

Collège Héritage

Rapport financier annuel au 30 juin 2020

Rapport financier annuel

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

Collège Héritage

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 2							
			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Annexes										
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	11 055 117	10 171 948			11 055 117	10 171 948	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	5 142 112	4 682 696			5 142 112	4 682 696	21
22	2	Communications et informations	note	287 600	415 881			287 600	415 881	22
23	2	Fournitures et matériel	note	616 978	691 408			616 978	691 408	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	1 409 782	1 711 004			1 409 782	1 711 004	24
25	2	Autres charges	note		26 114	20 835	20 835	20 835	46 949	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			587 824	579 299	587 824	579 299	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	2 079	33 973	45 172	66 939	47 251	100 912	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			1 607 713	1 616 585	1 607 713	1 616 585	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			601 178	787 537	601 178	787 537	31
32		Total des charges		18 513 668	17 733 024	2 862 722	3 071 195	21 376 390	20 804 219	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		996 045	12 476	(28 654)	(57 898)	967 391	(45 422)	40

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

Collège Héritage

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	1 311 731	1 353 771	1 358 429	1 361 811	2 670 160	2 715 582		01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé	1 311 731	1 353 771	1 358 429	1 361 811	2 670 160	2 715 582		03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	996 045	12 476	(28 654)	(57 898)	967 391	(45 422)		04
05	Apports reçus à titre de dotations								05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables								06
07	Virements interfonds	(14 878)	(54 516)	14 878	54 516				07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice	2 292 898	1 311 731	1 344 653	1 358 429	3 637 551	2 670 160		08

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

Collège Héritage

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

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

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

Collège Héritage

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
ACTIF									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	8 424 818	5 972 088	230 683	1 073	8 655 501	5 973 161	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note	1 199 877	699 699	60 115	28 896	1 259 992	728 595	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	0		0			05
06	- Stocks de fournitures	note							06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note	22 894	496					08
09	- Charges payées d'avance	note	101 458	93 414	308 748		410 206	93 414	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		9 749 047	6 765 697	599 546	29 969	10 325 699	6 795 170	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	6 148 222	5 771 310	6 148 222	5 771 310	12
13	- Placements de portefeuille	note	5 100	5 000			5 100	5 000	13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 3			21 126 732	22 329 541	21 126 732	22 329 541	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note 4			83 340	104 175	83 340	104 175	16
17	Total de l'actif à long terme		5 100	5 000	27 358 294	28 205 026	27 363 394	28 210 026	17
18	Total de l'actif		9 754 147	6 770 697	27 957 840	28 234 995	37 689 093	35 005 196	18

Collège Héritage

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2020	2019	2020	2019	2020	2019		
Passif										
Passif à court terme										
19	- Emprunts à court terme	note 5			1 700 000	1 300 000	1 700 000	1 300 000	19	
20	5 - Créditeurs	note 6	2 948 325	2 874 120	221 969	94 861	3 170 294	2 968 981	20	
21	- Montants en transit	note							21	
22	4 - Subventions perçues en trop	note	1 435 703	542 415		0	1 435 703	542 415	22	
23	6 - Apports reportés	note	2 783 379	1 646 484			2 783 379	1 646 484	23	
24	6 - Revenus reportés	note	293 842	395 947			293 842	395 947	24	
25	- Dus interfonds	note			22 894	496			25	
26	- Intérêts courus	note			167 558	164 433	167 558	164 433	26	
27	- Autres passifs à court terme	note							27	
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note 7			1 676 873	3 450 528	1 676 873	3 450 528	28	
29	Total du passif à court terme		7 461 249	5 458 966	3 789 294	5 010 318	11 227 649	10 468 788	29	
30	- Dette à long terme	note 7			20 463 357	19 307 356	20 463 357	19 307 356	30	
31	- Passif au titre des sites contaminés	note							31	
32	6 - Apports reportés	note			2 360 536	2 558 892	2 360 536	2 558 892	32	
33	- Autres passifs à long terme	note							33	
34	Total du passif à long terme		\$	\$	22 823 893	21 866 248	22 823 893	21 866 248	34	
35	Total du passif		7 461 249	5 458 966	26 613 187	26 876 566	34 051 542	32 335 036	35	
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS										
Non grevé d'affectations										
36	- Liés aux activités	note	442 898	1 311 731			442 898	1 311 731	36	
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37	
Grevés d'affectations										
38	1 - Origine interne	note	1 850 000				1 850 000		38	
39	- Origine externe à titre de dotations	note							39	
40	Investi en immobilisations	note			1 344 653	1 358 429	1 344 653	1 358 429	40	
41	Total solde de fonds		2 292 898	1 311 731	1 344 653	1 358 429	3 637 551	2 670 160	41	
42	Total du passif et du solde de fonds		9 754 147	6 770 697	27 957 840	28 234 995	37 689 093	35 005 196	42	

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

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

Collège Héritage

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	967 391	(45 422)	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06 - Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07 - Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(213 234)	(233 708)	08
09 - Amortissement des immobilisations	1 607 713	1 616 585	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	0	15 337	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 450 528)	(1 475 224)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	<u>780 307</u>	<u>883 293</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	(287 516)	781 696	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(277 796)	(454 904)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(277 796)	(454 904)	24

Collège Héritage

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	(100)		25
26 Cession de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	(100)		\$ 28
Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	400 000	(2 700 000)	29
30 Encaissement de dette à long terme	2 830 897	3 782 578	30
31 Remboursement de dette à long terme	0		31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	1 977	(27 992)	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	14 878	49 857	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	3 247 752	1 104 443	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	2 682 340	1 431 235	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	5 973 161	4 541 926	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	8 655 501	5 973 161	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	9 041 359	6 103 322	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	1 991	5 403	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(387 849)	(135 564)	48
49 Total	8 655 501	5 973 161	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Collège Héritage

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	Réserve pour maintenir l'équilibre budgétaire	B216-5.3c	100		100 000	100 000	100 000	100 000	400 000	01
02	Réserve pour l'après pandémie du COVID-19	B216-5.3c	200		150 000				150 000	02
03	Développement de nouvelles attestation d'études collégiales	B216-5.3c	200		100 000				100 000	03
04	Mise à jour et révision de programmes	B216-5.3c	200			100 000	100 000		200 000	04
05	Rénovations de la cafétéria	B216-5.3c	300			500 000			500 000	05
06	Rénovations des stationnements	B216-5.3c	300					500 000	500 000	06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL				\$ 350 000	700 000	200 000	600 000	1 850 000	19

