

Cégep Édouard-Montpetit

Rapport financier annuel au 30 juin 2020

Rapport financier annuel

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

Cégep Édouard-Montpetit

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	
Charges									
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	53 411 839	52 881 436			53 411 839	52 881 436
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	26 227 059	24 841 722			26 227 059	24 841 722
22	2	Communications et informations	note	1 149 981	1 631 631			1 149 981	1 631 631
23	2	Fournitures et matériel	note	3 648 316	4 559 654			3 648 316	4 559 654
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	7 245 878	7 883 641			7 245 878	7 883 641
25	2	Autres charges	note	98 242	184 499	20 835	554 243	119 077	738 742
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			3 182 923	3 144 782	3 182 923	3 144 782
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	29 920	32 479	232 508	247 346	262 428	279 825
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note						
29		Amortissement des immobilisations	note			9 973 958	9 806 198	9 973 958	9 806 198
30		Amortissement des actifs incorporels	note			7 379	7 379	7 379	7 379
31		Biens non capitalisables	note			867 794	355 100	867 794	355 100
32		Total des charges		91 811 235	92 015 062	14 285 397	14 115 048	106 096 632	106 130 110
Autres revenus (charges)									
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note						
34		- Moins-value sur les immobilisations	note						
35		- Moins-value sur les placements	note						
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			11 279		11 279	
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note						
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note						
39		- Gain (perte) de change	note						
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		1 384 517	1 332 908	(306 082)	(315 015)	1 078 435	1 017 893

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

Cégep Édouard-Montpetit

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		2 848 269	1 878 290	8 277 180	8 229 266	11 125 449	10 107 556	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		2 848 269	1 878 290	8 277 180	8 229 266	11 125 449	10 107 556	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	1 384 517	1 332 908	(306 082)	(315 015)	1 078 435	1 017 893	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 12	(148 560)	(362 929)	148 560	362 929			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		4 084 226	2 848 269	8 119 658	8 277 180	12 203 884	11 125 449	08

(a)

(a) Ce montant comprend -190629 \$ de surembauche

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

Cégep Édouard-Montpetit

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.

Cégep Édouard-Montpetit

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	19 003 697	15 748 441	(2 657)	(13 492)	19 001 040	15 734 949	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note 8	4 055 601	5 521 722	686 390	274 276	4 741 991	5 795 998	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	101 810	853 560	926 781	853 560	1 028 591	05
06	- Stocks de fournitures	note	755 456	727 390			755 456	727 390	06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note 4	1 058 629	993 045					08
09	- Charges payées d'avance	note	499 214	193 533	704		499 918	193 533	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		25 372 597	23 285 941	1 537 997	1 187 565	25 851 965	23 480 461	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	2 698 903	2 699 370	39 226 020	37 884 628	41 924 923	40 583 998	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 5			98 963 976	98 557 098	98 963 976	98 557 098	14
15	- Actifs incorporels	note 6			18 447	25 826	18 447	25 826	15
16	- Autres actifs à long terme	note			83 340	104 175	83 340	104 175	16
17	Total de l'actif à long terme		2 698 903	2 699 370	138 291 783	136 571 727	140 990 686	139 271 097	17
18	Total de l'actif		28 071 500	25 985 311	139 829 780	137 759 292	166 842 651	162 751 558	18

Cégep Édouard-Montpetit

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07	
		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Annexes									
Passif									
Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme			12 080 000	7 872 000	12 080 000	7 872 000	19
20	5	- Crédoiteurs	16 893 944	17 566 640	2 109 388	1 598 004	19 003 332	19 164 644	20
21		- Montants en transit							21
22	4	- Subventions perçues en trop	157 905	0		0	157 905		22
23	6	- Apports reportés	5 004 971	3 654 370			5 004 971	3 654 370	23
24	6	- Revenus reportés	1 930 454	1 916 032			1 930 454	1 916 032	24
25		- Dus interfonds			1 058 629	993 045			25
26		- Intérêts courus			821 023	825 923	821 023	825 923	26
27		- Autres passifs à court terme							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme			8 774 275	8 134 614	8 774 275	8 134 614	28
29		Total du passif à court terme	23 987 274	23 137 042	24 843 315	19 423 586	47 771 960	41 567 583	29
30		- Dette à long terme			96 498 573	98 574 573	96 498 573	98 574 573	30
31		- Passif au titre des sites contaminés							31
32	6	- Apports reportés			10 368 234	11 483 953	10 368 234	11 483 953	32
33		- Autres passifs à long terme							33
34		Total du passif à long terme	\$	\$	106 866 807	110 058 526	106 866 807	110 058 526	34
35		Total du passif	23 987 274	23 137 042	131 710 122	129 482 112	154 638 767	151 626 109	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	439 161	1 725 364			439 161	1 725 364	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation							37
Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	3 645 065	1 122 905			3 645 065	1 122 905	38
39		- Origine externe à titre de dotations							39
40		Investi en immobilisations			8 119 658	8 277 180	8 119 658	8 277 180	40
41		Total solde de fonds	4 084 226	2 848 269	8 119 658	8 277 180	12 203 884	11 125 449	41
42		Total du passif et du solde de fonds	28 071 500	25 985 311	139 829 780	137 759 292	166 842 651	162 751 558	42

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

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

Cégep Édouard-Montpetit

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 7

	01 2020	02 2019	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 078 435	1 017 893	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	(11 279)	0	05
06 - Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07 - Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(1 278 256)	(1 174 668)	08
09 - Amortissement des immobilisations	9 973 958	9 806 198	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	7 379	7 379	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	83 015	74 653	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0	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	(8 067 888)	(7 145 513)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 11)	398 994	(3 412 750)	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	2 205 193	(805 973)	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(9 869 452)	(6 601 707)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	11 279		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	(9 858 173)	(6 601 707)	24

Cégep Édouard-Montpetit

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	4 208 000	(8 077 000)	29
30 Encaissement de dette à long terme	6 647 797	14 507 054	30
31 Remboursement de dette à long terme	(66 726)	(64 434)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(32 537)	(100 859)	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	162 537	78 397	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	10 919 071	6 343 158	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	3 266 091	(1 064 522)	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	15 734 949	16 799 471	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	19 001 040	15 734 949	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	19 756 537	15 991 247	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	12 407	15 300	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire	(2 657)	(13 492)	47
48 Chèques en circulation	(765 247)	(258 106)	48
49 Total	19 001 040	15 734 949	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	75 000	17 469	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

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2020

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2020-2021 04	2021-2022 05	2022-2023 06	2023-2024 07	2024-2025 08	Total 09	
01	Centre internat. de recherche et d'éducat. en denturologie	00-CA-17	200	147 799					147 799	01
02	Comité d'action et de concertation en environnement	10-CA-08	200	144 929					144 929	02
03	Fonds d'urgence	règlement 10	200	402 337					402 337	03
04	Acquisitions pour activités sportives	19-CA-89	200	450 000					450 000	04
05	Acquisitions pour activités sportives	20-CA-	200	0	500 000				500 000	05
06	Projets d'amélioration des espaces physiques	20-CA-	300	0	1 000 000				1 000 000	06
07	Réserve pour le financement des coûts de convention	20-CA-	100	600 000					600 000	07
08	Fonds pour le soutien à l'évaluation formative des enseignements	20-CA-	200	70 000	95 000	95 000	70 000	70 000	400 000	08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			1 815 065	1 595 000	95 000	70 000	70 000	3 645 065	19

Cégep Édouard-Montpetit

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier 2020	2019	Formation continue 2020	2019	Cours d'été 2020	2019	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	(68 120)	131 542	(124 084)	114 290			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	73 468 392	70 427 922	4 293 646	4 484 998	(8 258)	(38 554)	02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			233 418	341 460			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	388 026	63 793	579 631	550 785			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral	168 787	76 680					07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	53 772						09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	1 483 575	1 530 844	272 459	210 211	12 489	101 512	10
11 Ventes de biens et services	2 061 502	3 214 936	3 817 143	5 414 326	2 110	13 856	11
12 Locations	356 090	402 145	8 163	8 003			12
13 Autres revenus	119 599	174 871					13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	78 031 623	76 022 733	9 080 376	11 124 073	6 341	76 814	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	47 406 258	45 410 012	4 179 725	5 215 547	11 954	206 425	17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 801 089	2 043 462					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	20 554 484	19 125 231	2 384 928	1 996 391			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	884 312	1 578 513					20
21 Communications et informations	736 268	1 194 787	251 835	275 441			21
22 Fournitures et matériel	2 813 593	3 461 340	130 444	201 054			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	4 189 904	4 837 289	507 755	984 163			23
24 Autres charges	87 687	175 805	828	919			24
25 Facturation interne	(417 407)	(516 128)	652 926	893 857	(16 628)	(12 967)	25
26 TOTAL DES CHARGES	78 056 188	77 310 311	8 108 441	9 567 372	(4 674)	193 458	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(24 565)	(1 287 578)	971 935	1 556 701	11 015	(116 644)	27

