09	7						k									
10	7						k									
11		TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		28 096 Pes		2 238 127					2 238 127	

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

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

12	-	Formation manquante - (FM) (50%)													
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						478 Pes		38 077					38 077
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)													
15		TOTAL													<u>38 077</u>

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

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)
16	CFC allouées	normalisée							
	7,15 CFC	93 839	335 474	11 071	346 545	48 008	(48 008)		\$

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C103)

01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15	
«Nej» AEC				17		«Nej» utilisé		17										Epes		A		Calcul de «Z»		B		Total		Subvention (Champs 9090)	
Numéro de programme				Allocations «Epes + A + B»		Cert. de crédits reportées redressées		Virements		Nej particulier		Constante «k» 15/Nej		Volume réalisé «brut» (en pes)		Volume réalisé «pondéré» (en pes)		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14		20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)		0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149							
18	2																												
19	2																												
20	2																												
21	2																												
22	2																												
23	2																												
24	2																												
25	2																												
26	2																												
27	2																												
28	TOTAL			\$				\$						Pes		Pes		\$		\$		Calcul de «Z»		\$		\$			

AEC à temps plein

01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15	
«Nej» AEC				17		«Nej» utilisé		17										Epes		A		Calcul de «Z»		B		Total		Subvention (Champs 9090)	
Numéro de programme				Allocations «Epes + A + B»		Cert. de crédits reportées redressées		Virements		Nej particulier		Constante «k» 15/Nej		Volume réalisé «brut» (en pes)		Volume réalisé «pondéré» (en pes)		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14		20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)		0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149							
29	2																												
30	2																												
31	2																												
32	2																												
33	2																												
34	2																												
35	2																												
36	2																												
37	2																												
38	2																												
39	2																												
40	2																												
41	TOTAL			\$				\$						Pes		Pes		\$		\$		Calcul de «Z»		\$		\$			

AEC à temps partiel

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

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

EMPLOI-QUÉBEC

42	2	ELJ.3B Network A	x				0,88	42 Pes	1 638 Pes	3 221	2 177	1 171	657	7 226	42
43	2	LCA.6X Accounting Principles					0,88	64 Pes	640 Pes	4 908	1 813	458		7 179	43
44	2	Epes (AEC) - Enveloppes régionale		741125			k								44
45	2	A (AEC) - Enveloppes régionale Emç		352982			k								45
46	2	B (AEC) - Enveloppes régionale Emç		157159			k								46
47	2						k								47
48	2						k								48
49	2						k								49
50	2						k								50
51	2						k								51
52	2						k								52
53	2						k								53
54	2						k								54
55		Sous-total		1 251 266				106 Pes	2 278 Pes	8 129	3 990	1 629	657	14 405	55

ENVELOPPE MES

56	2	ELJ.2J Preparatio	x				0,88	180 Pes	7 020 Pes	13 803	9 332	5 019	2 815	30 969	56
57	2	ELJ.3B Network A	x				0,88	210 Pes	8 190 Pes	16 103	10 887	5 855	3 285	36 130	57
58	2	LCA.6X Accounting Principles					0,88	3 286 Pes	32 860 Pes	251 981	93 070	23 492		368 543	58
59	2	NTA.1A Commercial Photography					0,88	1 950 Pes	54 600 Pes	149 532	83 696	39 034		272 262	59
60	2	NEW.33 Independ	x				0,88	1 282 Pes	62 818 Pes	98 308	76 859	44 909	22 008	242 084	60
61	2	ELJ.2N Preparatic	x				0,88	192 Pes	7 488 Pes	14 723	9 954	5 353	3 003	33 033	61
62	2	Epes (AEC) - Enveloppes régionale		1082616			k								62
63	2	A (AEC) - Enveloppes régionale MEE		515627			k								63
64	2	B (AEC) - Enveloppes régionale MEE		229574			k								64
65	2						k								65
66	2						k								66
67	2						k								67
68	2						k								68
69	2						k								69
70	2						k								70
71		Sous-total		1 827 817	\$	Inscrire virements L71 C05		7 100 Pes	172 976 Pes	544 450	283 798	123 662	31 111	983 021	71

72	TOTAL MES+EQ			3 079 083	\$	\$	TOT. MIN.+EQ	7 206 Pes	175 254 Pes	552 579	287 788	125 291	31 768	997 426	72
----	---------------------	--	--	------------------	----	----	---------------------	------------------	--------------------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----

73	TOTAL (ligne 72, colonnes 3, 4 et 5)			3 079 083						Total en incluant le temps partiel				2 666 239	2 666 239	73
----	---	--	--	-----------	--	--	--	--	--	---	--	--	--	-----------	-----------	----

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

76				Solde d'allocations - enveloppes régionale								412 844		CC à reporter	Récupération	76
77				Solde d'allocations - priorités ministérielles											412 844	77

(Note: la ligne 76 colonne 14 est réservée au MES)