Collège Héritage

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	44 739	686	499	(67 753)			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	17 122 797	15 086 430	787 505	1 017 279			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			383 417	382 322			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	3 069	3 610					05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral							07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	9 648	15 099	40 480	101 442			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	257 495	215 718	77 042	115 971	20 225	681	10
11 Ventes de biens et services	592 868	543 007	15 158	6 138			11
12 Locations	20 927	165 189					12
13 Autres revenus	130 041	156 038	3 791	3 186	12	457	13
14 Facturation interne			(57 519)	(32 452)	57 519	32 452	14
15 TOTAL DES REVENUS	18 181 584	16 185 777	1 250 373	1 526 133	77 756	33 590	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	9 996 826	9 364 491	675 627	610 790	67 671	24 433	17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	314 993	172 234					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	4 749 451	4 155 214	34 984	391 565			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	357 677	135 917					20
21 Communications et informations	267 487	372 690	20 113	43 191			21
22 Fournitures et matériel	611 905	654 881	5 073	36 527			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	1 339 459	1 550 519	70 323	160 485			23
24 Autres charges		34 461	2 079	25 626			24
25 Facturation interne	50 000	(62 800)	(50 000)	62 800			25
26 TOTAL DES CHARGES	17 687 798	16 377 607	758 199	1 330 984	67 671	24 433	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	493 786	(191 830)	492 174	195 149	10 085	9 157	27

Collège Héritage

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(Suite)

	07	08	09	10	11	12	13	14	
	Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collegial de formation à distance		Total		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							45 238	(67 067)	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant							17 910 302	16 103 709	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							383 417	382 322	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							3 069	3 610	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral									34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes							50 128	116 541	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							354 762	332 370	37
38 Ventes de biens et services							608 026	549 145	38
39 Locations							20 927	165 189	39
40 Autres revenus							133 844	159 681	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	\$	\$	\$	\$	\$	\$	19 509 713	17 745 500	42
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants							10 740 124	9 999 714	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							314 993	172 234	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels							4 784 435	4 546 779	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							357 677	135 917	47
48 Communications et informations							287 600	415 881	48
49 Fournitures et matériel							616 978	691 408	49
50 Services, honoraires et contrats, locations							1 409 782	1 711 004	50
51 Autres charges							2 079	60 087	51
52 Facturation interne									52
53 TOTAL DES CHARGES	\$	\$	\$	\$	\$	\$	18 513 668	17 733 024	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	\$	\$	\$	\$	996 045	12 476	54

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Subventions du MES		01	02	
		2020	2019	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 626 528	1 475 225	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	552 396	551 189	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	27 991	81 689	04
05	- Subventions - Autres	37 007		05
06	Sous-total - Subventions de transfert	2 243 922	2 108 103	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	3 695	(15 218)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	373 217	679 204	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	2 620 834	2 772 089	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	16 855	15 337	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES			12
13	Total - MES	16 855	15 337	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	02	03	04	
	2020	2019	2020	2019	
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)					
01 Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(1 696 883)	(803 595)			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					05
06 - Vacances	261 180	261 180			06
07 - Indemnités de départ					07
08 - Assurance-traitement					08
09 - Autres congés sociaux					09
10 - Immobilisations			5 980 094	5 606 877	10
11 - Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			168 128	164 433	11
12 Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(1 435 703)	(542 415)	6 148 222	5 771 310	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13 Subventions à recevoir					13
14 Subventions (perçues en trop)					14
15 Sous-total	\$	\$	\$	\$	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16 Subventions à recevoir					16
17 Subventions (perçues en trop)					17
18 Sous-total	\$	\$	\$	\$	18
AUTRES ORGANISMES					
19 Subventions à recevoir					19
20 Subventions (perçues en trop)					20
21 Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22 TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	\$	\$	6 148 222	5 771 310	22
23 Subventions à recevoir présentées à court terme					23
24 Subventions à recevoir présentées à long terme			6 148 222	5 771 310	24
25 TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	1 435 703	542 415	\$	\$	25

Collège Héritage

Annexe 5 - Crédeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2020	2019	2020	2019	
01 Comptes à payer et frais courus	511 971	451 858	221 969	94 861	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations					02
03 Comptes à payer lié au MES					03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	1 504 765	1 566 121			04
05 Vacances à payer	574 451	423 557			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	4 020	1 485			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	353 118	431 099			08
09 Retenues sur contrat à payer					09
10 Autres éléments créditeurs					10
11 Total des crédeurs	2 948 325	2 874 120	221 969	94 861	11

Collège Hége
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	18 377	20 006		01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	109 241	93 714		02
03 - Allocations spécifiques	2 033 344	1 158 680		03
04 - Sous-embauche	488 264	267 164		04
05 - Charges à la formation continue reportées	134 153	106 920		05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			117 018	118 995
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				07
08 - Autres				08
09 Sous-total - MES	2 783 379	1 646 484	117 018	118 995
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				10
11 Total - Gouvernement du Québec	2 783 379	1 646 484	117 018	118 995
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début				12
13 Redressement du solde de début				13
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				14
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)				15
16 Solde de fin	\$	\$	\$	\$ 16
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			2 405 397	2 609 403
18 Redressement du solde de début				18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				19
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(187 379)	(204 006)
21 Solde de fin	\$	\$	2 218 018	2 405 397
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				22
23 Redressement du solde de début				23
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				25
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$ 26
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			34 500	27 000
28 Redressement du solde de début				28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				15 000
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(9 000)	(7 500)
31 Solde de fin	\$	\$	25 500	34 500
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	2 783 379	1 646 484	2 360 536	2 558 892

Collège Héritage

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 16

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	252 187	263 909	33
34	Autres revenus perçus d'avance	41 655	132 038	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	293 842	395 947	35

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

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

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

Collège Héritage

Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

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

Fonds des immobilisations :

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

Collège Héritage

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		
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2019	(715 924)	1 739 668	281 635			12 521	(6 169)				01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	(715 924)	1 739 668	281 635			12 521	(6 169)				03
04	Résultats de l'année	493 786	492 174	10 085								04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	Sous-total	(222 138)	2 231 842	291 720			12 521	(6 169)				07
08	Acquisition d'immobilisations	(14 878)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(14 878)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2020	(237 016)	2 231 842	291 720	\$	\$	12 521	(6 169)	\$	\$	\$	12

Centre de responsabilité												Total	
Code		13	14	15	16	17	18	19	20			22	
01													
13	Solde au 30 juin 2019											1 311 731	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2019 redressé											1 311 731	15
16	Résultats de l'année											996 045	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											\$	18
19	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	2 307 776	19
20	Acquisition d'immobilisations											(14 878)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(14 878)	23
24	Solde au 30 juin 2020	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	2 292 898	24

