

# Cégep régional de Lanaudière

## 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 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

## Cégep régional de Lanaudière État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page

Annexes	Notes	01	02	03	04	05	06	07
		Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		2020	2019	2020	2019	2020	2019	
<b>Revenus</b>								
Subventions								
- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	68 817 319	65 825 350	10 337 586	10 303 679	79 154 905
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	516 535	361 038			516 535
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	585 787	877 679			585 787
04	2	- Entreprises du gouvernement	note					
05	2	- Gouvernement fédéral	note	699 014	458 410			699 014
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note					458 410
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	1 450 568	1 189 969	5 667	6 576	1 456 235
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	1 927 897	1 879 873			1 927 897
09	2	Vente de biens et services	note	1 781 369	1 963 726			1 781 369
10	2	Locations	note	829 900	916 168			829 900
Amortissement des apports reportés								
- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			115 502	117 163	115 502
12		- Autres	note			60 483	32 154	60 483
13		- Entreprises du gouvernement	note					
14		- Gouvernement fédéral	note			106 478	97 714	106 478
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			47 512	43 667	47 512
16		- Autres organismes	note			23 790	22 381	23 790
17	2	Revenus d'intérêts	note	121 116	151 772			121 116
18	2	Autres revenus	note	(96 048)	(100 817)	126 374	79 542	30 326
19		<b>Total</b>		<b>76 633 457</b>	<b>73 523 168</b>	<b>10 823 392</b>	<b>10 702 876</b>	<b>87 456 849</b>
								<b>84 226 044</b>

# Cégep régional de Lanaudière

## État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 2

Annexes	01	02		03		04		05		06		07	
		Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total							
		2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
<b>Charges</b>													
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	<b>44 320 785</b>	43 198 076					<b>44 320 785</b>	43 198 076	20	
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	<b>22 247 778</b>	19 684 259					<b>22 247 778</b>	19 684 259	21	
22	2	Communications et informations	note	<b>760 491</b>	1 087 037					<b>760 491</b>	1 087 037	22	
23	2	Fournitures et matériel	note	<b>2 435 900</b>	2 657 858					<b>2 435 900</b>	2 657 858	23	
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	<b>4 515 185</b>	5 310 393					<b>4 515 185</b>	5 310 393	24	
25	2	Autres charges	note	<b>271 219</b>	266 950	<b>20 836</b>		<b>20 836</b>		<b>292 055</b>	287 786	25	
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			<b>2 751 926</b>		<b>2 668 827</b>		<b>2 751 926</b>	2 668 827	26	
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note		<b>242</b>	<b>190 296</b>		<b>273 469</b>		<b>190 296</b>	273 711	27	
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note			<b>6 190 951</b>		<b>6 574 253</b>				28	
29		Amortissement des immobilisations	note							<b>6 190 951</b>	6 574 253	29	
30		Amortissement des actifs incorporels	note									30	
31		Biens non capitalisables	note			<b>1 993 193</b>		<b>1 606 143</b>		<b>1 993 193</b>	1 606 143	31	
32		<b>Total des charges</b>		<b>74 551 358</b>	<b>72 204 815</b>	<b>11 147 202</b>		<b>11 143 528</b>		<b>85 698 560</b>	<b>83 348 343</b>	32	
<b>Autres revenus (charges)</b>													
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		<b>Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges</b>		<b>2 082 099</b>	<b>1 318 353</b>	<b>(323 810)</b>		<b>(440 652)</b>		<b>1 758 289</b>	<b>877 701</b>	40	

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

# Cégep régional de Lanaudière

## État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

Annexes	Notes	01	02	03	04	05	06	07	
		Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
		2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	01
01	<b>Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements</b>		<b>2 127 126</b>		<b>1 487 083</b>		<b>3 697 441</b>		01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note	<b>2 127 126</b>		<b>1 487 083</b>		<b>3 697 441</b>		02
03	<b>Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé</b>		<b>2 127 126</b>		<b>1 487 083</b>		<b>3 697 441</b>		03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	<b>2 082 099</b>		<b>1 318 353</b>		<b>1 758 289</b>		04
05	Apports reçus à titre de dotations	note			<b>(323 810)</b>		<b>(440 652)</b>		05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	<b>(1 186 109)</b>		<b>(678 310)</b>		<b>678 310</b>		07
08	<b>Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice</b>		<b>3 023 116</b>		<b>2 127 126</b>		<b>2 432 614</b>		08
								<b>5 455 730</b>	
								<b>3 697 441</b>	

(a)

(a) Ce montant comprend -461100 \$ de surembauche

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

## Cégep régional de Lanaudière État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page

	01	02	03	04	05	06	07
	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total	
		2020	2019	2020	2019	2020	2019
01	<b>Solde au début de l'exercice avant redressements</b>						0
02	Redressements affectant les exercices antérieurs						0
03	<b>Solde au début de l'exercice redressé</b>		\$		\$		\$
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur						
04	- Placements de portefeuille	note					0
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note					0
06	- Autres	note					0
	Gains (pertes) de change non réalisés						
07	- Placements de portefeuille	note					0
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note					0
09	- Autres	note					0
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats						
10	- Placements de portefeuille	note					1
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note					1
12	- Autres	note					1
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats						
13	- Placements de portefeuille	note					1
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note					1
15	- Autres	note					1
16	<b>Solde à la fin de l'exercice</b>		\$		\$		\$