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL
											Epes	A	B	Majoration	Récupération	
											87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C8 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	10,00%	\$30 C8 x 30	
AEC à temps partiel																
79	4, 5	Cas particuliers			ELJ.2J Prepa	x		0,88	40 Pes	1 560 Pes	3 067	2 074	1 115	626		
80		Cas particuliers			ELJ.3B Netwc	x		0,88	35 Pes	1 365 Pes	2 684	1 814	976	547		
81		Cas particuliers			LCA.6X Accounting Principles			0,88	26 Pes	260 Pes	1 994	736	186			
82		Cas particuliers			NTA.1A Commercial Photography			0,88	179 Pes	5 012 Pes	13 726	7 683	3 583			
83		Cas particuliers			NEW.33 Inde	x		0,88	15 Pes	735 Pes	1 150	899	525	257		
84		Cas particuliers			ELJ.2N Prepe	x		0,88	8 Pes	312 Pes	613	415	223	125		
85		Cas particuliers						k								
86		Cas particuliers						k								
87		Cas particuliers						k								
88		Cas particuliers						k								
89		Cas particuliers						k								
90		Cas particuliers						k								
91		Cas particuliers						k								
92		Cas particuliers						k								
93		Cas particuliers						k								
94		Cas particuliers						k								
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k								
96		Cours préalables						k								
97		Sous-total							303 Pes	9 244 Pes	23 234	13 621	6 608	1 555	\$	
98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Récupération	TOTAL
											79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)			\$30 0	
100		Cas particuliers						0,88	23 375 Pes	263 817 Pes	1 638 606	686 439			(701 250)	
101		Cas particuliers						k								
102		Cas particuliers						k								
103		Cas particuliers						k								
104		Cas particuliers						k								
105		Cas particuliers						k								
106		Cas particuliers						k								
107		Cas particuliers						k								
108		Sous-total							23 375 Pes	263 817 Pes	1 638 606	686 439			(701 250)	
109		TOTAL							23 678 Pes	273 061 Pes	1 661 840	700 060	6 608	1 555	(701 250)	1 668 813

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

											(Milliers \$)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous										84 677,800	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										4 161	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										5 091	(3)	03
04	Total pris en considération										83 748	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										1 221	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(2 940)	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)		
07	MOIS		(2 940)		(2 940,0)	(2 940,0)	(2 940,0)				(2,8)	07	
08	Juillet	1,50%			(2 940,0)	1 256,2	(1 683,8)				(1,6)	08	
09		1,50%			(2 940,0)	1 256,2	(427,6)	2 535,5	2 535,5	2,26000%	(2,8)	09	
10	Août	1,50%			(2 940,0)	1 256,3	828,7		2 535,5		(1,6)	10	
11		1,50%			(2 940,0)	1 256,2	2 084,9	2 535,5	5 071,0	2,26300%	(2,8)	11	
12	Septembre	3,50%			(2 940,0)	2 931,2	5 016,1		5 071,0		(0,1)	12	
13		3,50%			(2 940,0)	2 931,1	7 947,2	5 875,2	10 946,2	2,25500%	(2,8)	13	
14	Octobre	4,00%			(2 930,9)	3 359,1	11 306,3		10 946,2		0,3	14	
15		4,00%		197,5	(2 921,8)	3 359,0	14 665,3	6 759,9	17 706,1	2,26000%	(2,9)	15	
16	Novembre	4,00%			(2 906,8)	3 364,9	18 030,2		17 706,1		0,3	16	
17		4,00%		118,0	(2 891,8)	3 364,9	21 395,1	7 306,6	25 012,7	2,26000%	(3,6)	17	
18	Décembre	4,00%			(2 876,7)	3 365,0	24 760,1		25 012,7		(0,3)	18	
19		4,00%			(2 861,6)	3 365,1	28 125,2	6 815,8	31 828,5	2,37800%	(3,7)	19	
20	Janvier	4,00%			(2 844,8)	3 366,7	31 491,9		31 828,5		(0,4)	20	
21		4,00%	2,3	7,8	(2 828,3)	3 366,4	34 858,3	7 466,3	39 294,8	2,38000%	(4,2)	21	
22	Février	4,00%			(2 810,2)	3 368,0	38 226,3		39 294,8		(1,0)	22	
23		4,00%		34,9	(2 792,0)	3 368,1	41 594,4	6 865,1	46 159,9	2,28500%	(3,9)	23	
24	Mars	4,50%			(2 771,6)	3 789,1	45 383,5		46 159,9		(0,7)	24	
25		4,50%		2,0	(2 751,0)	3 789,3	49 172,8	7 541,5	53 701,4	2,04300%	(2,8)	25	
26	Avril	6,00%			(2 723,6)	5 052,2	54 225,0		53 701,4		0,3	26	
27		6,00%			(2 696,1)	5 052,4	59 277,4	10 271,2	63 972,6	1,49800%	(1,8)	27	
28	Mai	6,50%			(2 666,5)	5 473,2	64 750,6		63 972,6		0,3	28	
29		6,50%			(2 636,8)	5 473,4	70 224,0	11 552,5	75 525,1	0,89800%	(1,8)	29	
30	Juin	6,50%			(2 584,8)	5 495,6	75 719,6		75 525,1		0,1	30	
31		6,50%		44,7	(2 532,8)	5 495,6	81 215,2	11 542,7	87 067,8	0,82500%	XXXXX	31	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(2 937,7)	404,9	(2 532,8)	81 215,2	81 215,2	87 067,8	87 067,8	xxxxx	(40,3)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(40,3)		33