Cégep Édouard-Montpetit

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							(192 204)	245 832	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	1 036 421	348 218	10 860	19 967			78 801 061	75 242 551	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							233 418	341 460	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							967 657	614 578	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral				50			168 787	76 730	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes							53 772		36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			2 136 071	2 331 977			3 904 594	4 174 544	37
38 Ventes de biens et services			2 416 973	2 803 608			8 297 728	11 446 726	38
39 Locations			477 087	620 530			841 340	1 030 678	39
40 Autres revenus							119 599	174 871	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	1 036 421	348 218	5 040 991	5 776 132			\$ 93 195 752	\$ 93 347 970	42
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants			12 813	5 990			51 610 750	50 837 974	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 801 089	2 043 462	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			2 403 335	2 141 587			25 342 747	23 263 209	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							884 312	1 578 513	47
48 Communications et informations			161 878	161 403			1 149 981	1 631 631	48
49 Fournitures et matériel			704 279	897 260			3 648 316	4 559 654	49
50 Services, honoraires et contrats, locations	1 036 421	348 218	1 511 798	1 713 971			7 245 878	7 883 641	50
51 Autres charges			39 647	40 254			128 162	216 978	51
52 Facturation interne			(218 891)	(364 762)					52
53 TOTAL DES CHARGES	1 036 421	348 218	4 614 859	4 595 703			\$ 91 811 235	\$ 92 015 062	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	426 132	1 180 429			\$ 1 384 517	\$ 1 332 908	54

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Subventions du MES		01	02	
		2020	2019	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	8 067 887	7 145 513	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	3 104 808	3 100 420	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	107 965	161 269	04
05	- Subventions - Autres	72 628		05
06	Sous-total - Subventions de transfert	11 353 288	10 407 202	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(4 900)	(30 290)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	1 341 392	2 144 103	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	12 689 780	12 521 015	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	83 015	74 653	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	30 974	37 574	12
13	Total - MES	113 989	112 227	13

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations			
		01 2020	02 2019	03 2020	04 2019	01	02
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC							
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)							
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(158 372)	101 810				01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés						02
Subvention à recevoir - Autres MES :							
03							03
04							04
Subventions à recevoir liées à la réforme							
05	- Congés de maladie	477 341	477 341				05
06	- Vacances	1 923 379	1 923 379				06
07	- Indemnités de départ	132 522	132 522				07
08	- Assurance-traitement	156 590	156 590				08
09	- Autres congés sociaux	9 538	9 538				09
10	- Immobilisations			39 226 020	37 884 628		10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			821 023	825 923		11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	2 540 998	2 801 180	40 047 043	38 710 551		12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial							
13	Subventions à recevoir			32 537	100 858		13
14	Subventions (perçues en trop)						14
15	Sous-total	\$	\$	32 537	100 858		15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL							
16	Subventions à recevoir						16
17	Subventions (perçues en trop)						17
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$		18
AUTRES ORGANISMES							
19	Subventions à recevoir						19
20	Subventions (perçues en trop)						20
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$		21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	2 540 998	2 801 180	40 079 580	38 811 409		22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	(157 905)	101 810	853 560	926 781		23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	2 698 903	2 699 370	39 226 020	37 884 628		24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$		25

Cégep Édouard-Montpetit

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	4 132 023	4 980 361	1 716 451	1 362 714	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations					02
03 Comptes à payer lié au MES	1 553 379	1 109 051			03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	1 280 741	855 225			04
05 Vacances à payer	7 876 032	7 850 379			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	672 349	683 625			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	1 379 420	2 087 999			08
09 Retenues sur contrat à payer			392 937	235 290	09
10 Autres éléments créditeurs					10
11 Total des créditeurs	16 893 944	17 566 640	2 109 388	1 598 004	11

Cégep Édouard-Montpetit
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	142 764	87 467		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	81 577	76 610		
03 - Allocations spécifiques	4 625 422	3 262 850		
04 - Sous-emploi				
05 - Charges à la formation continue reportées	155 208	227 443		
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			469 386	519 864
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				
08 - Autres				
09 Sous-total - MES	5 004 971	3 654 370	469 386	519 864
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			4 047 688	4 692 972
11 Total - Gouvernement du Québec	5 004 971	3 654 370	4 517 074	5 212 836
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début				
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
16 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			5 397 700	5 871 105
18 Redressement du solde de début				(6 620)
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(473 141)	(466 785)
21 Solde de fin	\$	\$	4 924 559	5 397 700
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			873 417	870 298
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			130 000	107 469
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(76 816)	(104 350)
31 Solde de fin	\$	\$	926 601	873 417
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	5 004 971	3 654 370	10 368 234	11 483 953

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 254 329	1 290 681	33
34	Autres revenus perçus d'avance	676 125	625 351	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	1 930 454	1 916 032	35

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

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

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

Cégep Édouard-Montpetit

Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

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

Fonds des immobilisations :

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

Cégep Édouard-Montpetit

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	Location de locaux	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2019	(12 244 207)	7 012 296	24 100				236 413	3 176 331	3 090 513	1 088 035	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	(12 244 207)	7 012 296	24 100				236 413	3 176 331	3 090 513	1 088 035	03
04	Résultats de l'année	(24 565)	971 935	11 015				(35 966)	59 036	50 103	132 210	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés								(66 726)			06
07	Sous-total	(12 268 772)	7 984 231	35 115				\$ 200 447	\$ 3 168 641	\$ 3 140 616	\$ 1 220 245	07
08	Acquisition d'immobilisations	(4 217)	(25 142)						(31 432)			08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(4 217)	(25 142)	\$	\$	\$	\$	\$	(31 432)	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2020	(12 272 989)	7 959 089	35 115	\$	\$	\$	\$ 200 447	\$ 3 137 209	\$ 3 140 616	\$ 1 220 245	12

Centre de responsabilité		Frais spéciaux	Autres									Total		
Code														
01		13	14	15	16	17	18	19	20			22		
13	Solde au 30 juin 2019	238 682	226 106										2 848 269	13
14	Redressements affectant les années antérieures												\$	14
15	Solde au 30 juin 2019 redressé	238 682	226 106										2 848 269	15
16	Résultats de l'année	244 493	(23 744)										1 384 517	16
17	Apports de dotations												\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés												(66 726)	18
19	Sous-total	483 175	202 362	\$	4 166 060	19								
20	Acquisition d'immobilisations	(21 043)											(81 834)	20
21	Locations-acquisitions												\$	21
22	Autres												\$	22
23	Sous-total	(21 043)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(81 834)	23
24	Solde au 30 juin 2020	462 132	202 362	\$	4 084 226	24								

Cégep Édouard-Montpetit

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	48 718 600		(1 512 789)			(1 363 719)	45 842 092	45 503 671	338 421	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 512 789				1 512 789	1 801 089	(288 300)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	24 668 000	859 046	(164 199)	111 948	537 803	4 442 353	29 379 345	28 456 177	923 168	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(217 000)		(68 100)			518 503	233 403	14 315	219 088	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	330 400	1 717 609		3 150 071	4 086 788	20 822	1 132 114	2 271 128	(1 139 014)	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(68 120)		(68 120)	06
07	Rétroactivité								9 808	(9 808)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	73 500 000	2 576 655	(232 299)	3 262 019	4 624 591	3 617 959	78 031 623	78 056 188	(24 565)	08
09 9090	Formation continue	174 700	4 064 779	(115 413)	227 498	155 208	4 966 504	9 162 860	8 079 941	1 082 919	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	13 100	28 500		831	831		41 600	28 500	13 100	10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(124 084)		(124 084)	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	187 800	4 093 279	(115 413)	228 329	156 039	4 966 504	9 080 376	8 108 441	971 935	13
14 9080	Cours d'été						6 341	6 341	(4 674)	11 015	14
15 2040	Centres de transfert de technologie		1 036 421					1 036 421	1 036 421		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						142 635	142 635	178 601	(35 966)	19
20	Centre sportif						2 118 953	2 118 953	2 059 917	59 036	20
21	Stationnement						765 645	765 645	715 542	50 103	21
22	Location de locaux						141 566	141 566	9 356	132 210	22
23	Frais spéciaux						1 691 110	1 691 110	1 446 617	244 493	23
24	Autres						181 082	181 082	204 826	(23 744)	24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						5 040 991	5 040 991	4 614 859	426 132	31
32	TOTAL GLOBAL	73 687 800	7 706 355	(347 712)	3 490 348	4 780 630	13 631 795	93 195 752	91 811 235	1 384 517	32