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

## Cégep régional de Lanaudière État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page

## (Suite)

Annexes	01 Note	02	03	04	05	06	07	
		Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		2020	2019	2020	2019	2020	2019	
<b>Passif</b>								
Passif à court terme								
19	- Emprunts à court terme	note						
20	- Créditeurs	note	12 804 113	12 084 745	9 600 000	10 200 000	9 600 000	
21	- Montants en transit	note			1 552 645	1 168 048	14 356 758	
22	- Subventions perçues en trop	note	0	0		0		
23	- Apports reportés	note	2 975 025	1 794 362			2 975 025	
24	- Revenus reportés	note	2 287 197	1 810 408			2 287 197	
25	- Dus interfonds	note	453 360	176 051	622 355	616 739	622 355	
26	- Intérêts courus	note			138	204	138	
27	- Autres passifs à court terme	note			8 362 223	17 376 725	8 362 223	
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note 10					17 376 725	
29	<b>Total du passif à court terme</b>		<b>18 519 695</b>	<b>15 865 566</b>	<b>20 137 361</b>	<b>29 361 716</b>	<b>38 203 696</b>	<b>45 051 231</b>
30	- Dette à long terme	note 10			106 452 550	99 240 943	106 452 550	99 240 943
31	- Passif au titre des sites contaminés	note						
32	- Apports reportés	note			4 994 184	4 541 947	4 994 184	4 541 947
33	- Autres passifs à long terme	note						
34	<b>Total du passif à long terme</b>		<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>111 446 734</b>	<b>103 782 890</b>	<b>111 446 734</b>	<b>103 782 890</b>
35	<b>Total du passif</b>		<b>18 519 695</b>	<b>15 865 566</b>	<b>131 584 095</b>	<b>133 144 606</b>	<b>149 650 430</b>	<b>148 834 121</b>
<b>SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS</b>								
Non grevé d'affectations								
36	- Liés aux activités	note						640 043
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note		640 043				36
Grevé d'affectations								
38	- Origine interne	note	3 023 116	1 487 083			3 023 116	1 487 083
39	- Origine externe à titre de dotations	note						39
40	Investi en immobilisations	note			2 432 614	1 570 315	2 432 614	1 570 315
41	<b>Total solde de fonds</b>		<b>3 023 116</b>	<b>2 127 126</b>	<b>2 432 614</b>	<b>1 570 315</b>	<b>5 455 730</b>	<b>3 697 441</b>
42	<b>Total du passif et du solde de fonds</b>		<b>21 542 811</b>	<b>17 992 692</b>	<b>134 016 709</b>	<b>134 714 921</b>	<b>155 106 160</b>	<b>152 531 562</b>

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

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

**Cégep régional de Lanaudière**  
**État des flux de trésorerie**

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

**Page 7**

	01 2020	02 2019
<b>Activités de fonctionnement</b>		
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 758 289	877 701 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	(353 765)	(247 031) 08
09 - Amortissement des immobilisations	6 190 951	6 574 253 09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0 10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	82 814	83 988 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)	20 836	20 836 13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(7 974 985)	(7 585 772) 14
- Autre élément hors caisse :		
15		15
16		16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 11)	3 249 070	(204 991) 17
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement</b>	<b>2 973 210</b>	<b>(481 016) 18</b>
<b>Activités d'investissement en immobilisations</b>		
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(5 150 620)	(5 937 989) 19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	26 208 20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0	21
22 Cession d'actifs incorporels	0	22
Autre activité d'investissement en immobilisations :		
23		23
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations</b>	<b>(5 150 620)</b>	<b>(5 911 781) 24</b>

**(Suite)**

<b>Activités de placement</b>	
25	Acquisition de placements
26	Cession de placements
	Autre activité de placement
27	
28	<b>Flux de trésorerie liés aux activités de placement</b>

01	02	
		\$
		25
		26
		27
		\$ 28

**Activités de financement**

29	Variation des emprunts à court terme	(600 000)	(4 300 000)	29
30	Encaissement de dette à long terme	15 583 289	10 741 946	30
31	Remboursement de dette à long terme	(9 401 741)		31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(92 272)	(79 820)	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	806 002	452 504	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>	<b>6 295 278</b>	<b>6 814 630</b>	<b>40</b>

**41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**

41	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	4 117 868	421 833	41
42		14 617 540	14 195 707	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	<b>18 735 408</b>	<b>14 617 540</b>	<b>43</b>

**Trésorerie et équivalents de trésorerie**

	2020	2019		
44	Encaisse	19 378 987	14 743 159	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	287 508	53 312	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(931 087)	(178 931)	48
49	<b>Total</b>	<b>18 735 408</b>	<b>14 617 540</b>	<b>49</b>

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

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

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

50

51

52

## Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

## Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2020

Page 9

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2020-2021 04	2021-2022 05	2022-2023 06	2023-2024 07	2024-2025 08	Total 09
01	Développement	CARL-201201-13	200	1 026 217					1 026 217 01
02	Projets locaux	CARL-201201-13	200	470 000					470 000 02
03	Centres de recherches incluant CCTT	CARL-201201-13	200	252 468					252 468 03
04	Surembauche	CARL-201201-13	200	461 100					461 100 04
05	Réserve pour imprévus	CARL-201201-13	200	500 000					500 000 05
06	Déficit anticipé	CARL-201201-13	100	313 331					313 331 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	<b>TOTAL</b>			<b>3 023 116</b>	\$	\$	\$	\$	<b>3 023 116</b> 19

## Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

## Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 10

	01	Enseignement régulier 2020	02 2019	03 2020	Formation continue 2019	04 2019	05 2020	06 Cours d'été 2019
<b>REVENUS</b>								
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure		(16 659)	294 251	2 742	3 983		01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	65 597 397	62 387 812	2 375 551	2 667 526			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	392 359	626 175	516 535	361 038			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			31 514	24 680			05
06	Entreprises du gouvernement	24 463	123 588					06
07	Subventions du gouvernement fédéral							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	961 565	729 879	177 269	210 169			08
09	Autres organismes	1 624 455	1 611 229	260 237	252 554			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	520 627	593 633	19 466	7 639			10
11	Ventes de biens et services	711 142	777 172	10 680	14 601			11
12	Locations	9 125	19 419					12
13	Autres revenus							13
14	Facturation interne							14
15	<b>TOTAL DES REVENUS</b>	69 824 474	67 163 158	3 393 994	3 542 190	\$	\$	15
<b>CHARGES</b>								
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	41 511 336	40 221 057	1 522 680	1 275 744			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 190 448	1 522 883					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	17 479 728	15 735 901	1 511 376	1 193 222			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	1 157 000	1 295 727					20
21	Communications et informations	630 899	956 438	87 816	96 294			21
22	Fournitures et matériel	2 133 936	2 343 564	84 591	63 861			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	3 645 002	4 440 181	198 455	185 416			23
24	Autres charges	233 720	212 668	9 339	16 836			24
25	Facturation interne	(172 597)	(233 483)					25
26	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	67 809 472	66 494 936	3 414 257	2 831 373	\$	\$	26
27	<b>EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES</b>	2 015 002	668 222	(20 263)	710 817	\$	\$	27