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		3 040 552					32 500		3 073 052	01
02 Gérants		767 091							767 091	02
03 Enseignants	46 987 767	486 039	840 342	4 417 595			837 538		53 569 281	03
04 Professionnels		5 118 846	282 898	39 279			111 341		5 552 364	04
05 Soutien		10 028 108	335 007	41 377			574 221		10 978 713	05
06 TOTAL	46 987 767	19 440 636	1 458 247	4 498 251	\$	\$	1 555 600	\$	73 940 501	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07 Hors cadres et cadres	3 073 052	3 046 668	26 384			27 618		(1 234)	-0,04%	NON	07
08 Gérants	767 091	759 814	7 277			7 280		(3)	0,00%	NON	08
09 Enseignants	53 569 281	53 635 367	(66 086)	(38 313)		(39 668)		11 895	0,02%	NON	09
10 Professionnels	5 552 364	5 525 614	26 750			12 649		14 101	0,25%	NON	10
11 Soutien	10 978 713	10 722 051	256 662	21 542		150 352		84 768	0,77%	NON	11
12 Total	73 940 501	73 689 514	250 987	(16 771)	\$	158 231	\$	109 527	0,15%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	46 987 767	47 054 538	(66 771)	(38 313)		(28 613)		155	0,00%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	553,89 ETC	554,38 ETC	(0,49) ETC	(0,49) ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15 Hors cadres et cadres		484	(484)			(484)	0,00%	NON	15
16 Gérants							0,00%	NON	16
17 Enseignants		26 170	(26 170)			(26 170)	0,00%	NON	17
18 Professionnels							0,00%	NON	18
19 Soutien		2 517	(2 517)			(2 517)	0,00%	NON	19
20 Total	\$	29 171	(29 171)	\$	(29 171)	0,00%			20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$		15 098	(15 098)			(15 098)	0,00%	NON	21

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 34

	01	
Autres revenus		
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés		02
03 Total - Autres		\$ 03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	119 609	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	119 609	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé		\$ 09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	119 609	10
Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11 Amortissement de l'escompte/prime		11
12 Amortissement des frais d'émission et de gestion	44 616	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 369 662	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	8 788	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 423 066	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 835	23

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01 2020	02 2019	
Autres actifs			
01 RISQ	83 340	104 175	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	83 340	104 175	03
Emprunts temporaires			
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	83 340	104 175	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES			06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	\$	\$	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	322 550	345 525	10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	322 550	345 525	12

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 37

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	Coûts										Amortissement cumulé							Valeur nette		
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17		18	19
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
24 Actifs incorporels	17 110										17 110	9 125			3 422				12 547	4 563

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	679 357	16 425		714 715				(670 694)			739 803	26
27 Aménagement des terrains				53							53	27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	31 377							(31 377)				30
31 Équipement informatique et bureautique	49 098							(49 098)				31
32 Équipements spécialisés												32
33 Total des travaux en cours	759 832	16 425	\$	714 768	\$	\$	\$	(751 169)	\$	\$	739 856	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	85 717 441	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	739 856	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	86 457 297	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	4 563	38

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06												06
07	x	FQ12	9 500 000	2,437 %	01-nov-2012	01-déc-2019	4 544 432	(3 718 504)	(825 928)			07
08												08
09												09
10												10
11												11
12	x	FF-1	4 500 000	3,156 %	25-nov-2013	01-sept-2023	3 600 000		(180 000)		3 420 000	12
13	x	FF-3	6 000 000	1,181 %	10-mars-2015	01-déc-2019	5 040 000	(4 800 000)	(240 000)			13
14	x	FF-5	14 000 000	2,018 %	05-févr-2016	01-déc-2022	10 348 582		(1 217 139)		9 131 443	14
15	x	FF-6	9 981 000	2,440 %	24-janv-2017	01-déc-2025	8 372 260		(804 370)		7 567 890	15
16	x	FF-7	6 306 214	2,220 %	15-févr-2018	01-mars-2021	3 741 619		(2 564 595)		1 177 024	16
17	x	FF-8	10 019 112	2,753 %	15-févr-2018	01-sept-2027	9 531 948		(487 164)		9 044 784	17
18	x	FF-9	6 070 667	3,000 %	25-févr-2019	01-févr-2044	6 070 667		(242 827)		5 827 840	18
19	x	FF10	3 232 480	2,544 %	25-févr-2019	01-févr-2028	3 232 480		(353 504)		2 878 976	19
20	x	FF11	5 604 877	2,439 %	31-oct-2019	01-oct-2039		5 604 877			5 604 877	20
21	x	FF12	2 232 000	1,971 %	31-oct-2019	01-oct-2024		2 232 000			2 232 000	21
22	x	FF13	4 800 000	2,396 %	12-déc-2019	01-déc-2039		4 800 000			4 800 000	22
23	x	FF14	3 718 504	1,961 %	12-déc-2019	01-déc-2024		3 718 504			3 718 504	23
24												24
25												25
26		Phase V	1 857 000	2,320 %	20-déc-2012	21-juin-2021	484 860		(224 899)		259 961	26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	Total		87 821 854				54 966 848	7 836 877	(7 140 426)		\$ 55 663 299	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						54 481 988	7 836 877	(6 915 527)		55 403 338	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						484 860		(224 899)		259 961	33