Cégep Édouard-Montpetit

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	48 718 600						48 718 600	01
02 E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03 E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04 E	11 200	Allocations particulières au "E"								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:	48 718 600	\$	\$	\$	\$	\$	48 718 600	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	854 000						854 000	17
18 A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	7 208 600		73 233				7 281 833	18
19 A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	5 008 400						5 008 400	19
20 A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	112 900						112 900	20
21 A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22 A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23 A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24 A	23 012	Activités brutes - A101								24
25 A	23 013	Activités pondérées - A101	92 300						92 300	25
26 A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27 A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	1 126 300	4 526				506 000	624 826	27
28 A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		137 817		103 401		31 803	209 415	28
29 A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30 A	23 019	Conventions collectives - A114		8 547		8 547			17 094	30
31 A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 387					2 387	31
32 A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33 A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34 S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35 S	21 100	Indexation autres personnels - année courante		39 930	9 690				49 620	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					(164 199)		(164 199)	38
39		Sous-total:	17 594 200	193 207	82 923	111 948	(164 199)	537 803	17 280 276	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40 B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	7 073 800						7 073 800	40
41 B	22 002	Location de services au «B»								41
42 B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		582 916					582 916	42
43 B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	7 073 800	582 916	\$	\$	\$	\$	7 656 716	44

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

			01	02	03	04	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement							45
46	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							46
47	S 43 118	Gestion des programmes							47
48	S 43 120	Programmes techniques							48
49	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							49
50	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques - S114							50
51	S 43 160	Pôles régionaux - S107							51
52	S 44 013	Evaluation systémique				50 000		48 222	1 778
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	110 218		36 604		128 050	108 772
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	90 400			28 592		113 456	5 536
57	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103							57
58	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109							58
59	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							59
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite				340 378		340 378	60
61	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				175 823		108 690	67 133
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				200 000		200 000	61
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français				68 127		32 164	35 963
64	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							63
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							64
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116		18 259		15 223		15 781	17 701
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				579 795		357 734	222 061
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		15 546		16 016		27 136	4 426
69	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							67
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				84 388			84 388
71	S 45 050	Plan d'action numérique				130 202		130 202	70
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		801 135		1 291 787		1 966 778	126 144
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009							71
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			692 251	18 850		400 000	311 101
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							73
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110				40 000		25 478	14 522
77	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110							75
78	S 49 400	Récupération « Autres »							76
79	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		80 200		74 286		42 719	111 767
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105							77
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							78
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019							79
83		Sous-total (champ 8350):	330 400	1 025 358	692 251	3 150 071	\$	4 086 788	1 111 292

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

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total			
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT										
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(217 000)							(217 000)		84
85	S 61 000	Dettes à court terme - S108						(68 100)		(68 100)		85
86		Sous-total:	(217 000)		\$	\$	\$	(68 100)	\$	(285 100)		86
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102		1 036 421						1 036 421		87
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102										88
89		Sous-total:	\$	1 036 421	\$	\$	\$	\$	\$	1 036 421		89
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT										
90	F 31 001	Fixe - F101										90
91	F 31 003	Rayonnement - F102										91
92	F 31 004	Centres d'enseignement collégial - F102										92
93	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons - F102										93
94	A 31 006	Activités brutes - A101										94
95	A 31 007	Activités pondérées - A101	6 200							6 200		95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101										96
97	E 34 002	E pes (RAC)					130 722			130 722		97
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					49 628			49 628		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		788 252	1 079 704		383 477			2 251 433		105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		375 428	514 240		168 627			1 058 295		106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		167 153	228 956		64 345			460 454		107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		539 613			(539 613)					108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		257 006			(257 006)					109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		114 427			(114 427)					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	168 500			227 498	(1 166)	155 208		239 624		113
114	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC										114
115	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes										115
116	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements										116
117		Sous-total:	174 700	2 241 879	1 822 900	227 498	(115 413)	155 208		4 196 356		117

Cégep Édouard-Montpetit

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			28 500				28 500	120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	13 100						13 100	122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106				831		831		123
124		Sous-total:	13 100		\$ 28 500	831		\$ 831	41 600	124
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
125 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								125
126 E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								126
127 A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								127
128 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								128
129 E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								129
130 F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								130
131 B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								131
132 A	12 000	Revenus récupérables								132
133		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	133
	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:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	139
140		Sous-total:	73 687 800	5 079 781	2 626 574	3 490 348	(347 712)	4 780 630	79 756 161	140
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
141 S	59 100	DAEI								141
142 S	59 110	DEC								142
143 S	59 120	DAEI								143
144 S	59 200	DPBF								144
145 S	59 300	DRT								145
146 S	59 400	DPFT								146
147 S	59 450	Plan de rapprochement								147
148		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	148
149		TOTAL	73 687 800	5 079 781	2 626 574	3 490 348	(347 712)	4 780 630		149

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01 800 MES			(10 616)	143 943			217 000		(8 258)	55 690	01
02 826 MES - Autres	(1 363 719)										02
03 MES - Autres revenus de transfert											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										233 418	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			365 038	22 988						579 631	05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral			137 289	31 498							07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes			53 772								09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			781	1 300 351					12 489	272 459	10
11 865 Droits - étudiants internationaux							182 443				11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13 868 Ventes de biens et services			1 066 547	531 278		442 855		20 822	2 110	3 817 143	13
14 880 Locations						356 090				8 163	14
15 881 Intérêts				539			119 060				15
16 Variation - Subvention à recevoir											16
17 820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											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											25
26 888 Facturation interne											26
27 TOTAL	(1 363 719)	\$	1 612 811	2 030 597	\$	798 945	518 503	20 822	6 341	4 966 504	27

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Services auxiliaires : Stationnement	Location de locaux	Frais spéciaux	Autres		
28											28	
29											29	
30	REVENUS										30	
31	800 MES										31	
32	826 MES - Autres										32	
33	MES - Autres revenus de transfert									10 860	33	
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										34	
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										35	
36	840 Entreprises du gouvernement										36	
37	850 Subventions du gouvernement fédéral										37	
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38	
39	870 Autres organismes										39	
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents					704 947			1 431 124		40	
41	865 Droits - étudiants internationaux										41	
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42	
43	868 Ventes de biens et services				142 635	1 078 995	764 575	560	249 126	181 082	43	
44	880 Locations					335 011	1 070	141 006			44	
45	881 Intérêts										45	
46	Variation - Subvention à recevoir										46	
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47	
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48	
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49	
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50	
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51	
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52	
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement										53	
54	891 Gain (perte) de change										54	
55	892 Autres revenus										55	
56	888 Facturation interne										56	
57	TOTAL	\$	\$	\$	\$	142 635	2 118 953	765 645	141 566	1 691 110	181 082	57

Cégep Édouard-Montpetit

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										408 619	61
62	826 MES - Autres										(1 363 719)	62
63	MES - Autres revenus de transfert											63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										233 418	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										967 657	65
66	840 Entreprises du gouvernement											66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral										168 787	67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870 Autres organismes										53 772	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										3 722 151	70
71	865 Droits - étudiants internationaux										182 443	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868 Ventes de biens et services										8 297 728	73
74	880 Locations										841 340	74
75	881 Intérêts										119 599	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 (bascule)											82
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891 Gain (perte) de change											84
85	892 Autres revenus											85
86	888 Facturation interne											86
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$				13 631 795	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants											88
89				→	Dépenses de nature générale							89
90				→	Dépenses de nature particulière							90
91				→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi							91
					Total						\$	