## (Suite)

		Champs 1000 à 9000							
		07	08	09	10	11	12	13	14
REVENUS		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	858 288	471 778					68 831 236	65 527 116
30	MES - Subventions liées à la réforme							516 535	361 038
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	160 004	226 824	1 910				585 787	877 679
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc								33
33	Entreprises du gouvernement	674 551	334 822					699 014	458 410
34	Subventions du gouvernement fédéral							1 450 568	1 189 969
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	223 714	163 918	88 020	86 003			1 927 897	1 879 873
36	Autres organismes			43 205	16 090			1 781 369	1 963 726
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			801 962	932 715			829 900	916 168
38	Ventes de biens et services	439 314	429 739	108 078	124 395			25 068	50 955
39	Locations								41
40	Autres revenus		25 000	15 943	6 536				
41	Facturation interne								
42	<b>TOTAL DES REVENUS</b>	<b>2 355 871</b>	<b>1 652 081</b>	<b>1 059 118</b>	<b>1 165 739</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>76 633 457</b>	<b>73 523 168</b>
CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure								43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	63 454	75 391	32 867	103 001			43 130 337	41 675 193
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 190 448	1 522 883
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	1 765 570	1 149 910	334 104	309 499			21 090 778	18 388 532
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							1 157 000	1 295 727
48	Communications et informations	27 185	19 946	14 591	14 359			760 491	1 087 037
49	Fournitures et matériel	50 111	53 905	167 262	196 528			2 435 900	2 657 858
50	Services, honoraires et contrats, locations	166 265	157 292	505 463	527 504			4 515 185	5 310 393
51	Autres charges	6 667	3 935	21 493	33 753			271 219	267 192
52	Facturation interne	172 597	233 483						52
53	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 251 849</b>	<b>1 693 862</b>	<b>1 075 780</b>	<b>1 184 644</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>74 551 358</b>	<b>72 204 815</b>
54	<b>EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES</b>	<b>104 022</b>	<b>(41 781)</b>	<b>(16 662)</b>	<b>(18 905)</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>2 082 099</b>	<b>1 318 353</b>

## Subventions du MES

	01	02	
	2020	2019	
Subventions de transfert :			
01 - Subventions - Remboursements d'emprunts	7 974 985	7 545 307	01
02 - Subventions - Frais d'intérêts à long terme	2 657 979	2 663 557	02
03 - Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04 - Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	83 818	159 657	04
05 - Subventions - Autres			05
<b>06 Sous-total - Subventions de transfert</b>	<b>10 716 782</b>	<b>10 368 521</b>	06

## Subventions liées à la réforme :

07 - Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	6 158	(84 964)	07
08 - Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(385 354)	20 122	08
09 - Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
<b>10 Total provenant du MES</b>			
	<b>10 337 586</b>	<b>10 303 679</b>	10

## Amortissement des apports reportés - MES

11 Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprur	82 483	83 658	11
12 Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	33 019	33 505	12
<b>13 Total - MES</b>			
	<b>115 502</b>	<b>117 163</b>	13

## Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

## Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 13

## GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

## Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)

- 01 Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant  
 02 Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés  
 Subvention à recevoir - Autres MES :  
 03 frais financier LT  
 04 Subventions à recevoir liées à la réforme  
 05 - Congés de maladie  
 06 - Vacances  
 07 - Indemnités de départ  
 08 - Assurance-traitement  
 09 - Autres congés sociaux  
 10 - Immobilisations  
 11 - Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES  
 12 **Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019
(680 482)	(383 433)			
91 941				
<b>780 631</b>	<b>1 077 680</b>	<b>21 346 548</b>	<b>21 633 803</b>	<b>12</b>

## Autres ministères et organismes du gouvernement provincial

- 13 Subventions à recevoir  
 14 Subventions (perçues en trop)  
 15 **Sous-total**

		142 770	269 850	13
	\$	\$		
		142 770	269 850	15

## ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL

- 16 Subventions à recevoir  
 17 Subventions (perçues en trop)  
 18 **Sous-total**

	\$	\$		
			\$	18

## AUTRES ORGANISMES

- 19 Subventions à recevoir  
 20 Subventions (perçues en trop)  
 21 **Sous-total**

	\$	\$		
			\$	21

## 22 TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR

780 631	1 077 680	21 489 318	21 903 653	22
---------	-----------	------------	------------	----

- 23 Subventions à recevoir présentées à court terme  
 24 Subventions à recevoir présentées à long terme

	780 631	1 077 680	21 489 318	21 903 653

## 25 TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP

\$	\$	\$	\$	25
----	----	----	----	----

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		01 02 03 04 05 06 07 08 09 10 11
	01	02	03	04	
	2020	2019	2020	2019	
01 Comptes à payer et frais courus	2 098 741	2 108 466	852 806	480 143	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations	253 666				02
03 Comptes à payer lié au MES	2 261 278	2 123 723			03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	7 053 281	6 726 379			04
05 Vacances à payer	439 300	446 175			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	697 847	680 002	699 839	687 905	06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions					08
09 Retenues sur contrat à payer					09
10 Autres éléments créditeurs					10
<b>11 Total des créditeurs</b>	<b>12 804 113</b>	<b>12 084 745</b>	<b>1 552 645</b>	<b>1 168 048</b>	<b>11</b>

Apports reportés	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01	02	03	04
	2020	2019	2020	2019
<b>Gouvernement du Québec</b>				
<b>MES</b>				
01 - Perfectionnement - Enseignants	143 613	47 030		01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	218 985	161 261		02
03 - Allocations spécifiques	2 492 752	1 485 903		03
04 - Sous-embauche				04
05 - Charges à la formation continue reportées	119 675	100 168		05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			616 066	606 608
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			125 406	158 426
08 - Autres				08
<b>09 Sous-total - MES</b>	<b>2 975 025</b>	<b>1 794 362</b>	<b>741 472</b>	<b>765 034</b>
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			817 793	655 443
<b>11 Total - Gouvernement du Québec</b>	<b>2 975 025</b>	<b>1 794 362</b>	<b>1 559 265</b>	<b>1 420 477</b>
<b>Entreprises du gouvernement</b>				
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
<b>Gouvernement fédéral</b>				
17 Solde de début			1 834 213	1 841 064
18 Redressement du solde de début			353 229	90 863
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			(106 478)	(97 714)
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)				20
21 Solde de fin			<b>2 080 964</b>	<b>1 834 213</b>
<b>Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec</b>				
22 Solde de début			1 094 458	1 138 125
23 Redressement du solde de début			100 000	(47 512)
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				25
26 Solde de fin			<b>1 146 946</b>	<b>1 094 458</b>
<b>Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)</b>				
27 Solde de début			192 799	215 180
28 Redressement du solde de début			38 000	(23 790)
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				29
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)				30
31 Solde de fin			<b>207 009</b>	<b>192 799</b>
<b>32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS</b>	<b>2 975 025</b>	<b>1 794 362</b>	<b>4 994 184</b>	<b>4 541 947</b>
				32

## Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	
34	Autres revenus perçus d'avance	
35	<b>TOTAL DES REVENUS REPORTÉS</b>	

1 022 651	1 056 243
1 264 546	754 165
<b>2 287 197</b>	<b>1 810 408</b>

33
34
35

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

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

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

# Cégep régional de Lanaudière

## Index des tableaux de saisie et de calculs

Page 1

### Fonds de fonctionnement :

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

### Fonds des immobilisations :

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

## Cégep régional de Lanaudière

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

## Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page

Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Sport et recherche	
Code	0410	0439	9080	2040	05	06	07	08	09	11	12
01	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12
01 Solde au 30 juin 2019		(2 011 569)	3 351 450		(101 702)		418 800	(206 335)	(28 211)	613 614	1 570 620
02 Redressements affectant les années antérieures											
03 Solde au 30 juin 2019 redressé		(2 011 569)	3 351 450		(101 702)		418 800	(206 335)	(28 211)	613 614	1 570 620
04 Résultats de l'année		2 015 002	(20 263)		104 022			101 919	(9 496)	168 440	(95 767)
05 Apports de dotations											
06 Remboursements d'emprunts autofinancés			(893 277)								
<b>07 Sous-total</b>	<b>(889 844)</b>	<b>3 331 187</b>		<b>\$ 2 320</b>			<b>\$ 418 800</b>	<b>(104 416)</b>	<b>(37 707)</b>	<b>782 054</b>	<b>1 474 853</b>
08 Acquisition d'immobilisations		(173 899)	(14 909)		(104 024)						
09 Locations-acquisitions											
10 Autres											
<b>11 Sous-total</b>	<b>(173 899)</b>	<b>(14 909)</b>		<b>\$ (104 024)</b>			<b>\$ 418 800</b>	<b>\$ (104 416)</b>	<b>\$ (37 707)</b>	<b>\$ 782 054</b>	<b>\$ 1 474 853</b>
<b>12 Solde au 30 juin 2020</b>	<b>(1 063 743)</b>	<b>3 316 278</b>		<b>\$ (101 704)</b>			<b>\$ 418 800</b>	<b>\$ (104 416)</b>	<b>\$ (37 707)</b>	<b>\$ 782 054</b>	<b>\$ 1 474 853</b>

# Cégep régional de Lanaudière

## 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

		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	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
01 1000	Enseignants	41 684 800		(1 326 314)			(167 166)	40 191 320	40 164 157	27 163 01
02 8100	Coûts de convention des enseignants		48 450	1 326 314			12 437	1 387 201	1 190 448	196 753 02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	22 508 600	389 996	(45 681)	109 151	674 219	4 105 873	26 393 720	25 373 503	1 020 217 03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(72 000)		(13 300)			121 116	35 816	10 660	25 156 04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	494 400	1 776 997	(1 405)	1 376 752	1 818 533	4 865	1 833 076	1 070 704	762 372 05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(16 659)		(16 659) 06
07	Rétroactivité									07
08	<b>TOTAL - Enseignement régulier</b>	<b>64 615 800</b>	<b>2 215 443</b>	<b>(60 386)</b>	<b>1 485 903</b>	<b>2 492 752</b>	<b>4 077 125</b>	<b>69 824 474</b>	<b>67 809 472</b>	<b>2 015 002</b> 08
09 9090	Formation continue	87 600	2 552 758	(403 197)	100 146	119 675	1 085 670	3 303 302	3 414 257	(110 955) 09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	15 700	72 250					87 950		87 950 10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							2 742		2 742 11
12	Rétroactivité									12
13	<b>TOTAL - Formation continue</b>	<b>103 300</b>	<b>2 625 008</b>	<b>(403 197)</b>	<b>100 146</b>	<b>119 675</b>	<b>1 085 670</b>	<b>3 393 994</b>	<b>3 414 257</b>	<b>(20 263)</b> 13
14 9080	Cours d'été									14
15 2040	Centres de transfert de technologie		1 170 762				1 185 109	2 355 871	2 251 849	104 022 15
16 -	Cégep à distance									16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									17
18	<b>Services auxiliaires</b>									
19	Résidences									18
20	Services alimentaires						132 154	132 154	30 235	101 919 19
21	Centre sportif						70 578	70 578	80 074	(9 496) 20
22	Stationnement						479 722	479 722	311 282	168 440 21
23	Sport et recherche						64 572	64 572	160 339	(95 767) 22
24	Clinique dentaire						107 350	107 350	302 695	(195 345) 23
25	visuelle Clinique orthèses						204 742	204 742	191 155	13 587 24
26										25
27										26
28										27
29										28
30										29
31	<b>TOTAL - Services auxiliaires</b>						<b>1 059 118</b>	<b>1 059 118</b>	<b>1 075 780</b>	<b>(16 662)</b> 31
32	<b>TOTAL GLOBAL</b>	<b>64 719 100</b>	<b>6 011 213</b>	<b>(463 583)</b>	<b>1 586 049</b>	<b>2 612 427</b>	<b>7 407 022</b>	<b>76 633 457</b>	<b>74 551 358</b>	<b>2 082 099</b> 32