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

52 Sous-total - Obligations financées par le MES 52

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

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

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

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

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

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

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure	
135	Billets à payer	55 663 299	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (214 830)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(245 886)	Escompte/prime non amortie
137	Obligations		
138	Fonds d'amortissement		
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		
140	Hypothèques		
141	Emprunts classés à la juste valeur		
142	Emprunts en devises étrangères		
143	Total des dettes incluant la portion court terme	55 417 413	
144	Portion à court terme des dettes long terme	6 514 560	
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	48 902 853	

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 42

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			92,89%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

	Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	7 052 504	92,89%	6 551 071	02
03 Amortissement des actifs incorporels	3 422	100,00%	3 422	03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(12 984)	100,00%	(12 984)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(1 759)	100,00%	(1 759)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(11 810)	100,00%	(11 810)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(197 041)	100,00%	(197 041)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	(6 250)	100,00%	(6 250)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(3 205)	100,00%	(3 205)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		100,00%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	722 162	100,00%	722 162	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations	480 706	100,00%	480 706	13
14 Moins-value sur les immobilisations	13 203	100,00%	13 203	14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations	9 155	100,00%	9 155	15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	119 609	100,00%	119 609	18
19 Autres (note 1)	1 481	100,00%	1 481	19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			7 688 595	20

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 43

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(6 915 527)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(106 718)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(7 022 245)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			666 350	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			3 469 281	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			4 135 631	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT					
Codes MES			Catég. Autor.	Codes MES	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01								01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	10
11					A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074		05		12
13			A-B-D	70-075	Catég. Autor.	Codes MES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	A-B-D	19-80-278	Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			A-B-D		Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques			A-B-D			21
22	94	Développement informatique			A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)			A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication			A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)			A-B-D	14-80-236		27
28		Location-acquisition (C)			A-B-D	18-80-261	Techniques de l'informatique - Stratégie numérique dans les céq	28
29					A-B-D	18-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périph	29
30	103	Biens loués - Terrains			A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - I027 - Acquisition d'équipements numé	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains			A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - I028 - Progiciels de gestion intégrée	31
32	104	Biens loués - Bâtiments			A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - I029 - Sécurité de l'information	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés			A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - I027 - Acquisition d'équipements numé	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement			A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - I028 - Progiciels de gestion intégrée	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques			A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - I029 - Sécurité de l'information	35
36					A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - I026 - Soutien à des projets	36
37		Autres coûts (D)			A-B-D			37
38					A-B-D			38
39	201	Biens non capitalisables			A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels			A-B-D			40
41					A-B-D			41
42		Autres (E)			A-B-D			42
43					A-B-D			43
44	203	Transfert CCTT			A-B-D			44
45					A-B-D			45
46					A-B-D			46
47					A-B-D			47
48					A-B-D			48
49					A-B-D			49
50					A-B-D			50
51					A-B-D			51
52					A-B-D			52
53					A-B-D			53
54					A-B-D			54
55					A-B-D			55
56					A-B-D			56
57					A-B-D			57
58					A-B-D			58
59					A-B-D			59
60					A-B-D			60
61					A-B-D			61