Cégep Édouard-Montpetit

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	Ecoles nationales	Autres du	Bibliothèque et	Autres dépenses	Services	Gestion des act.	Gestion des	Gestion des	
			1000 à 8100	et spécialisées	champ 1000	vidéothèque	du champ	à l'élève	d'enseignement	ress. Humaines	ress. Financières	
			01	1000	1000	2020	2000	3000	4000	5000	6000	
				02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Personnel cadre et hors-cadre				101 271	83 940	456 528	1 211 888	325 791	322 266	01
02	120	Personnel de gérance					160 984	52 742	145 960	140 823	79 757	02
03	140	Personnel enseignant	35 786 442	5 422 545			11 777					03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	88 920		755 373		119 129	9 653	168 862	2 517		04
05	170	Personnel professionnel			88 312	154 265	520 667	1 965 633	251 726	44 251	225 772	05
06	200	Personnel de soutien		787 724	1 956 202	631 977	828 217	1 146 093	825 098	379 783	388 196	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 679 532	526 232	90 645							07
08	300	Av. sociaux - autres personnels		99 359	241 507	103 787	199 208	407 991	280 847	110 009	115 078	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 801 089									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		Sous-total:	41 355 983	6 835 860	3 132 039	991 300	1 923 922	4 038 640	2 884 381	1 003 174	1 131 069	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			373 513	298	5 054	91 008	30 223	41 464	7 616	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé		156 474	773 487	3 747	278 882	34 517	13 453	39 332	5 962	16
17	500	Autres dépenses du code 500		943	5 840	269	20 257	784	15 755	1 513	3 389	17
18	620	Honoraires professionnels			51 974		34 220	43 797	250	36 954	80 209	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments										19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			9 940			431				20
21	650	Contrats		36 746	252 896	77 057	121 084	3 430	19 859	1 203	7 237	21
22	600	Autres dépenses du code 600			9 682	2 023	1 068	2 294	1 916	2 175	1 116	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			1 506		1 145	206	1 437	56		24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne		(969)	81 510	(75 901)	55 250	14 843	(63 198)	(208 390)	(181 720)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	193 194	1 560 348	7 493	516 960	191 310	19 695	(85 693)	(76 191)	29
30		Total	41 355 983	7 029 054	4 692 387	998 793	2 440 882	4 229 950	2 904 076	917 481	1 054 878	30

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
TRAITEMENTS												
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	94 042					134 840	530 958	216 832		31
32	120	Personnel de gérance		74 051				97 164	(15 427)			32
33	140	Personnel enseignant										33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement							120			34
35	170	Personnel professionnel	58 984	29 975					187 727	114 030		35
36	200	Personnel de soutien	390 974	863 710					356 098	829 897		36
37	300	Av. sociaux - enseignants										37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	65 069	119 009				23 313	188 263	136 302		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							884 312			40
41		Sous-total:	609 069	1 086 745		\$	\$	\$	255 317	2 132 051	1 297 061	\$ 41
AUTRES CHARGES												
42	400	Autres dépenses du code 400	61 238	2 702				304	105 919	5 098		42
43	511	Combustible - Huile			119							43
44	512	Combustible - Gaz			160 750							44
45	520	Électricité			987 019							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	61 495	168 108		3 995			20 402	3 966		46
47	500	Autres dépenses du code 500	1 490	588					1 429	492		47
48	620	Honoraires professionnels							90 609	426		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		560 622								49
50	640	Transport étudiant : stages et autres										50
51	650	Contrats	37 185	435 007		749 221	801 075		(6 484)	199 551		51
52	600	Autres dépenses du code 600						2 691	278 304	19		52
53	730	Intérêts										53
54	700	Autres dépenses du code 700	528	40 473					(56 182)			54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne	112 215	(41 786)	(1 371)				20 883	(204 824)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs							84 203			58
59		Sous-total:	274 151	1 165 714	1 146 517	753 216	801 075	2 995	539 083	4 728	\$ 59	
60		Total	883 220	2 252 459	1 146 517	753 216	801 075	258 312	2 671 134	1 301 789	\$ 60	

Cégep Édouard-Montpetit

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			300 307							1 056		61
62	120	Personnel de gérance		66 090	57 433									62
63	140	Personnel enseignant		735 759	1 835 025		10 744					8 752		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			1 964 676									64
65	170	Personnel professionnel		502 970	1 075 522									65
66	200	Personnel de soutien		460 593	695 059									66
67	300	Av. sociaux - enseignants			380 024		1 210							67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		194 312	256 607									68
69	300	Coûts de conv. - enseignants												69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.												70
71		Sous-total:	\$	1 959 724	6 564 653	\$	11 954	\$	\$	\$	\$	9 808	\$	71
AUTRES CHARGES														
72	400	Autres dépenses du code 400		11 831	251 835									72
73	511	Combustible - Huile												73
74	512	Combustible - Gaz												74
75	520	Électricité												75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		47 440	129 303									76
77	500	Autres dépenses du code 500		1 696	1 141									77
78	620	Honoraires professionnels		47 549	363 147									78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		15 847										79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		7 416						69 731				80
81	650	Contrats		103 574	144 306			1 036 421						81
82	600	Autres dépenses du code 600			302									82
83	730	Intérêts												83
84	700	Autres dépenses du code 700	14 315		828									84
85	785	Moins-value sur les placements												85
86		Pertes sur interventions financières garanties												86
87	779	Facturation interne		76 051	624 426	28 500	(16 628)							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs												88
89		Sous-total:	14 315	311 404	1 515 288	28 500	(16 628)	1 036 421	\$	69 731	\$	\$	\$	89
90		Total	14 315	2 271 128	8 079 941	28 500	(4 674)	1 036 421	\$	69 731	\$	9 808	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		39 351		Primes de monitorat --->		30 380				91

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
	Financés	Autres	Résidences	Services	Centre	Stationnement	Location de locaux	Frais spéciaux	Autres		
	MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif						
92											92
93											93
94											94
	TRAITEMENTS										
95 100	Personnel cadre et hors-cadre										95
96 120	Personnel de gérance										96
97 140	Personnel enseignant										97
98 144	Contrats et hon. d'enseignement										98
99 170	Personnel professionnel										99
100 200	Personnel de soutien										100
101 300	Av. sociaux - enseignants										101
102 300	Av. sociaux - autres personnels										102
103 300	Coûts de conv. - enseignants										103
104 300	Coûts de conv. - autres pers.										104
105	Sous-total:										105
	\$	\$	\$	492	1 474 945	50 998	4 103	792 904	92 706	\$	
	AUTRES CHARGES										
106 400	Autres dépenses du code 400										106
107 511	Combustible - Huile										107
108 512	Combustible - Gaz										108
109 520	Électricité										109
110 540	Matériel didactique et spécialisé										110
111 500	Autres dépenses du code 500										111
112 620	Honoraires professionnels										112
113 630	Locations - de locaux et de bâtiments										113
114 640	Transport étudiant : stages et autres										114
115 650	Contrats										115
116 600	Autres dépenses du code 600										116
117 730	Intérêts										117
118 700	Autres dépenses du code 700										118
119 785	Moins-value sur les placements										119
120	Pertes sur interventions financières garanties										120
121 779	Facturation interne										121
122 720	Mauvaises créances - débiteurs										122
123	Sous-total:										123
	\$	\$	\$	178 109	584 972	664 544	5 253	653 713	112 120	\$	
124	Total										124
	\$	\$	\$	178 601	2 059 917	715 542	9 356	1 446 617	204 826	\$	

Cégep Édouard-Montpetit

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			101 810	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(889 929)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(788 119)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		73 687 800		04
05 Certifications de crédits - année courante		5 079 781		05
06 Lettres d'autorisation		2 626 574		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(347 712)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		81 046 443		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			81 046 443	15
16 SOUS-TOTAL			80 258 324	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			80 416 696	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			(158 372)	18

Cégep Édouard-Montpetit

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 17

	01	02	03	04	05	
	Solde au 30 juin 2019	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2020	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	264 812	(5 109)	259 703	(10 616)	249 087	01
02 - «A» de FABRES	(845 498)		(845 498)	27 556	(817 942)	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	(697 780)	697 780				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				(1 363 719)	(1 363 719)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08 Redéploiement des ressources dans le RSSS				232 485	232 485	08
09						09
10						10
11						11
12 A et E Fabes été 2018	8 258		8 258	(8 258)		12
13 RAC (A) 2019-2020				58 788	58 788	13
14 RAC (A) 2018-2019	73 235		73 235	(73 235)		14
15 Entente rétro Cadres et hors cadres	87 922		87 922		87 922	15
16						16
17						17
18 Sous-total	(1 109 051)	692 671	(416 380)	(1 136 999)	(1 553 379)	18
19 AUTRES						19
20 - Vente de biens et services	4 518 904		4 518 904	(1 562 930)	2 955 974	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	21 231		21 231	21 629	42 860	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23 - Fondation du Collège	141 635		141 635	88 470	230 105	23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	66 756		66 756	81 922	148 678	24
25 - Congés anticipés ou différés	400 195		400 195	37 658	437 853	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	373 001		373 001	(132 870)	240 131	26
27 Sous-total - Autres	5 521 722	\$	5 521 722	(1 466 121)	4 055 601	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	4 412 671	692 671	5 105 342	(2 603 120)	2 502 222	28

Cégep Édouard-Montpetit
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	
01 A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02 A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 130 826			1 130 826	337	1 130 489		506 000		624 489	02
03 A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	137 817	103 401		241 218	94 009	147 209		31 803		115 406	03
04 A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05 A	Conventions collectives - A114	23 019	8 547	8 547		17 094		17 094				17 094	05
06 A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 387			2 387	2 387						06
07 A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08	TOTAL		1 279 577	111 948	\$	1 391 525	96 733	1 294 792	\$	537 803	\$	756 989	08