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

## Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)
01	E 11 000 et 8100	<b>MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS</b>	41 684 800						41 684 800 01
02	E 11 001	Masses salariale des enseignants - E102							02
03	E 11 020	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103							03
04	E 11 200	Masses salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"							04
05	E 11 000	Allocations particulières au "E"							
06	E 11 004	<b>COÛTS DE CONVENTION - E103</b>							05
07	E 11 117	Ajustement relatif aux coûts de convention							06
08	E 11 120	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi							07
09	E 11 144	Liberations syndicales nationales							08
10	E 11 005	Rétenzione et disparités régionales							09
11	E 11 125	Perfectionnement provincial	19 465						19 465 10
12		Allocations particulières - coûts de convention							
		Autres (enseignants et autres coûts)	28 985						28 985 11
		<b>Sous-total:</b>	41 684 800	48 450	\$	\$	\$	\$	41 733 250 12
13	F 21 001 et 8150	<b>NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP</b>	6 246 800						6 246 800 13
14	F 21 002	Fixe - régulier - F101							14
15	F 21 005	Métiers d'arts - F102							15
16	F 21 007	Section anglophone - F102							16
17	F 21 008	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102							17
18	A 23 001	Fixes particuliers - F102							
19	A 23 002	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	6 246 100		97 781				6 343 881 18
20	A 23 003	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 556 200		42 026				2 598 226 19
21	A 23 004	Ententes MES - MSSS - A106	81 200						81 200 20
22	A 23 008	Écoles nationales - complément - A103							21
23	A 23 009	Allocations particulières au «A» - Régime							40 491 22
24	A 23 012	Amélioration de la réussite scolaire - A105							23
25	A 23 013	Activités brutes - A101							24
26	A 23 015	Activités pondérées - A101							25
27	A 23 016	Ateliers d'aide en français - A110							26
28	A 23 017	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	1 087 900	26 519					617 970 27
29	A 23 018	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		136 047					151 147 28
30	A 23 019	Moyenne générale au secondaire - A113	143 500						143 500 29
31	A 23 020	Conventions collectives - A114							30
32	A 23 021	Perfectionnement provincial (PNE) - A114							2 325 31
33	A 25 400	Formation des administrateurs - A115							32
34	S 25 402	Coûts de convention - autres personnels - A104							33
35	S 21 100	Allocations particulières au «S» - S101							34
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année courante							35
37	S 21 115	Indexation autres personnels - année antérieure							36
38	S 12 000	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112							37
39		Revenus étudiants étrangers - C109							38
		<b>Sous-total:</b>	16 361 700	201 578	188 418	109 151	(45 681)	674 219	16 140 947 39
40	B 22 001	<b>LOCATIONS</b>	6 076 500						6 076 500 40
41	B 22 002	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101							41
42	B 22 003	Location de services au «B»							42
43	B 22 004	Location de locaux - B103, B104 et B105	70 400						43
		Allocations particulières au «B»							
		<b>Sous-total:</b>	6 146 900		\$	\$	\$	\$	6 146 900 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	
<b>ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER</b>										
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	192 400		192 400		278 887	105 913	51	
52 S	44 013	Evaluation systémique							52	
53 R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	54 583					53	
54 R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000					50 000	54	
55 R	44 016	Service aux collectivités - R106	300 000					300 000	55	
56 E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	54 400						56	
57 S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103							57	
58 S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109							58	
59 S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							59	
60 S	44 160	Mesure de soutien à la réussite							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							62	
63 S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français							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	7 959				(1 405)	2 454	4 100	
67 S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés					606 451		606 451	
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							70	
71 S	45 050	Plan d'action numérique							71	
72 S	48 500	Réinvestissement au collégial - S117	745 759		218 955		828 809	135 905	72	
73 S	48 600	Réinvestissement 2008-2009					207 930		73	
74 S	49 041	Autres allocations (DPBF)							639 546	
75 S	49 042	Autres allocations (DAEI)							74	
76 S	49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110							75	
77 S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110							76	
78 S	49 400	Récupération « Autres »							77	
79 S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	131 750		27 985		36 896	122 839	79	
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	<b>Sous-total (champ 8350):</b>		<b>494 400</b>	<b>1 132 451</b>	<b>644 546</b>	<b>1 376 752</b>	<b>(1 405)</b>	<b>1 818 533</b>	<b>1 828 211</b>	83

FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01	02	03	04	05	06	07
			Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
	8300 - 8900	<b>SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT</b>								
84 S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(72 000)						(72 000) 84
85 S	61 000	Dette à court terme - S108								(13 300) 85
86	2 040	<b>Sous-total:</b>		(72 000)	\$	\$	\$	(13 300)	\$	(85 300) 86
87 R	44 230	<b>CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE</b>			1 170 762					1 170 762 87
88 R	44 231	Centres de transfert de technologie - R102								
89	9 090	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102								
	<b>Sous-total:</b>				\$ 1 170 762	\$	\$	\$	\$	1 170 762 89
	<b>FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT</b>									
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	1 900							1 900 95
96 A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101								96
97 E	34 002	E pes (RAC)						473 578		473 578 97
98 E	34 005	E pes (DEC) formation continue						10 435		10 435 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	897 558					144 199		1 041 757 105
106 A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES	427 488					26 471		453 959 106
107 B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES	190 332					(20 537)		169 795 107
108 E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec	614 440					(614 440)		108
109 A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec	292 645					(292 645)		109
110 B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec	130 295					(130 295)		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	85 700					100 146	37	119 675 66 208 113
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	<b>Sous-total:</b>		87 600	2 552 758	\$	100 146	(403 197)	119 675	2 217 632	117

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	<b>FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES</b>								
118 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104							118	
119 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C111							119	
120 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111							120	
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111							121	
122 S	50 640	Représentation régionale - S107							122	
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106							123	
124	9 090	<b>Sous-total:</b>							124	
125 E	34 001	<b>CÉGEP À DISTANCE</b>							125	
126 E	34 030	Cégep à distance - E pes DEC							126	
127 A	34 031	Cégep à distance - E pes (AEC financées)							127	
128 E	34 002	Cégep à distance - A (AEC financées)							128	
129 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)							129	
130 F	50 001	Cégep à distance - RAC (50%)							130	
131 B/S	34 013	Cégep à distance - Formation à distance - fixe							131	
132 A	12 000	Cégep à distance - Autres revenus MES							132	
133	Revenus récupérables	<b>Sous-total:</b>							133	
134 E	11 500	<b>RETROACTIVITÉ SALARIALE</b>							134	
135 E	11 501	Retroactivité Enseignants réguliers							135	
136 E	21 201	Retroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							136	
137 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							137	
138 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							138	
139	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures	<b>Sous-total:</b>							139	
140	<b>Sous-total:</b>		<b>64 719 100</b>	<b>5 105 999</b>	<b>905 214</b>	<b>1 586 049</b>	<b>(463 583)</b>	<b>2 612 427</b>	<b>69 240 352</b>	140
			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	<b>ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES</b>								141
142 S	59 110	DAEI								142
143 S	59 120	DEC								143
144 S	59 200	DAEI								144
145 S	59 300	DPBF								145
146 S	59 400	DRT								146
147 S	59 450	DPFT								147
148	Plan de rapprochement	<b>Sous-total:</b>								148
149	<b>TOTAL</b>		<b>64 719 100</b>	<b>5 105 999</b>	<b>905 214</b>	<b>1 586 049</b>	<b>(463 583)</b>	<b>2 612 427</b>		149