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
01	01002	Tech. de laboratoire - chimie analytique #1210 (equip)	1-DAWSON COLLEGE, B1-Phase I	1 059 819	1 059 819
02	02003	Analyses bio-médicales #1140 (Equip)	Non applicable	956 553	956 553
03	02004	Gestion de commerce #1401 (Total)	Divers bâtiments	52 688	52 688
04	04002	Tech. de Génie Civil #1221 (Total)	1-DAWSON COLLEGE, F1-Phase IV	439 516	439 516
05	04004	Tech. de comptabilité de gestion #1401 (Total)	Divers bâtiments	110 181	110 181
06	05004	ction - Phase V (théâtre et espaces communs) #7092/709	1-DAWSON COLLEGE, T1-Phase V	10 139 820	10 139 820
07	06002	Plan de rattrapage 2005-06 #7028	Divers bâtiments	213 100	213 100
08	06003	Photographie #1574 (Total)	1-DAWSON COLLEGE, G1-Phase III	1 138 915	1 138 915
09	06005	Techniques de Design d'intérieur #1573 (Total)	1-DAWSON COLLEGE, E1-Phase I	163 411	163 411
10	06008	ls Fonctionnement - Réinvestissement (non-récurrent) #83	Divers bâtiments	660 470	660 470
11	07003	Technologie de l'électronique #1243 (Total)	1-DAWSON COLLEGE, H1-Phase IV	1 719 000	1 719 000
12	08001	Entretien général des bâtiments	Divers bâtiments	6 404 531	88 890
13	08002	Rattrapage 2007-2008 #7027	Divers bâtiments	324 120	324 120
14	08003	Laboratoires de science #7026	Divers bâtiments	1 797 104	1 797 104
15	08004	Fonds de bibliothèque	Non applicable	647 838	647 838
16	08005	Achats de mobilier et équipement	Non applicable	21 537 302	1 690 898
17	08006	Fonds de fonctionnement - divers	Non applicable	3 081	3 081
18	08007	Fonds de fonctionnement - services alimentaires #8798	Non applicable	7 684	7 684
19	08008	Fonds de fonctionnement - magasin scolaire #8799	Non applicable	5 782	5 782
20	08009	Fonds de fonctionnement - formation continue #9719	Non applicable	408 482	76 555
21	08010	Développement informatique (MELS) #8900	Non applicable	2 545 284	215 460
22	09001	Laboratoires de science #7026 - PIDS	Divers bâtiments	2 236 684	2 236 684
23	09002	Projets d'économie d'énergie #7035 - PIDS	Divers bâtiments	5 768 012	5 768 012
24	09002I	Projets d'économie d'énergie #7035 - PIDS-Intérêts	Divers bâtiments	81 034	81 034
25	09003	Réaménagement des serveurs #8019 - PIDS	Divers bâtiments	588 965	588 965
26	09004	Réfections des édifices #7071 - PIDS	Divers bâtiments	1 120 177	1 120 177
27	09005	Techniques de design de présentation #1572	1-DAWSON COLLEGE, A1-Phase I	500 938	500 938
28	09006	Développement informatique - SRIC #8010	Non applicable	183 216	183 216
29	08011	Animation 3D #1578	1-DAWSON COLLEGE, G1-Phase III	468 178	468 178
30	09007	Laboratoire rehabilitation physique #7111 (Equipm)	Non applicable	312 653	312 653
31	09008	Laboratoire rehabilitation physique #7111 (reno)	1-DAWSON COLLEGE, B1-Phase I	338 496	338 496
32	10001	Place eleve-temporaires (Total)	Non applicable	89 350	89 350
33	12001	Inondation	Divers bâtiments	2 733 729	2 733 729
34	12002	Transformation de classe - apprentissage actif	Divers bâtiments	191 381	191 381
35		Sous-total		64 947 494	2 071 803
					67 019 297