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 19

CHAMP 8350

ENSEIGNEMENT RÉGULIER		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										
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	S	Évaluation systémique		50 000	5 300	55 300	7 078	48 222		48 222		
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	200 218	36 604		236 822	108 772	128 050		128 050		
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	90 400	28 592		118 992	5 536	113 456		113 456		
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		340 378		340 378		340 378		340 378		
24	S	Mesure de soutien à la réussite		175 823		175 823	67 133	108 690		108 690		
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite		200 000		200 000		200 000		200 000		
26	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes					90 717	(90 717)				(90 717)
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français		68 127		68 127	35 963	32 164		32 164		
28	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104										
29	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102										
30	S	Communautés culturelles - S116	18 259	15 223		33 482	17 701	15 781		15 781		
31	S	Clientèles particulières - Handicapés		579 795		579 795	1 584 137	(1 004 342)		357 734		(1 362 076)
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	15 546	16 016		31 562	4 426	27 136		27 136		
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie										
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		84 388		84 388	56 587	27 801				27 801
35	S	Plan d'action numérique		130 202		130 202		130 202		130 202		
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel								130 202		
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										
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques										
42	S	Réinvestissement au collégial - S117	801 135	1 291 787	15 522	2 108 444	141 666	1 966 778		1 966 778		
43	S	Réinvestissement 2008-2009										
44	S	Autres allocations (DPBF)	692 251	18 850		711 101	25 123	685 978		400 000		285 978
45	S	Autres allocations (DAEI)										
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110		40 000		40 000	14 522	25 478		25 478		
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	80 200	74 286		154 486	111 767	42 719		42 719		
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										
53		TOTAL	2 048 009	3 150 071	20 822	5 218 902	2 271 128	2 947 774	\$	4 086 788	\$	(1 139 014)
54		GRAND TOTAL	3 327 586	3 262 019	20 822	6 610 427	2 367 861	4 242 566	\$	4 624 591	\$	(382 025)

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 20

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

Provisions à payer		Salaires		Avantages sociaux		Total	
Enseignants							
09	- Congés de maladie monnayables						09
10	- Congés de maladie non-monnayables	526 508	137 342			663 850	10
11	- Vacances	4 454 113	579 035			5 033 148	11
12	- Temps supplémentaire						12
13	- Indemnités de départ						13
14	- Assurance-traitement	144 697	28 278			172 975	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	12 276	3 202			15 478	15
16	Total	5 137 594	747 857			5 885 451	16
Autres personnels							
17	- Congés de maladie monnayables	138 501	18 005			156 506	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	6 741	1 758			8 499	18
19	- Vacances	2 254 729	588 155			2 842 884	19
20	- Temps supplémentaire	377 634	98 508			476 142	20
21	- Indemnités de départ	310 368	40 348			350 716	21
22	- Assurance-traitement	173 320	33 871			207 191	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	327	85			412	23
24	Total	3 261 620	780 730			4 042 350	24
Sommaire							
25	- Congés de maladie monnayables	138 501	18 005			156 506	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	533 249	139 100			672 349	26
27	- Vacances	6 708 842	1 167 190			7 876 032	27
28	- Temps supplémentaire	377 634	98 508			476 142	28
29	- Indemnités de départ	310 368	40 348			350 716	29
30	- Assurance-traitement	318 017	62 149			380 166	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	12 603	3 287			15 890	31
32	Total	8 399 214	1 528 587			9 927 801	32

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 21

01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13			
		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		CHAMP 9350 Conservé (assumé) par le cégep			
						04		05		06		07		08		9 = 6 - 7		10		11		12		13			
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		28 500						28 500	28 500														03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111		50 623																							04
05	S	Représentation régionale - S107		50 640		13 100						13 100				13 100									13 100		05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S106		57 650				831				831				831					831						06
07	A	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes		44 050																							07
08		TOTAL				41 600		831		\$	42 431	28 500		13 931		\$			831			\$		13 100		08	

Cégep Édouard-Montpetit

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	Reassement	
			Cert. de crédits reportées antérieures	Cert. de crédits reportées redressées
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	103 401		103 401
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019	8 547		8 547
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
TOTAL		111 948		\$ 111 948
ENSEIGNEMENT RÉGULIER				
11	01	02	03	04
12 Masse salariale des enseignants - E102	11 000			
13				
14 Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16 Gestion des programmes	43 118			
17 Programmes techniques	43 120			
18 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19 Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150			
20 Pôles régionaux - S107	43 160			
21 Évaluation systémique	44 013	50 000		50 000
22 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	36 604		36 604
23 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
24 Service aux collectivités - R106	44 016			
25 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	28 592		28 592
26 Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041			
27 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100			
28 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	340 378		340 378
29 Mesure de soutien à la réussite	44 160	175 823		175 823
30 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	200 000		200 000
31 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	68 127		68 127
33 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
34 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
35 Communautés culturelles - S116	45 032	15 223		15 223
36 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	579 795		579 795
37 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	16 016		16 016
38 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
39 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	84 388		84 388
40 Plan d'action numérique	45 050	130 202		130 202
41 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
42 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
43 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
44 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
45 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
46 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
47 Réinvestissement au collégial - S117	48 500	1 291 787		1 291 787
48 Réinvestissement 2008-2009	48 600			
49 Autres allocations (DPBF)	49 041	18 850		18 850
50 Autres allocations (DAEI)	49 042			
51 Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	40 000		40 000
52 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105			
53 Récupération « Autres »	49 400			
54 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	74 286		74 286
55 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
56 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
57 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
TOTAL		3 150 071		\$ 3 150 071

Page 22

FORMATION CONTINUE

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

TOTAL

Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES
 A (AEC) - Enveloppes régionale MES
 B (AEC) - Enveloppes régionale MES

TOTAL

Grand total

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Reassement	
			Cert. de crédits reportées antérieures	Cert. de crédits reportées redressées
	05	06	07	08
50 100	227 443		55	227 498
50 612				
50 621				
50 622				
50 623				
50 640				
57 650	831			831
44 050				
TOTAL		228 274	55	228 329
34 014				
34 015				
34 016				
TOTAL		\$		\$
3 490 293			55	3 490 348

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

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
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	41 208 987	486,72 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	88 920	1,00 ETC		02
03	Sous-total	41 297 907	487,72 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	41 297 907	487,72 ETC	84 675	10,21%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	41 297 907	487,72 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		487,72 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		488,17 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		488,17 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		0,45 ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(2,02) 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		(2,03) ETC	(190 629)	18

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	04	Page 24		
	CHAMPS 1000 et 8000				05	06	07
01 Traitement moyen normalisé du cégep	85 209						01
02 Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,207%						02
03 Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	93 906						03
04 Taux de financement normalisé des coûts de convention Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2018-2019	3,30%						04
05 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	89 653						05
					FÉDÉRATIONS SYNDICALES		
					FNEEQ	FEC	05
							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)					486,34 ETC		486,34 ETC 06
07 Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					1,83 ETC		1,83 ETC 07
08 Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC 08
09 ALLOCATION POUR L'ANNÉE					488,17 ETC	ETC	488,17 ETC 09
10 Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)							ETC 10
11 Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					488,17 ETC	ETC	488,17 ETC 11
12 Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC 12
							TOTAL
13 Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					45 842 092		45 842 092 13
14 Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure							14
15							15
16 FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					45 842 092	\$	45 842 092 16
							TOTAL
17 FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103					1 512 789	\$	1 512 789 17
							TOTAL
18 TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					47 354 881	\$	47 354 881 18
19 - Revenus totaux (MES et autres)		1 512 789					19
20 - Moins : Dépenses de nature générale		1 801 089	Surplus	Déficit			20
21 - Surplus ou déficit				(288 300)			21
							TOTAL
22 INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	2019	2020					
23 Taux de CSST	0,510%	0,490%					22
24 Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)							23
24 Date de début de contrat des enseignants	11-août-2019	09-août-2020					24

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 25

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

Cégep Édouard-Montpetit

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	90 844		01
02 Banque de congés de maladie non monnayables	4 450	2 968	02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	6 484	(21 100)	03
04 Garantie de traitement	1 475 000	750 484	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	(317 914)	(301 723)	05
06 Maternité, paternité et adoption	168 973	21 455	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	22 956	3 950	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)		(827)	08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	(315)	822	09
10 Congés de maladie monnayables		146 362	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		58 320	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 : Juré/témoin/rétro/ivac	5 091	768	15
16 Sous-total des dépenses salariales	1 455 569	661 479	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	112 485	61 200	17
18 Total des dépenses salariales	1 568 054	722 679	18
19 Hygiène et sécurité	31 432	26 178	19
20 Perfectionnement local	104 216	35 693	20
21 Autre non salariale Expertises médicales et accompagnements	97 387	44 894	21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 801 089	829 444	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
26 Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28 Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
31 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		54 868	33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
38 Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	54 868	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	54 868	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	54 868	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 801 089	884 312	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		133 017	45
46 Gérant		40 425	46
47 Professionnel		233 053	47
48 Soutien		309 852	48
49 Total		716 347	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
«Nej» DEC TPL		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»					
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														
7						1,00	623 Pes		49 628					49 628
7						k								
7						k								
7						k								
avec cert. crédit														
7						k								
7						k								
7						k								
7						k								
TOTAL		\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		623 Pes		49 628					49 628