# Cégep régional de Lanaudière

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéci. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090
01 800 MES			12 437		(83 882)		72 000			69 969
02 826 MES - Autres		(167 166)								01
03 MES - Autres revenus de transfert										02
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										03
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										04
06 840 Entreprises du gouvernement										31 514
07 850 Subventions du gouvernement fédéral										516 535
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										05
09 870 Autres organismes										06
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										07
11 865 Droits - étudiants internationaux										08
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										09
13 868 Ventes de biens et services										177 269
14 880 Locations										260 237
15 881 Intérêts										10 680
16 Variation - Subvention à recevoir										19 466
17 820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										14
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										15
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										16
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										17
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										18
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										19
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement										20
24 891 Gain (perte) de change										21
25 892 Autres revenus										22
26 888 Facturation interne										23
27 TOTAL	(167 166)	12 437	297 322	2 850 585	19 389	938 577	121 116	4 865	\$ 0	1 085 670

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Services auxiliaires :	Sport et recherche	Clinique dentaire	Clinique orthèses visuelles	
28							Stationnement				
29								Sport et recherche	Clinique dentaire		
30	<b>REVENUS</b>										
31	800 MES										
32	826 MES - Autres										
33	MES - Autres revenus de transfert										
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										
36	840 Entreprises du gouvernement										
37	850 Subventions du gouvernement fédéral										
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										
39	870 Autres organismes										
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										
41	865 Droits - étudiants internationaux										
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										
43	868 Ventes de biens et services										
44	880 Locations										
45	881 Intérêts										
46	Variation - Subvention à recevoir										
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement										
54	891 Gain (perte) de change										
55	892 Autres revenus									15 943	
56	888 Facturation interne										
57	<b>TOTAL</b>	\$ 1 185 109			\$ 132 154	70 578	479 722	0	64 572	107 350	204 742

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
58				Services auxiliaires						58
59										59
60	<b>REVENUS</b>									60
61	800 MES									(241 950) 61
62	826 MES - Autres									(167 166) 62
63	MES - Autres revenus de transfert									63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale									516 535 64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc									585 787 65
66	840 Entreprises du gouvernement									66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral									699 014 67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									68
69	870 Autres organismes									1 450 568 69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents									1 877 140 70
71	865 Droits - étudiants internationaux									49 217 71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec									1 540 72
73	868 Ventes de biens et services									1 781 369 73
74	880 Locations									829 900 74
75	881 Intérêts									121 116 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									(96 048) 85
86	888 Facturation interne									86
87	<b>TOTAL</b>	\$	\$	\$	\$	\$	\$			<b>7 407 022</b> 87
88	<b>Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants</b>									88
89		→ Dépenses de nature générale								89
90		→ Dépenses de nature particulière								90
91		→ Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								91
						Total				
							12 437			
								12 437		

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

## Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

	01	Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement			06	07	08	09
		Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000				
<b>TRAITEMENTS</b>											
01	100	Personnel cadre et hors-cadre			99 142			306 881	993 627	539 028	164 239
02	120	Personnel de gérance						13 796	224 683	155 328	15 350
03	140	Personnel enseignant	36 439 447		494 957			49 239	416 348		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement			14 106			300	12 730		04
05	170	Personnel professionnel			81 819	197 035		1 674 209	922 470	43 489	148 279
06	200	Personnel de soutien			1 809 694	415 350	57 599	1 094 187	1 141 922	457 677	138 798
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 724 710		658				43 987		07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			303 234	72 767	7 291	351 880	380 271	138 773	51 152
09	300	Coûts de conv. - enseignants									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.	1 190 448								10
11	<b>Sous-total:</b>		<b>41 354 605</b>	\$	<b>2 803 610</b>	<b>685 152</b>	<b>64 890</b>	<b>3 490 492</b>	<b>4 136 038</b>	<b>1 334 295</b>	<b>517 818</b>
<b>AUTRES CHARGES</b>											
12	400	Autres dépenses du code 400			115 484			80 204	97 616	31 779	9 025
13	511	Combustible - Huile									12
14	512	Combustible - Gaz							16 238		13
15	520	Électricité							11 907		14
16	540	Matériel didactique et spécialisé			360 861	39 688	5 177	91 360	25 030		15
17	500	Autres dépenses du code 500			12 191	535		2 157	12 921	2 715	520
18	620	Honoraires professionnels			17 059			38 346	9 300	257 559	536
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			9 429			52 483	30 542	149	17
20	640	Transport étudiant : stages et autres			3 326			40 151			26 200
21	650	Contrats			68 186	22 152	4 544	54 822	6 783	41 083	19
22	600	Autres dépenses du code 600			3 778	72 290		96 363	1 976	130 219	20
23	730	Intérêts			63 252			27 879	119 188	2 982	21
24	700	Autres dépenses du code 700			0	0		0	(3 263)		135
25	785	Moins-value sur les placements							1 321		22
26	Pertes sur interventions financières garanties										23
27	779	Facturation interne								0	24
28	720	Mauvaises créances - débiteurs								0	25
29	<b>Sous-total:</b>			\$	<b>653 566</b>	<b>136 205</b>	<b>9 721</b>	<b>483 765</b>	<b>329 559</b>	<b>466 486</b>	<b>40 609</b>
30	<b>Total</b>		<b>41 354 605</b>	\$	<b>3 457 176</b>	<b>821 357</b>	<b>74 611</b>	<b>3 974 257</b>	<b>4 465 597</b>	<b>1 800 781</b>	<b>558 427</b>