Collège Héritage

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	9 725 100		(331 038)	258 033	488 264	637 383	9 801 214	9 738 461	62 753	01	
02 8100	Coûts de convention des enseignants		12 454	331 038				343 492	314 993	28 499	02	
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	6 788 500	61 651	(231 746)	43 248	255 082	1 040 139	7 446 710	6 997 180	449 530	03	
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(28 000)		(33 600)			51 914	(9 686)	30 709	(40 395)	04	
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	569 600	592 975		1 165 432	1 773 662	770	555 115	592 384	(37 269)	05	
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							44 739		44 739	06	
07	Rétroactivité								14 071	(14 071)	07	
08	TOTAL - Enseignement régulier	17 055 200	667 080	(265 346)	1 466 713	2 517 008	1 730 206	18 181 584	17 687 798	493 786	08	
09 9090	Formation continue	29 700	832 959	(48 554)	107 003	134 153	462 369	1 249 324	758 199	491 125	09	
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	4 600	550			4 600		550		550	10	
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							499		499	11	
12	Rétroactivité										12	
13	TOTAL - Formation continue	34 300	833 509	(48 554)	107 003	138 753	462 369	1 250 373	758 199	492 174	13	
14 9080	Cours d'été						77 756	77 756	67 671	10 085	14	
15 2040	Centres de transfert de technologie										15	
16 -	Cégep à distance										16	
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17	
	Services auxiliaires											
18	Résidences										18	
19	Services alimentaires										19	
20	Centre sportif										20	
21	Stationnement										21	
22											22	
23											23	
24											24	
25											25	
26											26	
27											27	
28											28	
29											29	
30											30	
31	TOTAL - Services auxiliaires							\$	\$	\$	\$	31
32	TOTAL GLOBAL	17 089 500	1 500 589	(313 900)	1 573 716	2 655 761	2 270 331	19 509 713	18 513 668	996 045	32	

Collège Héritage

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	9 725 100			258 033		488 264	9 494 869	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		12 454					12 454	09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	9 725 100	12 454	\$	258 033	\$	488 264	9 507 323	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	3 191 700						3 191 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F 21 005	Section anglophone - F102								15
16	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F 21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	1 498 700		1 639				1 500 339	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	576 800		680				577 480	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	14 300						14 300	20
21	A 23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	33 300						33 300	23
24	A 23 012	Activités brutes - A101								24
25	A 23 013	Activités pondérées - A101								25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	137 600					137 600		27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		33 034		43 248		76 282		28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	41 200					41 200		29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		1 207					1 207	30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 879					1 879	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		8 200	1 990				10 190	35
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure			13 022				13 022	36
37	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S 12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(231 746)		(231 746)	38
39		Sous-total:	5 493 600	44 320	17 331	43 248	(231 746)	255 082	5 111 671	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 294 900						1 294 900	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	1 294 900	\$	\$	\$	\$	\$	1 294 900	44

			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		100 000		196 910		296 401	509
52	S 44 013	Evaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000					90 000	53
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000					50 000	54
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	400 000					400 000	55
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			23 234		27 966	24 868
57	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103							57
58	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109							58
59	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							59
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite							60
61	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							61
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				124 089		96 701	27 388
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français				135 837		135 837	63
64	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							64
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							65
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116							66
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				151 253			151 253
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113							68
69	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							69
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				53 000		50 356	2 644
71	S 45 050	Plan d'action numérique				87 391		73 783	13 608
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		222 444				116 541	105 903
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009				182 249		39 131	143 118
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			193 431	50 000		193 431	50 000
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							75
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110			5 000	24 342		29 342	76
77	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110							77
78	S 49 400	Récupération « Autres »							78
79	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		72 100		137 127		174 173	35 054
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105							80
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							81
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019							82
83		Sous-total (champ 8350):	569 600	394 544	198 431	1 165 432	\$	1 773 662	554 345

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	(28 000)						(28 000)	84
85	S 61 000	Dettes à court terme - S108						(33 600)	(33 600)	85
86		Sous-total:	(28 000)	\$	\$	\$	(33 600)	\$	(61 600)	86
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE								
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102								87
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102								88
89		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	89
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT								
90	F 31 001	Fixe - F101								90
91	F 31 003	Rayonnement - F102								91
92	F 31 004	Centres d'enseignement collégial - F102								92
93	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons - F102								93
94	A 31 006	Activités brutes - A101								94
95	A 31 007	Activités pondérées - A101	(8 300)						(8 300)	95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101								96
97	E 34 002	E pes (RAC)					6 373		6 373	97
98	A 34 005	E pes (DEC) formation continue								98
99	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								99
100	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								100
101	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								103
104	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								104
105	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES		292 871			171 420		464 291	105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		139 488			79 034		218 522	106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		62 105			33 191		95 296	107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		200 491			(200 491)			108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		95 489			(95 489)			109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		42 515			(42 515)			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	38 000			107 003	(77)	134 153	10 773	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:	29 700	832 959	\$	107 003	(48 554)	134 153	786 955	117

Collège Héritage

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			550				550	120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	4 600					4 600		122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106								123
124		Sous-total:	4 600	\$	550	\$	\$	4 600	550	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
		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:	17 089 500	1 284 277	216 312	1 573 716	(313 900)	2 655 761	17 194 144	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	17 089 500	1 284 277	216 312	1 573 716	(313 900)	2 655 761		149

Collège Héritage

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										78 775	61
62	826 MES - Autres										637 383	62
63	MES - Autres revenus de transfert											63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										383 417	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										3 069	65
66	840 Entreprises du gouvernement											66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral											67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870 Autres organismes										50 128	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										97 267	70
71	865 Droits - étudiants internationaux										186 631	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										70 864	72
73	868 Ventes de biens et services										608 026	73
74	880 Locations										20 927	74
75	881 Intérêts										51 914	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										81 930	85
86	888 Facturation interne											86
87	TOTAL										2 270 331	87
		\$	\$	\$	\$	\$	\$					
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants											88
89												89
90												90
91							Total			\$		91

Collège Héritage

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

		Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement		Services à l'élève 3000 06	Gestion des act. d'enseignement 4000 07	Gestion des ress. Humaines 5000 08	Gestion des ress. Financières 6000 09	
		Enseignants 1000 à 8100 01	Ecoles nationales et spécialisées 1000 02	Autres du champ 1000 1000 03	Bibliothèque et vidéothèque 2020 04	Autres dépenses du champ 2000 05					
01	100										01
02	120					106 083	422 304	204 613	92 300		02
03	140					62 893					03
04	144	8 803 401					14 366	7 948			04
05	170										05
06	200			246 635		40 343	91 573	589 174			06
07	300					128 429	254 017	212 503	127 917	143 346	07
08	300	935 060						1 545	830		08
09	300			30 445		20 702	59 734	131 626	34 748	31 399	09
10	300	314 993									10
11											11
	Sous-total:	10 053 454	\$	277 080	\$	189 474	574 300	1 371 518	376 056	267 045	
	AUTRES CHARGES										
12	400			7 703			66 024	17 497	77 516	1 594	12
13	511										13
14	512										14
15	520										15
16	540										16
17	500			64 705		99 529	27 993	1 326	1 793	3 674	17
18	620			4 710							18
19	630			4 506			68 473	10 174		20 878	19
20	640						10 356				20
21	650										21
22	600										22
23	730			24 815		1 003	47 602	4 448	25 603		23
24	700										24
25	785										25
26											26
27	779										27
28	720										28
29											29
	Sous-total:	\$	\$	106 439	100 532	\$	220 448	33 445	104 912	26 146	
30	Total	10 053 454	\$	383 519	100 532	189 474	794 748	1 404 963	480 968	293 191	30