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%)					42 Pes		1 673						1 673
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)					1 620 Pes		129 049						129 049
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)					Pes								
15	TOTAL													130 722

"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							
	3,45 CFC	93 906	161 988	5 346	167 334	227 498	10 164	(1,70) CFC	155 208

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					Calcul de «Z»					
Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportés redressés	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Total		Subvention (Champs 9090)		
									87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149					

AEC à temps plein

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

		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportés redressés	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»			TOTAL
Cas	Numéro de programme	87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149								

AEC à temps partiel

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

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

Cas	01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15						
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»								Subvention (Champs 9090)																	
										Epes	A		B		Majoration		Total																		
									87,14 \$/pes	20,2132 \$/pes A Brutes		0,7149 \$/pes pond		10,00%																					
									C7 x C8 x 87,14	0,8110 \$/pes APond		C9 x 0,7149		(selon col. 2)																					
										(C8 x 20,2132)		C9 x 0,7149																							
										+ (C9 x 0,8110)																									
EMPLOI-QUÉBEC																																			
42	2	JEE0S	911046				0,88	421 Pes	5 473 Pes	32 284			12 948																						
43	2	LCA8Y					0,88	250 Pes	2 500 Pes	19 171			7 081																						
44	2	LCAEK	x				0,88	398 Pes	3 980 Pes	30 520			11 273			4 464																			
45	2	CWA0D			6,17		2,43	100 Pes	2 700 Pes	21 175			4 211																						
46	2	EWA0X	x				0,88	38 Pes	2 622 Pes	2 914			2 895			768																			
47	2	EEC1Y					0,88	35 Pes	420 Pes	2 684			1 048																						
48	2	EWA0W	x				0,88	193 Pes	12 159 Pes	14 800			13 762			3 725																			
49	2	EWA1D	x				0,88	100 Pes	6 300 Pes	7 668			7 131			1 930																			
50	2	EWA0X	x		15,77		0,95	39 Pes	2 691 Pes	3 229			2 971			812																			
51	2						k																												
52	2						k																												
53	2						k																												
54	2						k																												
55		Sous-total	911 046					1 574 Pes	38 845 Pes	134 445			63 320			27 769																			
ENVELOPPE MES																																			
56	2	EEC1Y	3153733				0,88	2 465 Pes	29 580 Pes	189 024			73 815			21 147																			
57	2	JEE0S					0,88	1 825 Pes	23 725 Pes	139 947			56 130			16 961																			
58	2	LCA8Y					0,88	1 180 Pes	11 800 Pes	90 486			33 421			8 436																			
59	2	EWA0W	x				0,88	360 Pes	22 680 Pes	27 606			25 670			6 949																			
60	2	LCAEK	x				0,88	1 642 Pes	16 420 Pes	125 914			46 507			18 416																			
61	2	LEAA6	x				0,88	1 081 Pes	28 106 Pes	82 895			44 644			14 763																			
62	2	EWA02	x				0,88	1 453 Pes	77 009 Pes	111 421			91 824			25 830																			
63	2	CWA0D			6,17		2,43	154 Pes	4 158 Pes	32 610			6 485			2 973																			
64	2	EWA0X	x				0,88	1 130 Pes	77 970 Pes	86 652			86 075			22 847																			
65	2	EWA1D	x				0,88	1 002 Pes	63 126 Pes	76 837			71 449			19 342																			
66	2	EWA0X	x		15,77		0,95	1 271 Pes	87 699 Pes	105 217			96 815			26 473																			
67	2	CWA0B			6,33		2,37	4 068 Pes	109 836 Pes	840 131			171 304																						
68	2						k																												
69	2						k																												
70	2						k																												
71		Sous-total	3 153 733					17 631 Pes	552 109 Pes	1 908 740			804 139			394 705																			
72		TOTAL MES+EQ	4 064 779					19 205 Pes	590 954 Pes	2 043 185			867 459			422 474																			
73		TOTAL (ligne 72, colonnes 3, 4 et 5)	4 064 779																																
74																																			
75																																			
76																																			
77																																			

CC à reporter Récupération 294 597

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

Solde d'allocations - enveloppes régionale
Solde d'allocations - priorités ministérielles

Total des virements → Doit être égal à 0
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)

Total en incluant le 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) - TEMPS PARTIEL

78	Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 11 12 13 14				15
		Cas de financement		Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL
										Epes	A	B	Majoration	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 (selon col. 5)		

AEC à temps partiel

79	4, 5	Cas particuliers	EEC.1Y			0,88	69 Pes	828 Pes	5 291	2 066	592				
80		Cas particuliers	JEE.0S			0,88	231 Pes	3 003 Pes	17 714	7 105	2 147				
81		Cas particuliers	LCA.8Y			0,88	37 Pes	370 Pes	2 837	1 048	265				
82		Cas particuliers	CWA.0D			0,88	3 Pes	81 Pes	230	126	58				
83		Cas particuliers	EWA.02	x		0,88	306 Pes	16 218 Pes	23 465	19 338	11 594	5 440			
84		Cas particuliers	EWA.0W	x		0,88	23 Pes	1 449 Pes	1 764	1 640	1 036	444			
85		Cas particuliers	LEA.A6	x		0,88	16 Pes	416 Pes	1 227	661	297	219			
86		Cas particuliers	EWA.0X	x		0,88	40 Pes	2 760 Pes	3 067	3 047	1 973	809			
87		Cas particuliers	EWA1D	x		0,88	12 Pes	756 Pes	920	856	540	232			
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					737 Pes	25 881 Pes	56 515	35 887	18 502	7 144	\$		

98	«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	10 11 12 13 14				TOTAL	
99	Cas de financement		Numéro de programme		Epes					A	B	Majoration	Récupération		
										79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)			\$30 0	

11 DEC à temps partiel

100	Cas particuliers					0,88	2 590 Pes	20 325 Pes	181 561	68 836				(77 700)	
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						2 590 Pes	20 325 Pes	181 561	68 836				(77 700)	
109	TOTAL						3 327 Pes	46 206 Pes	238 076	104 723	18 502	7 144		(77 700)	290 745

Cégep Édouard-Montpetit

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										77 730,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										3 490	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										4 781	(3)	03
04	Total pris en considération										76 439	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										(788)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(4 278)	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(4 278)		(4 278,0)	(4 278,0)	(4 278,0)				(4,0)	
08	Juillet	1,50%	1,50%			(4 278,0)	1 146,6	(3 131,4)				(3,0)	
09		1,50%	3,00%			(4 278,0)	1 146,6	(1 984,8)	2 393,8	2 393,8	2,26000%	(4,1)	
10	Août	1,50%	4,50%			(4 271,8)	1 152,8	(832,0)		2 393,8		(3,1)	
11		1,50%	6,00%	400,0		(4 265,6)	1 152,7	320,7	2 393,8	4 787,6	2,26300%	(4,2)	
12	Septembre	3,50%	9,50%			(4 251,1)	2 689,9	3 010,6		4 787,6		(1,7)	
13		3,50%	13,00%	2,4		(4 236,6)	2 689,9	5 700,5	5 597,9	10 385,5	2,25500%	(4,4)	
14	Octobre	4,00%	17,00%			(4 212,9)	3 081,2	8 781,7		10 385,5		(1,5)	
15		4,00%	21,00%	154,7		(4 189,2)	3 081,3	11 863,0	6 376,7	16 762,2	2,26000%	(4,6)	
16	Novembre	4,00%	25,00%			(4 158,5)	3 088,3	14 951,3		16 762,2		(1,7)	
17		4,00%	29,00%	137,8		(4 127,7)	3 088,3	18 039,6	6 052,4	22 814,6	2,26000%	(4,8)	
18	Décembre	4,00%	33,00%			(4 095,4)	3 089,9	21 129,5		22 814,6		(1,7)	
19		4,00%	37,00%	30,6		(4 063,0)	3 089,9	24 219,4	6 210,8	29 025,4	2,37800%	(4,8)	
20	Janvier	4,00%	41,00%			(4 021,1)	3 099,5	27 318,9		29 025,4		(1,7)	
21		4,00%	45,00%	2,4	128,5	(3 979,4)	3 099,3	30 418,2	6 908,3	35 933,7	2,38000%	(5,3)	
22	Février	4,00%	49,00%			(3 919,8)	3 117,1	33 535,3		35 933,7		(2,3)	
23		4,00%	53,00%	263,1		(3 860,1)	3 117,3	36 652,6	6 293,5	42 227,2	2,28500%	(4,8)	
24	Mars	4,50%	57,50%			(3 424,2)	3 875,6	40 528,2		42 227,2		(1,5)	
25		4,50%	62,00%	721,2	84,5	(2 988,4)	3 875,6	44 403,8	7 702,0	49 929,2	2,04300%	(3,5)	
26	Avril	6,00%	68,00%			(2 888,0)	4 686,7	49 090,5		49 929,2		(0,6)	
27		6,00%	74,00%			(2 787,6)	4 686,8	53 777,3	9 390,8	59 320,0	1,49800%	(2,1)	
28	Mai	6,50%	80,50%			(2 665,0)	5 091,1	58 868,4		59 320,0		(0,2)	
29		6,50%	87,00%	55,9		(2 542,2)	5 091,3	63 959,7	10 704,8	70 024,8	0,89800%	(2,1)	
30	Juin	6,50%	93,50%			(2 399,7)	5 111,1	69 070,8		70 024,8		(0,4)	
31		6,50%	100,00%	39,9		(2 257,0)	5 111,2	74 182,0	10 391,9	80 416,7	0,82500%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(3 554,4)	1 297,4	(2 257,0)	74 182,0	74 182,0	80 416,7	80 416,7	xxxxx	(68,1)	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(68,1)		33