Gestion des ressources matérielles											
		Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
		10	11	12	13	14	15	16	17	18	
<b>TRAITEMENTS</b>											
31 100	Personnel cadre et hors-cadre		94 786				349 251	256 743	230 909	31	
32 120	Personnel de gérance					74 841	74 652	70 037	32		
33 140	Personnel enseignant							217 711	33		
34 144	Contrats et hon. d'enseignement							2 595	34		
35 170	Personnel professionnel	69 367						310 650	125 532	35	
36 200	Personnel de soutien	304 156	546 214		41 517	392 291	202 394	84 940	810 887	36	
37 300	Av. sociaux - enseignants				5 250	57 350	89 393	109 838	142 157	37	
38 300	Av. sociaux - autres personnels	56 168	68 349							38	
39 300	Coûts de conv. - enseignants									39	
40 300	Coûts de conv. - autres pers.						1 157 000			40	
41	<b>Sous-total:</b>	<b>524 477</b>	<b>614 563</b>	<b>\$</b>	<b>46 767</b>	<b>524 482</b>	<b>715 690</b>	<b>2 209 514</b>	<b>1 309 485</b>	<b>\$</b>	<b>41</b>
<b>AUTRES CHARGES</b>											
42 400	Autres dépenses du code 400		56 365	151		1 740	108	11 334	159 672	7 707	42
43 511	Combustible - Huile			1 380						43	
44 512	Combustible - Gaz			335 716						44	
45 520	Électricité			920 666						45	
46 540	Matériel didactique et spécialisé	36 006	92 428		11 303	67 167		35 650	5 681	46	
47 500	Autres dépenses du code 500	31 251					2 806	1 059	10 322	47	
48 620	Honoraires professionnels	5 247			5 844		6 317	17 191		48	
49 630	Locations - de locaux et de bâtiments									49	
50 640	Transport étudiant : stages et autres		583							50	
51 650	Contrats	98 186	394 816		659 323	480 126			650 560	51	
52 600	Autres dépenses du code 600	5 518	2 971	1 699	14 732		8 302	201 693	63 185	52	
53 730	Intérêts									53	
54 700	Autres dépenses du code 700							7 353		54	
55 785	Moins-value sur les placements									55	
56	Perdes sur interventions financières garanties									56	
57 779	Facturation interne	0	(172 597)				0	0		57	
58 720	Mauvaises créances - débiteurs									58	
59	<b>Sous-total:</b>	<b>232 573</b>	<b>318 352</b>	<b>1 259 461</b>	<b>692 942</b>	<b>547 401</b>	<b>28 759</b>	<b>422 618</b>	<b>737 455</b>	<b>\$</b>	<b>59</b>
60	<b>Total</b>	<b>757 050</b>	<b>932 915</b>	<b>1 259 461</b>	<b>739 709</b>	<b>1 071 883</b>	<b>744 449</b>	<b>2 632 132</b>	<b>2 046 940</b>	<b>\$</b>	<b>60</b>

										Rétroactivité salariale	
										Enseignement régulier	
										Financés	Autres sources
		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		
		19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
<b>TRAITEMENTS</b>											
61 100	Personnel cadre et hors-cadre			80 700	212 289		163 328				61
62 120	Personnel de gérance				43 168		70 670				62
63 140	Personnel enseignant		94 548	1 443 057			63 454				63
64 144	Contrats et hon. d'enseignement			79 623							64
65 170	Personnel professionnel		653 167	581 173			1 135 296				65
66 200	Personnel de soutien		71 334	367 541			204 840				66
67 300	Av. sociaux - enseignants						191 436				67
68 300	Av. sociaux - autres personnels		106 885	307 205							68
69 300	Coûts de conv. - enseignants										69
70 300	Coûts de conv. - autres pers.										70
71	<b>Sous-total:</b>			<b>\$ 1 006 634</b>	<b>3 034 056</b>		<b>\$ 1 829 024</b>				<b>\$ 71</b>
<b>AUTRES CHARGES</b>											
72 400	Autres dépenses du code 400		58 174	87 816			27 185				72
73 511	Combustible - Huile										73
74 512	Combustible - Gaz										74
75 520	Électricité										75
76 540	Matériel didactique et spécialisé		622	76 417			46 302				76
77 500	Autres dépenses du code 500		43	8 174			3 809				77
78 620	Honoraires professionnels		630	129 686			145 647				78
79 630	Locations - de locaux et de bâtiments		47	6 643							79
80 640	Transport étudiant : stages et autres			45							80
81 650	Contrats		0	42 503							81
82 600	Autres dépenses du code 600		341	19 578			20 618		36 758		82
83 730	Intérêts										83
84 700	Autres dépenses du code 700	10 660	950	14 353			4 164				84
85 785	Moins-value sur les placements										85
86	Perdes sur interventions financières garanties										86
87 779	Facturation interne		3 263	0			172 597				87
88 720	Mauvaises créances - débiteurs			(5 014)			2 503				88
89	<b>Sous-total:</b>		<b>10 660</b>	<b>64 070</b>	<b>380 201</b>		<b>\$ 422 825</b>		<b>\$ 36 758</b>		<b>\$ 89</b>
90	<b>Total</b>		<b>10 660</b>	<b>1 070 704</b>	<b>3 414 257</b>		<b>\$ 2 251 849</b>		<b>\$ 36 758</b>		<b>\$ 90</b>
91	Contrats d'affiliation --->				36 758		Primes de monitorat --->				91

	29 Rétroactivité salariale	30 Formation continue Financés MES - MSS (EQ)	31 Résidences	32 Services alimentaires	33 Centre sportif	34 Services auxiliaires Stationnement	35 Sport et recherche	36 Clinique dentaire	37 Clinique orthèses visuelles	38
92										92
93										93
94										94
	<b>TRAITEMENTS</b>									
95 100	Personnel cadre et hors-cadre							31 918		95
96 120	Personnel de gérance									96
97 140	Personnel enseignant								32 867	97
98 144	Contrats et hon. d'enseignement									98
99 170	Personnel professionnel									99
100 200	Personnel de soutien			6 344	42 303		64 653	117 682	32 162	100
101 300	Av. sociaux - enseignants			654	5 337		7 553	17 775	7 723	101
102 300	Av. sociaux - autres personnels									102
103 300	Coûts de conv. - enseignants									103
104 300	Coûts de conv. - autres pers.									104
105	<b>Sous-total:</b>			<b>\$ 6 998</b>	<b>47 640</b>		<b>\$ 72 206</b>	<b>167 375</b>	<b>72 752</b>	<b>\$ 105</b>
	<b>AUTRES CHARGES</b>									
106 400	Autres dépenses du code 400						10 699	2 834	1 058	106
107 511	Combustible - Huile									107
108 512	Combustible - Gaz									108
109 520	Électricité					2 388				109
110 540	Matériel didactique et spécialisé		4 887	1 260	11 031	19 569	39 602	86 289		110
111 500	Autres dépenses du code 500						1 403		833	111
112 620	Honoraires professionnels			2 560		27 175	71 162		25 191	112
113 630	Locations - de locaux et de bâtiments				49 988	19 198				113
114 640	Transport étudiant : stages et autres					5 636				114
115 650	Contrats		18 350	28 626	232 400			18 212		115
116 600	Autres dépenses du code 600					6 174				116
117 730	Intérêts									117
118 700	Autres dépenses du code 700			(12)	15 475	(318)	2 107		4 241	118
119 785	Moins-value sur les placements									119
120	Pertes sur interventions financières garanties									120
121 779	Facturation interne				0		0		0	121
122 720	Mauvaises créances - débiteurs									122
123	<b>Sous-total:</b>			<b>\$ 23 237</b>	<b>32 434</b>	<b>311 282</b>	<b>88 133</b>	<b>135 320</b>	<b>118 403</b>	<b>\$ 123</b>
124	<b>Total</b>			<b>\$ 30 235</b>	<b>80 074</b>	<b>311 282</b>	<b>160 339</b>	<b>302 695</b>	<b>191 155</b>	<b>\$ 124</b>