Collège Héritage

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informatiionnelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
TRAITEMENTS												
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						99 037	111 541	137 871	31	
32	120	Personnel de gérance							134 098		32	
33	140	Personnel enseignant							32 384		33	
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34	
35	170	Personnel professionnel							50 997		35	
36	200	Personnel de soutien	104 297	20 700			172 520	140 373	190 854	183 161	36	
37	300	Av. sociaux - enseignants					21 643	29 125		38 030	37	
38	300	Av. sociaux - autres personnels	12 778	2 585					75 730		38	
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39	
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							357 677		40	
41		Sous-total:	117 075	23 285		\$	\$	194 163	268 535	953 281	359 062	\$ 41
AUTRES CHARGES												
42	400	Autres dépenses du code 400	25 830					2 107	51 084	902	42	
43	511	Combustible - Huile									43	
44	512	Combustible - Gaz			19 255						44	
45	520	Électricité			275 776						45	
46	540	Matériel didactique et spécialisé	20 659				42 051	732	5 932	43 565	46	
47	500	Autres dépenses du code 500									47	
48	620	Honoraires professionnels	10 476				202 817		37 220	204 654	48	
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments						13 662			49	
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50	
51	650	Contrats									51	
52	600	Autres dépenses du code 600	18 463	113 818		140 948		40 355	158 042	700	52	
53	730	Intérêts									53	
54	700	Autres dépenses du code 700									54	
55	785	Moins-value sur les placements									55	
56		Pertes sur interventions financières garanties									56	
57	779	Facturation interne									57	
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58	
59		Sous-total:	75 428	113 818	295 031	140 948	244 868	56 856	252 278	249 821	\$ 59	
60		Total	192 503	137 103	295 031	140 948	439 031	325 391	1 205 559	608 883	\$ 60	

Collège Héritage

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			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			66								61
62	120	Personnel de gérance			24 342								62
63	140	Personnel enseignant		100 473	600 945		60 053						63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		100 886	7 240								65
66	200	Personnel de soutien		141 279	(531)						12 476		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		12 021	74 682		7 618						67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		25 889	3 867						1 595		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		Sous-total:	\$	380 548	710 611	\$	67 671	\$	\$	\$	14 071	\$	71
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400		17 230	20 113								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		205	5 073								76
77	500	Autres dépenses du code 500											77
78	620	Honoraires professionnels		144 401	57 746								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			8 020								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats											81
82	600	Autres dépenses du code 600	30 709		4 557					5 336			82
83	730	Intérêts			2 079								83
84	700	Autres dépenses du code 700											84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		50 000	(50 000)								87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		Sous-total:	30 709	211 836	47 588	\$	\$	\$	\$	5 336	\$	\$	89
90		Total	30 709	592 384	758 199	\$	67 671	\$	\$	5 336	14 071	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		5 336		Primes de monitorat --->					91

Collège Héritage

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 15

	39	40	41	42	43	44	45	46	
125			Services auxiliaires						125
126								TOTAL	126
127									127
128 100								1 173 815	128
129 120								221 333	129
130 140								9 619 570	130
131 144									131
132 170								880 213	132
133 200								2 077 976	133
134 300								1 120 554	134
135 300								431 098	135
136 300								314 993	136
137 300								357 677	137
138								16 197 229	138
140 400								287 600	140
141 511									141
142 512								19 255	142
143 520								275 776	143
144 540								317 237	144
145 500								4 710	145
146 620								761 345	146
147 630								32 038	147
148 640									148
149 650									149
150 600								616 399	150
151 730								2 079	151
152 700									152
153 785									153
154									154
155 779									155
156 720									156
157								2 316 439	157
158								18 513 668	158

Collège Héritage

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			(803 595)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			431 680	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(371 915)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		17 089 500		04
05 Certifications de crédits - année courante		1 284 277		05
06 Lettres d'autorisation		216 312		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(313 900)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		18 276 189		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			18 276 189	15
16 SOUS-TOTAL			17 904 274	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			19 601 157	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			(1 696 883)	18

Collège Héritage

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	04	05	
	Solde au 30 juin 2019	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2020	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	4 757		4 757	(8 964)	(4 207)	01
02 - «A» de FABRES	66 391		66 391	87 739	154 130	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	345 490	(345 490)			0	05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				637 383	637 383	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08 «A» de FABRES Formation continue	(128 400)		(128 400)		(128 400)	08
09						09
10						10
11						11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	288 238	(345 490)	(57 252)	716 158	658 906	18
AUTRES						
20 - Vente de biens et services						20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	229 328		229 328	8 060	237 388	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	104 126		104 126	14 949	119 075	22
23 - Fondation du Collège						23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	42 905		42 905	8 137	51 042	24
25 - Congés anticipés ou différés	(26 092)		(26 092)	60 261	34 169	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	61 194		61 194	38 103	99 297	26
27 Sous-total - Autres	411 461	\$	411 461	129 510	540 971	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	699 699	(345 490)	354 209	845 668	1 199 877	28

Collège Héritage

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
		Revenus	Cert. de crédits reportés redressés	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
01 A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015										01
02 A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016				137 600		137 600		137 600		02
03 A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	33 034	43 248		76 282		76 282		76 282		03
04 A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	41 200			41 200		41 200		41 200		04
05 A	Conventions collectives - A114	23 019	1 207			1 207	1 207					05
06 A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 879			1 879	1 879					06
07 A	Formation des administrateurs - A115	23 021										07
08	TOTAL		214 920	43 248	\$	258 168	3 086	255 082	\$	255 082	\$	\$ 08