Cégep Édouard-Montpetit

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		3 478 356		300 307			89 611		3 868 274	01
02 Gérants		736 054	66 090	57 433			250 627		1 110 204	02
03 Enseignants	41 208 987	11 777	735 759	1 835 025		10 744			43 802 292	03
04 Professionnels		3 641 342	502 970	1 075 522			71 341		5 291 175	04
05 Soutien		9 383 969	460 593	695 059			1 746 091		12 285 712	05
06 TOTAL	41 208 987	17 251 498	1 765 412	3 963 346	\$	10 744	2 157 670	\$	66 357 657	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	3 868 274	3 848 362	19 912			90 794	(70 754)	(128)	0,00%	NON	07
08 Gérants	1 110 204	1 141 246	(31 042)			(31 045)		3	0,00%	NON	08
09 Enseignants	43 802 292	43 450 173	352 119	(5 650)				357 769	0,82%	NON	09
10 Professionnels	5 291 175	5 507 905	(216 730)			87 481	(258 205)	(46 006)	-0,87%	NON	10
11 Soutien	12 285 712	12 272 074	13 638	(1 083)		112 667	(155 819)	57 873	0,47%	NON	11
12 Total	66 357 657	66 219 760	137 897	(6 733)	\$	259 897	(484 778)	369 511	0,56%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	41 208 987	41 229 942	(20 955)	(5 650)				(15 305)	-0,04%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	486,72 ETC	486,79 ETC	(0,07) ETC	0,07 ETC				(0,14) ETC	-0,03%	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	1 056	1 051	5			5	0,47%	NON	15
16 Gérants							0,00%	NON	16
17 Enseignants	8 752	21 102	(12 350)			(12 350)	0,00%	NON	17
18 Professionnels							0,00%	NON	18
19 Soutien							0,00%	NON	19
20 Total	9 808	22 153	(12 345)		\$	(12 345)	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	8 752	21 102	(12 350)			(12 350)	0,00%	NON	21

Cégep Édouard-Montpetit

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	232 508	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	232 508	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	232 508	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	83 015	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	3 099 908	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	3 182 923	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 835	23

Cégep Edouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01 2020	02 2019	
Autres actifs			
01 RISQ	83 340	104 175	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	83 340	104 175	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	83 340	104 175	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	12 080 000	7 872 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	12 080 000	7 872 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

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

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-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
24 Actifs incorporels	36 894										36 894	11 068			7 379				18 447	18 447

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												26
27 Aménagement des terrains												27
28 Bâtiments	1 567 915			2 901 289				(1 567 915)			2 901 289	28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 Total des travaux en cours	1 567 915	\$	\$	2 901 289	\$	\$	\$	(1 567 915)	\$	\$	2 901 289	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	96 062 687	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	2 901 289	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	98 963 976	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	18 447	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	x	FQ11	10 000 000	5,090 %	07-mai-2010	01-juin-2034	6 400 000		(400 000)		6 000 000	05
06	x	FF1	19 484 400	3,464 %	27-mars-2014	01-sept-2024	10 721 400		(1 752 600)		8 968 800	06
07	x	FF2	10 515 600	3,315 %	27-mars-2014	01-sept-2023	8 412 480		(420 624)		7 991 856	07
08	x	FF3	24 500 000	2,904 %	12-déc-2014	01-sept-2024	17 077 800		(1 855 550)		15 222 250	08
09	x	FF4	10 000 000	2,018 %	05-févr-2016	01-déc-2022	8 404 096		(531 968)		7 872 128	09
10	x	FF5	18 800 000	2,630 %	24-janv-2017	01-sept-2026	17 084 800		(857 600)		16 227 200	10
11	x	FF6	25 147 267	2,905 %	01-mars-2018	01-sept-2027	23 820 096		(1 327 171)		22 492 925	11
12	x	FF8	7 291 374	3,114 %	18-déc-2018	01-déc-2043	7 291 374		(291 655)		6 999 719	12
13	x	FF7	7 215 680	2,893 %	18-déc-2018	01-déc-2029	7 215 680		(630 720)		6 584 960	13
14		FF9	3 667 797	2,127 %	25-02-202	01-02-2040		3 667 797			3 667 797	14
15		FF10	1 070 000	2,126 %	25-02-202	01-02-2035		1 070 000			1 070 000	15
16		FF11	1 910 000	1,788 %	25-02-202	01-02-2025		1 910 000			1 910 000	16
17												17
18												18
19												19
20												20
21												21
22												22
23		14-CA-28	1 100 000	3,850 %	20-juin-2014	20-juin-2024	801 325		(66 726)		734 599	23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	Total		140 702 118				107 229 051	6 647 797	(8 134 614)		\$ 105 742 234	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						106 427 726		(8 067 888)		98 359 838	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						801 325	6 647 797	(66 726)		7 382 396	33

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

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

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

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

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

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

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

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

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

Cégep Édouard-Montpetit

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

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											
115											
116											
117											
118											
119											
120											
121											
122											
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											
128											
129											
130											
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	105 742 234	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (519 864)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(469 386)	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	105 272 848	
144	Portion à court terme des dettes long terme	8 774 275	
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	96 498 573	

Cégep Édouard-Montpetit

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			96,93%	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	9 973 958	96,93%	9 667 757	02
03 Amortissement des actifs incorporels	7 379	96,93%	7 152	03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(30 974)	100,00%	(30 974)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(614 310)	100,00%	(614 310)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)		100,00%		06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(473 141)	100,00%	(473 141)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)		100,00%		08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(76 816)	100,00%	(76 816)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		96,93%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	867 794	100,00%	867 794	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		96,93%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		96,93%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations	(11 279)	96,93%	(10 933)	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	232 508	100,00%	232 508	18
19 Autres (note 1)		96,93%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			9 589 872	20

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(8 067 887)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(107 965)			23
24 Autres (note 2)	(72 628)			24
25 Total des montants à déduire			(8 248 480)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			1 341 392	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			37 884 628	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			39 226 020	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	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	10
11					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05		06
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MES		
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	A-B-D		Nouvelles initiatives	13
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						Parachèvements	25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						Mannequins simulateurs haute-fidélité	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	14-80-236		27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	28
29						A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	19-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périph	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	35
36						A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	36
37		Autres coûts (D)				A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique	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