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

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

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

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

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)						
Numéro			Dépense	Dépense de	Dépense	
du	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	accumulée	l'exercice	accumulée	
projet	02	03	au 30 juin 2019	05	au 30 juin 2020	
01			04		6 = 4 + 5	
36	12003	Ascenseur	Divers bâtiments		374 682	36
37	12004	Restauration - Parvis Nord			604 245	37
38	12005	Toiture	Divers bâtiments		8 448	38
39	13001	Boiseries et fenestration #7171	Divers bâtiments		349 904	39
40	14001	Toilettes #7020	Divers bâtiments		869 322	40
41	14002	Système mécanique et électricité	Divers bâtiments		15 410	41
42	14010	Restauration de balcon	Divers bâtiments		252 312	42
43	14013	Conformité réglementation	Divers bâtiments		15 073	43
44	14014	Courtyard projet	Divers bâtiments		54 523	44
45	14015	Centre médiatique	Divers bâtiments		79 789	45
46	14016	Espaces administratifs	Divers bâtiments		671 728	46
47	14017	Ajustement passif environnemental	Non applicable		(626 380)	47
48	15006	Salle de classe d'apprentissage actif <low tech> # 7122	Divers bâtiments		101 562	48
49	15001	Boardroom 5B.16, Bureaux 4B et 3B, cafétéria	1-DAWSON COLLEGE, B1-Phase I		2 480 131	49
50	14003	Aménagement des courts Ailes A, C, D	Divers bâtiments		2 887	50
51	14018	Salle de classe d'apprentissage actif II	Divers bâtiments		8 089	51
52	15002	Dépoussiéreur, climatisation Aile-J, UPS	Divers bâtiments	7 999	420 587	52
53	15003	Travaux électriques divers 2015-2016	Divers bâtiments		54 770	53
54	15004	Imperméabilisation d'un mur-Aile B	1-DAWSON COLLEGE, B1-Phase I		41 278	54
55	15008	Restauration planchers -2H	1-DAWSON COLLEGE, H1-Phase IV		3 809	55
56	16001	Photographie,Radiologie,Metal shop,Théâtre	Divers bâtiments		479 836	56
57	16002	Dépoussiéreur, drainage 1D, réseau eau glacée	Divers bâtiments	3 542	314 278	57
58	16010	Démolition des balcons A1a, A1b, B1 et B2	Divers bâtiments		98 784	58
59	16014	Deficit d'Espace	Non applicable		297 458	59
60	17001	Metal Shop, AEC, Électrotech, Low & High Learning	Divers bâtiments		750 711	60
61	17002	Modernisation du système, Drainage salle	Divers bâtiments	1 981	267 985	61
62	17003	Restauration des planchers béton -2H	Divers bâtiments		107 792	62
63	17006	Réfection Toitures plates, Entretien façade	Divers bâtiments		637 092	63
64	16901	Réseaux de télécommunication TI	Non applicable		480 451	64
65	17004	Res de fenêtres, Remplacement des lanternaux	Divers bâtiments		3 909	65
66	17005	Base statue Atwater	Non applicable		5 316	66
67	17007	Remplacement de deux refroidisseurs,Éclairage	Divers bâtiments	3 388	2 731 217	67
68	18001	Illustration phase II,Bureaux de registrariat	Divers bâtiments	97 587	1 725 702	68
69	18002	Mise au norme du système incendie	Divers bâtiments		220 067	69
70	Sous-total			2 186 300	80 922 064	70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)							
Numéro du projet	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	Dépense accumulée au 30 juin 2019	Dépense de l'exercice	Dépense accumulée au 30 juin 2020		
01	02	03	04	05	6 = 4 + 5		
71	18006	Réfection toiture,Réparation fissure	Divers bâtiments	40 565	214 223	254 788	71
72	18005	Aménagement extérieur	Non applicable	87 137		87 137	72
73	18009	Bris de conduite 3A, 4A et 5A	1-DAWSON COLLEGE, A1-Phase I	39 074	1 174	40 248	73
74	18010	Digital Signage & Wayfinding (IT)	Non applicable	21 506		21 506	74
75	18013	Equippements ESPA	Non applicable	63 093		63 093	75
76	19001	Reamenagement bureaux et espaces etudiants	1-DAWSON COLLEGE, D1-Phase I	641 091	482 580	1 123 671	76
77	19101	Rénovation locaux 4B.02	1-DAWSON COLLEGE, B1-Phase I	30 303	97 785	128 088	77
78	19102	Travaux mécanique du bâtiment divers 2019-2020	Divers bâtiments	33 487	436 678	470 165	78
79	19111	Plan d'action numérique	Non applicable	1 092 011	295 437	1 387 448	79
80	19201	Radio oncologie	Divers bâtiments	23 299		23 299	80
81	19202	Stratégie numérique dans les cégeps	Non applicable	7 829	35 915	43 744	81
82	20701	Création de places élèves - Dossier d'oppotunité	Non applicable	303 462	427 483	730 945	82
83	18106	Réfection toiture section F4	1-DAWSON COLLEGE, F1-Phase IV	0	112 016	112 016	83
84	19002	Travaux mécanique du bâtiment	Divers bâtiments	0	54 233	54 233	84
85	19103	Imperméabilisation mur fondation	Divers bâtiments	0	56 639	56 639	85
86	19105	Aménagement de zones de biodiversité	Non applicable	0	40 981	40 981	86
87	19134	Remplacement des portes de l'entrée Maisonneuve	Divers bâtiments	0	53	53	87
88	19136	Réparer grillages	Divers bâtiments	0	5 775	5 775	88
89	19901	Digital Technology Equipment	Non applicable	0	820 896	820 896	89
90	19902	Network project Summer 2019	Non applicable	0	208 866	208 866	90
91	20101	nvironmental Lab/AccessAbility/Sablage et finiton plancher	Divers bâtiments	0	206 760	206 760	91
92	20102	Guides mains courantes	Divers bâtiments	0	46 908	46 908	92
93	20105	Abattage et remplacement d'arbres	Non applicable	0	53	53	93
94	20501	Diagnostic Imaging	Divers bâtiments	0	976	976	94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100							100
101							101
102	Sous-total		81 118 621	5 731 731	86 850 352		102