Collège Héritage

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
		Revenus	Cert. de crédits reportés redressés	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06	07 = 5 - 6	08	09	10	11
ENSEIGNEMENT RÉGULIER												
09	S Épreuves - langue d'enseignement	42 029										09
10	S Amélioration de la maîtrise du français	42 031										10
11	S Gestion des programmes	43 118										11
12	S Programmes techniques	43 120										12
13	S Techno FAD et veille sectorielle	43 130										13
14	S Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150										14
15	S Pôles régionaux - S107	43 160	100 000	196 910		296 910	509	296 401	296 401			15
16	S Évaluation systémique	44 013										16
17	R Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	90 000			90 000		90 000	90 000			17
18	R Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000			50 000		50 000	50 000			18
19	R Service aux collectivités - R106	44 016	400 000			400 000		400 000	400 000			19
20	E Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600	23 234		52 834	24 868	27 966	27 966			20
21	S Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041										21
22	S Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100										22
23	S NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105										23
24	S Mesure de soutien à la réussite	44 160										24
25	S Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162										25
26	S Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		124 089		124 089	27 388	96 701	96 701			26
27	S Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164		135 837		135 837		135 837	135 837			27
28	R Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165										28
29	S Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019										29
30	S Communautés culturelles - S116	45 032										30
31	S Clientèles particulières - Handicapés	45 034		151 253		151 253	188 522	(37 269)			(37 269)	31
32	F/S Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035										32
33	S Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039										33
34	S Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		53 000		53 000	2 644	50 356	50 356			34
35	S Plan d'action numérique	45 050		87 391		87 391	13 608	73 783	73 783			35
36	S - Volet 1 : formation continue du personnel	45 050					13 608	(13 608)	73 783			36
37	S - Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050										37
38	S - Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050										38
39	S - Volet 4 : soutien aux usagers	45 050										39
40	S - Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050										40
41	S - Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										41
42	S Réinvestissement au collégial - S117	48 500	222 444			222 444	105 903	116 541	116 541			42
43	S Réinvestissement 2008-2009	48 600		182 249		182 249	143 118	39 131	39 131			43
44	S Autres allocations (DPBF)	49 041	193 431	50 000		243 431	50 000	193 431	193 431			44
45	S Autres allocations (DAEI)	49 042										45
46	S Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	5 000	24 342		29 342		29 342	29 342			46
47	S Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105										47
48	S Récupération « Autres »	49 400										48
49	S Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	72 100	137 127	770	209 997	35 824	174 173	174 173			49
50	S Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624										50
51	S Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021										51
52	S Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080										52
53	TOTAL		1 162 575	1 165 432	770	2 328 777	592 384	1 736 393	\$ 1 773 662		\$ (37 269)	53
54	GRAND TOTAL		1 377 495	1 208 680	770	2 586 945	595 470	1 991 475	\$ 2 028 744		\$ (37 269)	54

Collège Héritage

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

Provisions à payer					
	Salaires	Avantages sociaux	Total		
09	Enseignants				
	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	1 701	440	2 141	10
11	- Vacances				11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	37 975	13 627	51 602	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	5 563	1 996	7 559	15
16	Total	45 239	16 063	61 302	16
17	Autres personnels				
	- Congés de maladie monnayables	25 007	5 126	30 133	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	1 559	320	1 879	18
19	- Vacances	476 723	97 728	574 451	19
20	- Temps supplémentaire	11 900	1 250	13 150	20
21	- Indemnités de départ	156 200	16 401	172 601	21
22	- Assurance-traitement	64 677	13 259	77 936	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	115	22	137	23
24	Total	736 181	134 106	870 287	24
25	Sommaire				
	- Congés de maladie monnayables	25 007	5 126	30 133	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	3 260	760	4 020	26
27	- Vacances	476 723	97 728	574 451	27
28	- Temps supplémentaire	11 900	1 250	13 150	28
29	- Indemnités de départ	156 200	16 401	172 601	29
30	- Assurance-traitement	102 652	26 886	129 538	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	5 678	2 018	7 696	31
32	Total	781 420	150 169	931 589	32

Collège Héritage

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		14	
		Description		Codes du Ministère		Revenus		Cert. de crédits reportées redressées		Autres revenus		Revenus totaux		Charges totales		Résultats 9 = 6 - 7		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																							
02	S	Reconnaissance des acquis - C111		50 621																							
03	S	Entrevues de validation de la RAC - C111		50 622		550						550				550								550			
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111		50 623																							
05	S	Représentation régionale - S107		50 640		4 600						4 600				4 600				4 600							
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S106		57 650																							
07	A	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes		44 050																							
08		TOTAL				5 150		\$		\$		5 150		\$		5 150		\$		4 600		\$		550			

Collège Héritage

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	Rearessement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
	01	02	03	04
NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP				
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016			
03 Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	43 248		43 248
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019			
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
08 TOTAL		43 248	\$	43 248
09				
ENSEIGNEMENT RÉGULIER				
11	01	02	03	04
12 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	267 164	(9 131)	258 033
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	196 910		196 910
21 Évaluation systémique	44 013			
22 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014			
23 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
24 Service aux collectivités - R106	44 016			
25 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	23 234		23 234
26 Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041			
27 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100			
28 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
29 Mesure de soutien à la réussite	44 160			
30 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
31 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	124 089		124 089
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	135 837		135 837
33 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
34 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
35 Communautés culturelles - S116	45 032			
36 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	151 253		151 253
37 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
38 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
39 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	53 000		53 000
40 Plan d'action numérique	45 050	87 391		87 391
41 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
42 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
43 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
44 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
45 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
46 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
47 Réinvestissement au collégial - S117	48 500			
48 Réinvestissement 2008-2009	48 600	182 249		182 249
49 Autres allocations (DPBF)	49 041		50 000	50 000
50 Autres allocations (DAEI)	49 042			
51 Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	24 342		24 342
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	137 127		137 127
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			
58 TOTAL		1 382 596	40 869	1 423 465

FORMATION CONTINUE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
05	06	07	08	
Charges pour la formation continue	50 100	106 920	83	107 003
Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
Représentation régionale - S107	50 640			
Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650			
Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050			
TOTAL	106 920	83	107 003	

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

Grand total

TOTAL	1 532 764	40 952	1 573 716
--------------	------------------	---------------	------------------

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-empauche (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)	8 803 401	106,89 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	8 803 401	106,89 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	8 803 401	106,89 ETC	82 359	10,62%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	8 803 401	106,89 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		106,89 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102		109,30 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		109,30 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		2,41 ETC		14
15	(Surembauche) sous-empauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		3,02 ETC (Surembauche)		15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,11) ETC Sous-empauche		16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC en dollars		17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		5,32 ETC	488 264	18