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	99001	Travaux de réfection	2 545 038	3 281 606	5 826 644
02	99002	Travaux de transformation	2 669 281	383 307	3 052 588
03	99003	Travaux pour maintien d'actif / déficit d'entretien	2 609 375	1 100 095	3 709 470
04	99004	Travaux divers bâtiment	2 785 772	836 508	3 622 280
05	99005	Réfection - honoraires	1 142 394	1 034 079	2 176 473
06	98001	Équipements spécialisés ens.	1 660 795	1 067 702	2 728 497
07	98002	Mobilier et autres équipements	1 502 514	225 591	1 728 105
08	98003	Fonds de bibliothèque	414 438	117 317	531 755
09	98004	Équipements informatique Enseignement	1 998 015	266 866	2 264 881
10	98005	Équipement informatique autres	1 654 376	243 952	1 898 328
11			0		
12	98006	Dépenses inférieures au seuil	2 347 464	867 794	3 215 258
13	96010	Développements informatiques	651 000	217 000	868 000
14			0		
15	17004	Réaménagement Laboratoire	0		
16	08001	Équipement maintenance d'aéronefs	1 273 402	40 858	1 314 260
17	08002	Équipements informatiques	329 509		329 509
18	10002	Laboratoires de sciences - équipements	609 133		609 133
19	07012	Agrandissement - Bibliothèque	222 707		222 707
20	07003	Aménagements - Tech. d'avionique et maintenance	664 843		664 843
21	12001	Radiodiagnostic -Équipements	1 700 000		1 700 000
22	01008	Aménagement terrain Stationnement	3 714		3 714
23	76001	Maintien d'actif CTA	11 475	2 119	13 594
24	18002	Tech. informatique (420.B0) Actualisation (infrastructure)	79 542	1 591	81 133
25	18003	PAN Acquisition d'équipement numérique	150 466	574 582	725 048
26	05001	Équip. - Maintenance d'aéronefs (280.C0)	5 527		5 527
27	05002	Aménagements Maint. aéronefs (280. C0)	169 137		169 137
28	18004	Tech. informatique (420.B0) Actualisation (équipement)	31 048	77 423	108 471
29	18005	Vestiaire des Lynx	100 000		100 000
30	18008	ications de crédit (50- Équipements spécialisés - enseignement)	471		471
31	07010	Équipements - Rév.prog. Tech. denturologie	43 717		43 717
32	17001	Téléphonie IP et accès sans fil	182 213		182 213
33	18007	Dons - Équipements spécialisés enseignement	17 469	55 000	72 469
34	18006	nstitutionnel - Renouvellement infrastructure technologique	46 133	42 454	88 587
35		Sous-total	27 620 968	10 435 844	38 056 812

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

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

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

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

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 46

(suite) Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
36	18009	Projet comptoir mexicain Quesada	39 652		39 652
37	99006	Salaires capitalisables	228 496		228 496
38	19001	Projet Lutherie		812 786	812 786
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70	Sous-total		27 889 116	11 248 630	39 137 746

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)
 Numéro
 du
 projet
 01

Titre du projet ou description
 02

Édifice et composante SILC
 03

Dépense
 accumulée
 au 30 juin 2019
 04

Dépense de
 l'exercice
 05

Dépense
 accumulée
 au 30 juin 2020
 6 = 4 + 5

71						71
72						72
73						73
74						74
75						75
76						76
77						77
78						78
79						79
80						80
81						81
82						82
83						83
84						84
85						85
86						86
87						87
88						88
89						89
90						90
91						91
92						92
93						93
94						94
95						95
96						96
97						97
98						98
99						99
100						##
101						##
102	Sous-total		27 889 116	11 248 630	39 137 746	##

Cégep Édouard-Montpetit

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	99001	Travaux de réfection	1 034 081	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	99004	Travaux divers bâtiment	836 508	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	99005	Réfection - honoraires	1 034 079	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	03
04	99002	Travaux de transformation	178 048	10	Bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	04
05	99003	Travaux pour maintien d'actif / déficit d'entretien	440 659	10	Bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	05
06	99002	Travaux de transformation	205 259	10	Bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	06
07	98001	Équipements spécialisés ens.	1 058 523	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	07
08	98002	Mobilier et autres équipements	173 893	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	08
09	98003	Fonds de bibliothèque	117 317	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	09
10	98004	Équipements informatique Enseignement	266 866	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	10
11	98005	Équipement informatique autres	208 667	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	11
12	96010	Développements informatiques	217 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique	12
13								13
14	08001	Équipement maintenance d'aéronefs	40 858	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-075	Actualisation de programmes et nouveaux projets	14
15								15
16	18002	Tech. informatique (420.B0) Actualisation (infrastructure)	1 591	10	Bâtiments	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	16
17								17
18								18
19	18006	Institutionnel - Renouvellement infrastructure technologique	42 454	80	Équipements informatiques	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	19
20	18004	Tech. informatique (420.B0) Actualisation (équipements)	77 423	50	Équipements spécialisés - enseignement	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	20
21	18003	PAN Acquisition d'équipement numérique	574 582	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	21
22								22
23								23
24	99001	Travaux de réfection	5 672	10	Bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	24
25	98005	Équipement informatique autres	35 285	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	25
26	98002	Mobilier et autres équipements	31 698	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	26
27	98001	Équipements spécialisés ens.	9 179	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	27
28								28
29	18007	Dons - Équipements spécialisés enseignement	55 000	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	29
30	98002	Mobilier et autres équipements	20 000	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-908	Dons	30
31	19001	Projet Lutherie	751 792	10	Bâtiments	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parts	31
32	19001	Projet Lutherie	60 994	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parts	32
33								33
34								34
35		Total de la page 48	7 477 428					35

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36					00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	36
37							37
38	99003 Travaux pour maintien d'actif / déficit d'entretien	659 436	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	38
39	99001 Travaux de réfection	2 241 853	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	39
40							40
41	76001 Maintien d'actif CTA	2 119	10	Bâtiments	00-00-910	Autres sources	41
42							42
43	98006 Dépenses inférieures au seuil	858 305	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	43
44	98006 Dépenses inférieures au seuil	9 489	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	44
45							45
46							46
47							47
48							48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70	Total des pages 48 et 49	11 248 630					70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100							100
101							101
102							102
103							103
104							104
105	Total des pages 48,49 et 50	11 248 630					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	11 248 630					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	11 248 630					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	11 248 630				210

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC IMMOBILIER									
Allocations normalisées									
01	70-010	3 538 773		3 778 100			5 146 521		2 170 352
02	70-011	931 461		596 700			383 307		1 144 854
03	70-012								
04	70-013	626 960		1 278 000			1 100 095		804 865
05	70-015								
06	70-016								
2017-2018 Allocations particulières									
07	17-70-035								
2018-2019 Allocations particulières									
08	18-70-035								
2019-2020 Allocations particulières									
09	19-70-035								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	5 097 194	\$	5 652 800	\$	\$	6 629 923	\$	4 120 071

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	7 427 486		4 533 300			2 683 571		9 277 215
12 70-073	Allocations - Développement informatique			217 000			217 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
	Allocations particulières								
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements	72 354							72 354
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	112 158					40 858		71 300
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
	2017-2018 Allocations particulières								
17 17-70-080	Rattrapage								
18 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 17-70-094	FCAR-FCI								
20 17-71-000	Autres								
	2018-2019 Allocations particulières								
21 18-70-080	Rattrapage								
22 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 18-70-094	FCAR-FCI								
24 18-71-000	Autres								
	2019-2020 Allocations particulières								
25 19-70-080	Rattrapage								
26 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 19-70-094	FCAR-FCI								
28 19-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	7 611 998	\$	4 750 300	\$	\$	2 941 429	\$	9 420 869

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30									30
31									31
32									32
33									33
34									34
35									35
36									36
37									37
38									38
39									39
Parachèvements									
40	14-80-236	312 737		0					312 737
41	17-80-261	141 767		0			42 454		99 313
42	18-80-261	320 410		0			79 014		241 396
43	18-80-273	788 034		0			584 071		203 963
44	18-80-274	208 500		0					208 500
45	18-80-275	41 700		0					41 700
46	19-80-270			2 000 000					2 000 000
47	19-80-273			943 900					943 900
48	19-80-274			209 700					209 700
49	19-80-275			33 500					33 500
50	18-80-272		233 500						233 500
51									51
52									52
53									53
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71									71
72									72
73									73
74									74
75									75
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	1 813 148	233 500	3 187 100			705 539		4 528 209
77	Sous-total des allocations du MES	14 522 340	233 500	13 590 200	\$	\$	10 276 891	\$	18 069 149

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			81 834	78		
79	00-00-902 Fonds spéciaux				79		
80	00-00-903 Emprunt autofinancé				80		
81	00-00-904 Produits de la vente d'actifs				81		
82	00-00-905 Produits d'assurance				82		
83	00-00-906 Économie nette sur les marchés financiers				83		
84	00-00-907 Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires			812 786	84		
85	00-00-908 Dons		75 000	75 000	85		
86	00-00-909 Subventions 'Autres' que le MES				86		
87	00-00-910 Autres sources	633 525		2 119	87		
88	Sous-total: Autres sources de financement	633 525	\$ 75 000	\$ 971 739	\$ 631 406	88	
89	GRAND TOTAL	15 155 865	233 500	13 665 200	\$ 11 248 630	\$ 18 700 555	89
90	Moins: Biens non capitalisables (code MES 201)			867 794	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			10 380 836	93		