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 48

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
01	18005	Aménagement extérieur	0	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	19105	Aménagement de zones de biodiversité	40 981	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	08001	Entretien général des bâtiments	0	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	03
04	20105	Abattage et remplacement d'arbres	53	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05	16014	Déficit d'Espace	0	201	Biens non capitalisables	18-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métro	05
06	20701	Création de places élèves - Dossier d'opportunité	427 483	201	Biens non capitalisables	18-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métro	06
07	08001	Entretien général des bâtiments	1 122	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08	18005	Aménagement extérieur	0	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	08
09	19101	Rénovation locaux 4B.02	0	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	09
10	08001	Entretien général des bâtiments	87 768	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	10
11	08005	Achats de mobilier et équipement	192 549	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	11
12	20501	Diagnostic Imaging	976	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux projets	12
13	08005	Achats de mobilier et équipement	12 264	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux projets	13
14	19101	Rénovation locaux 4B.02	19 318	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-905	Produits d'assurance	14
15	18006	Réfection toiture, Réparation fissure	214 223	45	Améliorations majeures aux bâtiments	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	15
16	16002	Dépoussiéreur, drainage 1D, réseau eau glacée	3 542	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	16
17	17002	Modernisation du système, Drainage salle	1 981	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	17
18	17007	Remplacement de deux refroidisseurs, Éclairage	3 388	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	18
19	18001	Illustration phase II, Bureaux de registrariat	1 027	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	19
20	18002	Mise au norme du système incendie	0	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	20
21	18009	Bris de conduite 3A, 4A et 5A	1 174	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	21
22	18106	Réfection toiture section F4	112 016	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	22
23	19001	Reaménagement bureaux et espaces étudiants	289 549	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	23
24	19101	Rénovation locaux 4B.02	42 138	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	24
25	19102	Travaux mécanique du bâtiment divers 2019-2020	371 154	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	25
26	19103	Imperméabilisation mur fondation	51 330	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	26
27	20101	Environmental Lab/AccessAbility/Sablage et finiton pl	26 709	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	27
28	08001	Entretien général des bâtiments	0	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	28
29	18001	Illustration phase II, Bureaux de registrariat	96 560	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	29
30	19001	Reaménagement bureaux et espaces étudiants	43 362	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	30
31	19101	Rénovation locaux 4B.02	36 329	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	31
32	19111	Plan d'action numérique	0	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	32
33	19136	Réparer grillages	5 775	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	33
34	15002	Dépoussiéreur, climatisation Aile-J, UPS	7 999	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	34
35		Total de la page 48	2 090 770					35

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DEPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
36	19001	Reamenagement bureaux et espaces étudiants	149 669	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	36
37	19002	Travaux mécanique du bâtiment	54 233	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	37
38	19102	Travaux mécanique du bâtiment divers 2019-2020	65 524	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	38
39	19103	Imperméabilisation mur fondation	5 309	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	39
40	19111	Plan d'action numérique	204 969	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	40
41	20101	Environmental Lab/AccessAbility/Sablage et finiton pl	180 051	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	41
42	20102	Guides mains courantes	46 908	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	42
43	19134	Remplacement des portes de l'entrée Maisonneuve	53	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	43
44	08005	Achats de mobilier et équipement	3 241	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	44
45	08005	Achats de mobilier et équipement	323 384	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	45
46	20501	Diagnostic Imaging	0	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	46
47	08005	Achats de mobilier et équipement	122 026	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	47
48	08005	Achats de mobilier et équipement	12 963	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-075	Actualisation de programmes et nouveaux proç	48
49	08005	Achats de mobilier et équipement	65 795	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	49
50	08009	Fonds de fonctionnement - formation continue #9719	38 097	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	50
51	08005	Achats de mobilier et équipement	194 820	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	51
52	08005	Achats de mobilier et équipement	45 982	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	52
53	08005	Achats de mobilier et équipement	3 681	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	53
54	08009	Fonds de fonctionnement - formation continue #9719	35 125	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	54
55	19202	Stratégie numérique dans les cégeps	35 915	80	Équipements informatiques	18-80-261	Techniques de l'informatique - Stratégie numéi	55
56	19902	Network project Summer 2019	137 937	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique - I026 - Soutien à des	56
57	19901	Digital Technology Equipment	17 889	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - I027 - Acquisition d'é	57
58	08005	Achats de mobilier et équipement	49 300	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - I029 - Sécurité de l'ir	58
59	19901	Digital Technology Equipment	689 402	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - I027 - Acquisition d'é	59
60	08005	Achats de mobilier et équipement	38 200	80	Équipements informatiques	19-80-275	Plan d'action numérique - I029 - Sécurité de l'ir	60
61	08005	Achats de mobilier et équipement	376 661	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	61
62	08005	Achats de mobilier et équipement	1 306	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	62
63	08005	Achats de mobilier et équipement	6 664	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	63
64	08005	Achats de mobilier et équipement	97 006	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	64
65	08005	Achats de mobilier et équipement	1 367	90	Autres équipements	00-70-075	Actualisation de programmes et nouveaux proç	65
66	08005	Achats de mobilier et équipement	4 098	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	66
67	08009	Fonds de fonctionnement - formation continue #9719	3 333	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	67
68	19901	Digital Technology Equipment	6 737	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - I027 - Acquisition d'é	68
69	08005	Achats de mobilier et équipement	139 591	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	69
70		Total des pages 48 et 49	5 248 006					70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	19111	90 468	94	Développement informatique	18-80-274	Plan d'action numérique - I028 - Progiciels de	71
72	08005	0	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique	72
73	08010	215 460	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique	73
74	19902	70 929	95	Réseaux de télécommunication	18-80-272	Plan d'action numérique - I026 - Soutien à des	74
75	19901	106 868	95	Réseaux de télécommunication	19-80-273	Plan d'action numérique - I027 - Acquisition d'é	75
76	08005	0	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	76
77	19001	(10 500)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	77
78	19001	10 500	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	78
79	19001	204 969	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	79
80	19001	(204 969)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	80
81	08001	1 332	45	Améliorations majeures aux bâtiments	18-80-261	Techniques de l'informatique - Stratégie numé	81
82	08001	(1 332)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100							100
101							101
102							102
103							103
104							104
105	Total des pages 48,49 et 50	5 731 731					105