Collège Héritage

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		01	02	03	04	Page 24		
					CHAMPS 1000 et 8000			
		05	06	07				
01	Traitement moyen normalisé du cégep	83 058						01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,500%						02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	91 779						03
<hr/>								
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%						04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2018-2019 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	88 671						05
<hr/>								
								FÉDÉRATIONS SYNDICALES
<hr/>								
								FNEEQ
								FEC
<hr/>								
								TOTAL
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)	108,70 ETC						108,70 ETC 06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)	0,60 ETC						0,60 ETC 07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC 08
<hr/>								
09	ALLOCATION POUR L'ANNÉE							
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)							ETC 10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants	109,30 ETC				ETC		109,30 ETC 09
<hr/>								
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC 12
<hr/>								
								TOTAL
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée	10 031 445						10 031 445 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	10 031 445				\$		10 031 445 16
<hr/>								
								TOTAL
17	FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103	331 038				\$		331 038 17
<hr/>								
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT	10 362 483				\$		10 362 483 18
<hr/>								
19	- Revenus totaux (MES et autres)		331 038					19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		302 539	Surplus			Déficit	20
21	- Surplus ou déficit			28 499				21
<hr/>								
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES		2019	2020					
22	Taux de CSST	0,580%	0,500%					
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	1 640	1 660					
24	Date de début de contrat des enseignants	16-août-2019	17-août-2020					

Collège Héritage

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 25

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

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>			03
04 Garantie de traitement	208 166	120 738	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>			05
06 Maternité, paternité et adoption	41 677	11 596	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10 Congés de maladie monnayables		41 105	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection	2 407		13
14 Suppléance	2 183		14
15 Autre salariale :			15
Sous-total des dépenses salariales	254 433	173 439	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	27 986	15 139	17
Total des dépenses salariales	282 419	188 578	18
19 Hygiène et sécurité	2 457	2 889	19
20 Perfectionnement local	17 488	4 825	20
21 Autre non salariale Expertise médicale et frais de déménagement	175	262	21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	302 539	196 554	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144	12 454		29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	12 454	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		148 226	33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	148 226	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses		12 897	39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	161 123	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	161 123	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	314 993	357 677	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		267 912	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		23 838	47
48 Soutien		29 915	48
49 Total		321 665	49

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

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

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%)															12
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)							80 Pes		6 373					6 373	13
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)															14
15	TOTAL														6 373	15

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

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)
16	CFC allouées	normalisée							
	0,80 CFC	91 779	36 712	1 211	37 923	107 003	7 714	0,41 CFC	134 153

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		11	«Nej» utilisé	11					Calcul de «Z»					
Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»		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

		03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
		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»			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										
					Epes	A	B							

AEC à temps partiel

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

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

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

EMPLOI-QUÉBEC

42	2	CNE.OM	x	338495			1,36	102 Pes	3 672 Pes	12 088	5 040	2 625	1 975	21 728	42
43	2						k								43
44	2						k								44
45	2						k								45
46	2						k								46
47	2						k								47
48	2						k								48
49	2						k								49
50	2						k								50
51	2						k								51
52	2						k								52
53	2						k								53
54	2						k								54
55		Sous-total		338 495				102 Pes	3 672 Pes	12 088	5 040	2 625	1 975	21 728	55

ENVELOPPE MES

56	2	CNE.OM	x	494464			1,36	204 Pes	7 344 Pes	24 176	10 079	5 250	3 951	43 456	56
57	2	JEE.OK					1,36	323 Pes	4 199 Pes	38 279	9 934	3 002		51 215	57
58	2	LCE.51					1,36	1 341 Pes	16 092 Pes	158 922	40 157	11 504		210 583	58
59	2	LEA.1G	X				1,36	974 Pes	25 324 Pes	115 429	40 225	18 104	17 376	191 134	59
60	2	LEA.25					1,36	1 077 Pes	28 002 Pes	127 636	44 479	20 019		192 134	60
61	2						k								61
62	2						k								62
63	2						k								63
64	2						k								64
65	2						k								65
66	2						k								66
67	2						k								67
68	2						k								68
69	2						k								69
70	2						k								70
71		Sous-total		494 464	\$	Inscrire virements L71 C05		3 919 Pes	80 961 Pes	464 442	144 874	57 879	21 327	688 522	71

72	TOTAL MES+EQ			832 959	\$	\$	TOT. MIN.+EQ	4 021 Pes	84 633 Pes	476 530	149 914	60 504	23 302	710 250	72
----	---------------------	--	--	----------------	----	----	---------------------	------------------	-------------------	----------------	----------------	---------------	---------------	----------------	----

73	TOTAL (ligne 72, colonnes 3, 4 et 5)			832 959				Total en incluant le temps partiel					778 109	778 109	73
----	---	--	--	---------	--	--	--	---	--	--	--	--	---------	---------	----

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

76	Solde d'allocations - enveloppes régionale											(Note: la ligne 76 colonne 14 est réservée au MES)	54 850	CC à reporter	Récupération	76
77	Solde d'allocations - priorités ministérielles														54 850	77

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - TEMPS PARTIEL

78	Cas	01 Cas de financement	02	03	04 Numéro de programme	05 Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	06 Nej particulier	07 Constante «k» 15/Nej	08 Volume réalisé «brut» (en pes)	09 Volume réalisé «pondéré» (en pes)	12 Calcul de «Z»				15 TOTAL	78				
											10 Epes		11 A				13 Majoration		14 Récupération	
											87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	10,00%			\$30 C8 x 30			
											+ (C8 x 0,8110)		(selon col. 5)							

AEC à temps partiel

79	4, 5	Cas particuliers	CNE.0M	X				1,36	3 Pes	108 Pes	356	148	77	58		79
80		Cas particuliers	JEE.0K					1,36	13 Pes	169 Pes	1 541	400	121			80
81		Cas particuliers	LCE.51					1,36	14 Pes	168 Pes	1 659	419	120			81
82		Cas particuliers	LEA.1G	X				1,36	15 Pes	390 Pes	1 778	619	279	268		82
83		Cas particuliers	LEA.25					1,36	14 Pes	364 Pes	1 659	578	260			83
84		Cas particuliers						k								84
85		Cas particuliers						k								85
86		Cas particuliers						k								86
87		Cas particuliers						k								87
88		Cas particuliers						k								88
89		Cas particuliers						k								89
90		Cas particuliers						k								90
91		Cas particuliers						k								91
92		Cas particuliers						k								92
93		Cas particuliers						k								93
94		Cas particuliers						k								94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k								95
96		Cours préalables						k								96
97		Sous-total							59 Pes	1 199 Pes	6 993	2 164	857	326	\$	97

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

DEC à temps partiel

100		Cas particuliers					1,15	610 Pes	9 381 Pes	55 881	19 938			(18 300)		100
101		Cas particuliers						k								101
102		Cas particuliers						k								102
103		Cas particuliers						k								103
104		Cas particuliers						k								104
105		Cas particuliers						k								105
106		Cas particuliers						k								106
107		Cas particuliers						k								107
108		Sous-total						610 Pes	9 381 Pes	55 881	19 938			(18 300)		108
109		TOTAL						669 Pes	10 580 Pes	62 874	22 102	857	326	(18 300)	67 859	109

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

											(Milliers \$)			
											09	10	11	
											Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
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						
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										18 718,000	(1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										1 316	(2)	02	
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										2 167	(3)	03	
04	Total pris en considération										17 867	(4) = (1) + (2) - (3)	04	
05	Solde dû au 30 juin 2019										(372)	(5)	05	
06	Solde antérieur pris en considération										(1 688)	(6) = (5) - (2)	06	
07	Solde antérieur										(1 688,0)		(1,6)	07
08	Juillet	1,50%			(1 688,0)	268,0	(1 420,0)					(1,3)	08	
09		1,50%			(1 688,0)	268,0	(1 152,0)	555,7	555,7	2,26000%		(1,6)	09	
10	Août	1,50%			(1 688,0)	268,0	(884,0)		555,7			(1,4)	10	
11		1,50%			(1 688,0)	268,0	(616,0)	555,7	1 111,4	2,26300%		(1,6)	11	
12	Septembre	3,50%			(1 688,0)	625,4	9,4		1 111,4			(1,0)	12	
13		3,50%			(1 688,0)	625,3	634,7	1 393,3	2 504,7	2,25500%		(1,8)	13	
14	Octobre	4,00%			(1 688,0)	714,7	1 349,4		2 504,7			(1,1)	14	
15		4,00%			(1 688,0)	714,7	2 064,1	1 522,0	4 026,7	2,26000%		(1,9)	15	
16	Novembre	4,00%			(1 681,3)	721,3	2 785,4		4 026,7			(1,2)	16	
17		4,00%		133,0	(1 674,5)	721,5	3 506,9	1 446,8	5 473,5	2,26000%		(2,0)	17	
18	Décembre	4,00%			(1 667,8)	721,4	4 228,3		5 473,5			(1,3)	18	
19		4,00%			(1 661,1)	721,4	4 949,7	1 523,6	6 997,1	2,37800%		(2,0)	19	
20	Janvier	4,00%			(1 653,2)	722,6	5 672,3		6 997,1			(1,3)	20	
21		4,00%	1,9	1,2	(1 645,5)	722,4	6 394,7	1 676,3	8 673,4	2,38000%		(2,2)	21	
22	Février	4,00%			(1 633,6)	726,5	7 121,2		8 673,4			(1,5)	22	
23		4,00%		72,1	(1 621,4)	726,9	7 848,1	1 508,6	10 182,0	2,28500%		(2,0)	23	
24	Mars	4,50%			(1 607,9)	817,5	8 665,6		10 182,0			(1,3)	24	
25		4,50%			(1 594,3)	817,6	9 483,2	1 682,2	11 864,2	2,04300%		(1,5)	25	
26	Avril	6,00%			(1 576,2)	1 090,2	10 573,4		11 864,2			(0,8)	26	
27		6,00%			(1 558,2)	1 090,0	11 663,4	2 263,0	14 127,2	1,49800%		(0,9)	27	
28	Mai	6,50%			(1 538,6)	1 180,9	12 844,3		14 127,2			(0,5)	28	
29		6,50%			(1 518,9)	1 181,1	14 025,4	2 978,0	17 105,2	0,89800%		(1,1)	29	
30	Juin	6,50%			(1 488,9)	1 191,3	15 216,7		17 105,2			(0,7)	30	
31		6,50%	12,5	8,2	(1 459,1)	1 191,2	16 407,9	2 496,0	19 601,2	0,82500%		XXXXX	31	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(1 673,6)	214,5	(1 459,1)	16 407,9	16 407,9	19 601,2	19 601,2	xxxxx	(33,6)	32	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(33,6)		33	

Collège Héritage

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		1 173 749		66					1 173 815	01
02 Gérants		196 991		24 342					221 333	02
03 Enseignants	8 803 401	54 698	100 473	600 945		60 053			9 619 570	03
04 Professionnels		772 087	100 886	7 240					880 213	04
05 Soutien		1 924 752	141 279	(531)					2 065 500	05
06 TOTAL	8 803 401	4 122 277	342 638	632 062	\$	60 053	\$	\$	13 960 431	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07 Hors cadres et cadres	1 173 815	1 206 234	(32 419)			(32 489)		70	0,01%	NON	07
08 Gérants	221 333	221 335	(2)					(2)	0,00%	NON	08
09 Enseignants	9 619 570	9 648 246	(28 676)	(60 261)		32 384		(799)	-0,01%	NON	09
10 Professionnels	880 213	858 858	21 355			21 145		210	0,02%	NON	10
11 Soutien	2 065 500	2 017 982	47 518			54 410		(6 892)	-0,33%	NON	11
12 Total	13 960 431	13 952 655	7 776	(60 261)	\$	75 450	\$	(7 413)	-0,05%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	8 803 401	8 863 352	(59 951)	(60 261)				310	0,00%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	106,89 ETC	107,65 ETC	(0,76) ETC	(0,76) ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15 Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16 Gérants							0,00%	NON	16
17 Enseignants							0,00%	NON	17
18 Professionnels							0,00%	NON	18
19 Soutien	12 476	12 476					0,00%	NON	19
20 Total	12 476	12 476	\$		\$	\$	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$							0,00%	NON	21

Collège Héritage

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	45 172	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	45 172	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	45 172	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		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	587 824	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	587 824	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

Collège Héritage

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01 2020	02 2019	
Autres actifs			
01 RISQ	83 340	104 175	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	83 340	104 175	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	83 340	104 175	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	1 700 000	1 300 000	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	1 700 000	1 300 000	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-audit)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin										
25 Améliorations locatives																					
26 Améliorations majeures aux bâtiments																					
27 Aménagement des terrains																					
28 Bâtiments																					
29 Développement informatique																					
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					
31 Équipement informatique et bureautique																					
32 Équipements spécialisés																					
33 Total des travaux en cours	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	21 126 732	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	\$	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	21 126 732	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Collège Héritage

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 OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			16 Fonds d'amortissement				20
14	15						
Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	17	18	19		
			Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
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

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

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

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

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

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

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

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

Collège Héritage

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 41

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

Emprunts en devises étrangères											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127										127	
128										128	
129										129	
130										130	
131										131	
132	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$	132
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	22 257 248	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(118 995)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(117 018)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	Total des dettes incluant la portion court terme	22 140 230			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	1 676 873			144
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	20 463 357			145

Collège Héritage

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			98,13%	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	1 607 713	98,13%	1 577 649	02
03 Amortissement des actifs incorporels		98,13%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)		100,00%		04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		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)	(187 379)	100,00%	(187 379)	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)	(9 000)	100,00%	(9 000)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		98,13%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	601 178	100,00%	601 178	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		98,13%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		98,13%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		98,13%		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	45 172	100,00%	45 172	18
19 Autres (note 1)		98,13%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			2 048 455	20