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106							106
107							107
108							108
109							109
110							110
111							111
112							112
113							113
114							114
115							115
116							116
117							117
118							118
119							119
120							120
121							121
122							122
123							123
124							124
125							125
126							126
127							127
128							128
129							129
130							130
131							131
132							132
133							133
134							134
135							135
136							136
137							137
138							138
139							139
140	Total des pages 48,49, 50 et 51	5 731 731					140

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141							141
142							142
143							143
144							144
145							145
146							146
147							147
148							148
149							149
150							150
151							151
152							152
153							153
154							154
155							155
156							156
157							157
158							158
159							159
160							160
161							161
162							162
163							163
164							164
165							165
166							166
167							167
168							168
169							169
170							170
171							171
172							172
173							173
174							174
175	Total des pages 48,49, 50, 51et 52	5 731 731					175

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 48 à 53	5 731 731				210

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC IMMOBILIER								
	Allocations normalisées								
01	70-010 Allocations normalisées pour les réfections	8 060 413		2 799 100			1 444 025		9 415 488 01
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations	2 594 039		442 100			264 019		2 772 120 02
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections								
04	70-013 Résorption du déficit d'entretien accumulé	2 426 979		726 500			5 828		3 147 651 04
05	70-015 Bâtiments - Plan de rattrapage								
06	70-016 Efficacité énergétique								
	2017-2018 Allocations particulières								
07	17-70-035 Réfections aux édifices	730 480				(730 480)			
	2018-2019 Allocations particulières								
08	18-70-035 Réfections aux édifices								
	2019-2020 Allocations particulières								
09	19-70-035 Réfections aux édifices					730 480			730 480 09
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	13 811 911		\$ 3 967 700		\$ 730 480	\$ 1 713 872	\$	16 065 739 10

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC MOBILIER								
	Allocations normalisées								
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	2 983 925		3 290 300			1 369 993		4 904 232
12 70-073	Allocations - Développement informatique	23 409		187 000			215 460		(5 051)
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
	Allocations particulières								
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements	590 179	2 124 000				136 572		2 577 607
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	62 543					14 330		48 213
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	433 135					215 469		217 666
	2017-2018 Allocations particulières								
17 17-70-080	Rattrapage								
18 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 17-70-094	FCAR-FCI								
20 17-71-000	Autres								
	2018-2019 Allocations particulières								
21 18-70-080	Rattrapage								
22 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 18-70-094	FCAR-FCI								
24 18-71-000	Autres								
	2019-2020 Allocations particulières								
25 19-70-080	Rattrapage								
26 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 19-70-094	FCAR-FCI								
28 19-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	4 093 191	2 124 000	3 477 300	\$	\$	1 951 824	\$	7 742 667

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30	19-80-278			525 300			214 223		311 077
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	14-80-236	105 000		0					105 000
41	18-80-261	170 171		0			37 247		132 924
42	18-80-270	1 196 538		0			427 483		769 055
43	18-80-273	17 889		0			17 889		
44	18-80-274	246 700		0			90 468		156 232
45	18-80-275	49 300		0			49 300		
46	19-80-273			1 122 000			803 007		318 993
47	19-80-274			249 300					249 300
48	19-80-275			38 200			38 200		
49	18-80-272		265 500				208 866		56 634
50									
51									
52									
53									
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60									
61									
62									
63									
64									
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	1 785 598	265 500	1 934 800			1 886 683		2 099 215
77	Sous-total des allocations du MES	19 690 700	2 389 500	9 379 800	\$	\$	5 552 379	\$	25 907 621

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		Autres encaissements				
78	00-00-901 Fonds de fonctionnement			160 034	78	
79	00-00-902 Fonds spéciaux				79	
80	00-00-903 Emprunt autofinancé				80	
81	00-00-904 Produits de la vente d'actifs				81	
82	00-00-905 Produits d'assurance	(2 933)	10 164	19 318	(12 087)	
83	00-00-906 Économie nette sur les marchés financiers				83	
84	00-00-907 Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires				84	
85	00-00-908 Dons				85	
86	00-00-909 Subventions 'Autres' que le MES				86	
87	00-00-910 Autres sources				87	
88	Sous-total: Autres sources de financement	(2 933)	\$ 10 164	\$ 179 352	\$ (12 087)	
89	GRAND TOTAL	19 687 767	2 389 500	9 389 964	\$ 5 731 731	\$ 25 895 534
90	Moins: Biens non capitalisables (code MES 201)			722 162	90	
91	Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)				91	
92	Transfert CCTT (code MES 203)				92	
93	Solde Coûts capitalisées à la page 36 et page 37			5 009 569	93	