Collège Héritage

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 43

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(1 626 528)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(27 991)			23
24 Autres (note 2)	(20 719)			24
25 Total des montants à déduire			(1 675 238)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			373 217	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			5 606 877	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			5 980 094	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	12
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	A-B-D		Nouvelles initiatives	14
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)						Mise à jour de programmes - Équipements - Achèvement de pro	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	08-80-197		27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	14-80-246	Création de places-élèves - Collège Héritage	28
29						A-B-D	15-80-246	Création de places-élèves - Collège Héritage	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	18-70-074	Techniques de l'informatique-équipements	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	18-70-077	Techniques de l'informatique-aménagement des locaux	31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Proiciels de gestion intégrée	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	35
36						A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	36
37		Autres coûts (D)				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Proiciels de gestion intégrée	37
38						A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique	39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D			40
41						A-B-D			41
42		Autres (E)				A-B-D			42
43						A-B-D			43
44	203	Transfert CCTT				A-B-D			44
45						A-B-D			45
46						A-B-D			46
47						A-B-D			47
48						A-B-D			48
49						A-B-D			49
50						A-B-D			50
51						A-B-D			51
52						A-B-D			52
53						A-B-D			53
54						A-B-D			54
55						A-B-D			55
56						A-B-D			56
57						A-B-D			57
58						A-B-D			58
59						A-B-D			59
60						A-B-D			60
61						A-B-D			61

Collège Héritage

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 15001	Création de places-élèves - Collège Héritage				01
02 19001	Réfections			414 718	02
03 19002	Transformations				03
04 19003	Résorption du déficit du maintien d'actifs				04
05 19004	MAOB			581 098	05
06 19005	Développement informatique				06
07 19006	Plan d'action numérique				07
08 19007	Acquisition d'équipements numériques				08
09 09008	Progiciel de gestion intégrée				09
10 19009	Sécurité de l'information				10
11 19010	Techniques de l'informatique			10 266	11
12					12
13					13
14					14
15					15
16					16
17					17
18					18
19					19
20					20
21					21
22					22
23					23
24					24
25					25
26					26
27					27
28					28
29					29
30					30
31					31
32					32
33					33
34					34
35	Sous-total			\$ 1 006 082	1 006 082

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

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

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

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

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

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)
Numéro
du
projet
01

Titre du projet ou description
02

Édifice et composante SILC
03

Dépense
accumulée
au 30 juin 2019
04

Dépense de
l'exercice
05

Dépense
accumulée
au 30 juin 2020
6 = 4 + 5

36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70

36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70

Sous-total \$ **1 006 082** **1 006 082**

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

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	19001	Réfections	368 612	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	19001	Réfections	46 106	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03								03
04	19004	MAOB	1 724	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	04
05	19004	MAOB	752	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	05
06	19004	MAOB	16 532	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	06
07	19004	MAOB	2 957	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	07
08								08
09	19004	MAOB	3 499	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	09
10	19004	MAOB	1 500	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	10
11	19004	MAOB	804	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	11
12	19010	Techniques de l'informatique	10 266	60	Mobilier et équipements de bureau	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	12
13	19004	MAOB	19 693	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	13
14	19004	MAOB	786	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	14
15	19004	MAOB	15 553	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	15
16	19004	MAOB	1 026	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	16
17	19004	MAOB	1 820	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	17
18	19004	MAOB	585	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	18
19	19004	MAOB	358	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	19
20	19004	MAOB	280	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	20
21	19004	MAOB	1 684	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	21
22	19004	MAOB	2 175	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	22
23								23
24	19004	MAOB	13 886	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	24
25	19004	MAOB	149 624	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	25
26	19004	MAOB	15 436	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	26
27	19004	MAOB	156 122	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	27
28	19004	MAOB	112 396	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	28
29	19004	MAOB	4 426	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	29
30	19004	MAOB	14 825	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	30
31								31
32	19004	MAOB	14 878	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	32
33								33
34								34
35		Total de la page 48	978 305					35

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
36	19004 MAOB	26 938	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
37	19004 MAOB	839	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
45						
46						
47						
48						
49						
50						
51						
52						
53						
54						
55						
56						
57						
58						
59						
60						
61						
62						
63						
64						
65						
66						
67						
68						
69						
70	Total des pages 48 et 49	1 006 082				

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES 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	1 006 082					105

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES 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	1 006 082					140

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES 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	1 006 082					175

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES 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	1 006 082				210

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC IMMOBILIER									
Allocations normalisées									
01	70-010	121 578		550 100			414 718		256 960
02	70-011	212 200		86 800					299 000
03	70-012								
04	70-013			79 500					79 500
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	333 778		716 400			414 718		635 460

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(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	304 539		681 900			435 512		550 927
12 70-073	Allocations - Développement informatique	28 000		28 000					56 000
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
	Allocations particulières								
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements								
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
	2017-2018 Allocations particulières								
17 17-70-080	Rattrapage								
18 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 17-70-094	FCAR-FCI								
20 17-71-000	Autres								
	2018-2019 Allocations particulières								
21 18-70-080	Rattrapage								
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	332 539	\$	709 900	\$	\$	435 512	\$	606 927

Collège Héritage

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									
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	08-80-197	Mise à jour de programmes - Équipements - Achèvement de projets	2 245		0				2 245
41	14-80-246	Création de places-élèves - Collège Héritage	(251 708)		0	251 708			
42	15-80-246	Création de places-élèves - Collège Héritage	977 897		0	(251 708)			726 189
43	18-70-074	Techniques de l'informatique-équipements	(44 122)		0	44 122			
44	18-70-077	Techniques de l'informatique-aménagement des locaux	(26 369)		0	26 369			
45	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	160 320		0	(70 491)	24 152		65 677
46	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	157 000		0				157 000
47	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	34 900		0				34 900
48	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	7 000		0				7 000
49	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			165 400		116 822		48 578
50	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			36 800				36 800
51	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			12 700				12 700
52	18-80-272	Plan d'action numérique		87 600					87 600
53									
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60									
61									
62									
63									
64									
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		1 017 163	87 600	214 900		140 974		1 178 689
77	Sous-total des allocations du MES		1 683 480	87 600	1 641 200	\$	\$ 991 204	\$	2 421 076

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement					14 878		78
79	00-00-902	Fonds spéciaux							79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé							80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs							81
82	00-00-905	Produits d'assurance							82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers							83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires							84
85	00-00-908	Dons							85
86	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES							86
87	00-00-910	Autres sources							87
88		Sous-total: Autres sources de financement	\$	\$	\$	\$	14 878	\$	\$ 88
89		GRAND TOTAL	1 683 480	87 600	1 641 200	\$	1 006 082	\$	2 421 076 89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					601 178		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					404 904		93