39

40

41

42

43

44

45

46

## Services auxiliaires

125  
126  
127**TRAITEMENTS**

128 100 Personnel cadre et hors-cadre  
 129 120 Personnel de gérance  
 130 140 Personnel enseignant  
 131 144 Contrats et hon. d'enseignement  
 132 170 Personnel professionnel  
 133 200 Personnel de soutien  
 134 300 Av. sociaux - enseignants  
 135 300 Av. sociaux - autres personnels  
 136 300 Coûts de conv. - enseignants  
 137 300 Coûts de conv. - autres pers.  
 138 **Sous-total:**

\$      \$      \$      \$      \$

**AUTRES CHARGES**

140 400 Autres dépenses du code 400  
 141 511 Combustible - Huile  
 142 512 Combustible - Gaz  
 143 520 Électricité  
 144 540 Matériel didactique et spécialisé  
 145 500 Autres dépenses du code 500  
 146 620 Honoraires professionnels  
 147 630 Locations - de locaux et de bâtiments  
 148 640 Transport étudiant : stages et autres  
 149 650 Contrats  
 150 600 Autres dépenses du code 600  
 151 730 Intérêts  
 152 700 Autres dépenses du code 700  
 153 785 Moins-value sur les placements  
 154 Pertes sur interventions financières garanties  
 155 779 Facturation interne  
 156 720 Mauvaises créances - débiteurs  
 157 **Sous-total:**

\$      \$      \$      \$      \$

158 **Total**

\$      \$      \$      \$      \$

125  
126  
127  
**TOTAL**

3 522 841 128  
 742 525 129  
 39 251 628 130  
 109 354 131  
 5 942 486 132  
 8 404 485 133  
 3 769 355 134  
 2 478 441 135  
 1 190 448 136  
 1 157 000 137  
**66 568 563** 138

760 491 140  
 1 380 141  
 351 954 142  
 934 961 143  
 1 056 850 144  
 90 755 145  
 785 114 146  
 168 479 147  
 49 741 148  
 2 821 463 149  
 690 388 150  
 151  
 272 409 152  
 153  
 154  
 155  
**(1 190)** 156  
**7 982 795** 157

**74 551 358** 158

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

## Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 16

	01	02	03	
01	<b>SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE</b>		<b>(383 433)</b>	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure		<b>353 675</b>	02
03	<b>SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE</b>		<b>(29 758)</b>	03
	<b>AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE</b>			
04	Allocation initiale	64 719 100		04
05	Certifications de crédits - année courante	5 105 999		05
06	Lettres d'autorisation	905 214		06
07	Financement (récupération) du Ministère	(463 583)		07
08	Ajustement spécial :	766 160		08
09	<b>Sous-total</b>	<b>71 032 890</b>		09
	<b>AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES</b>			
10	Allocation initiale			10
11	Certifications de crédits - année courante			11
12	Lettres d'autorisation			12
13	Récupération du Ministère			13
14	<b>Sous-total</b>	<b>\$</b>		14
15	<b>TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE</b>	<b>71 032 890</b>		15
16	<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>71 003 132</b>		16
17	<b>SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE</b>	<b>71 683 614</b>		17
18	<b>SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020</b>	<b>(680 482)</b>		18

# Cégep régional de Lanaudière

## Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 17

	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	
					01	02
<b>MES</b>						
01	- Ententes MES - MSSS	64 713	64 713	(44 442)	20 271	01
02	- «A» de FABRES	(289 545)	(289 545)	(39 440)	(328 985)	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	350 101	(350 101)			05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020			(167 166)	(167 166)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES					07
08	"A" de la RAC	139 808	139 808	69 969	209 777	08
09	Mise en disponibilité - Enseignante L'Assomption			12 437	12 437	09
10						10
11	Rémunération additionnelle du 01/04/2019 au 30/06/2019	17 513	(17 513)			11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18	<b>Sous-total</b>	282 590	(367 614)	(85 024)	(168 642)	(253 666)
19	<b>AUTRES</b>					
20	- Vente de biens et services					19
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	520 550	520 550	(90 667)	429 883	20
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)					21
23	- Fondation du Collège	241 817	241 817	(100 077)	141 740	22
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	61 622	61 622	(54 324)	7 298	23
25	- Congés anticipés ou différés	139 172	139 172	54 676	193 848	24
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	914 709	914 709	299 807	1 214 516	25
27	<b>Sous-total - Autres</b>	1 877 870	\$ 1 877 870	109 415	1 987 285	27
28	<b>TOTAL DES DÉBITEURS</b>	2 160 460	(367 614)	1 792 846	(59 227)	1 733 619

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

## Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 18

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP											CHAMP 1 à 8
	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
	01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
01 A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015									01
02 A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 114 419		4 157	1 118 576	829 229	289 347	496 449		(207 102) 02
03 A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	136 047	85 715		221 762	70 615	151 147		151 147	03
04 A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	143 500			143 500		143 500			143 500 04
05 A	Conventions collectives - A114	23 019	3 187	23 436		26 623		26 623		26 623	05
06 A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 325			2 325	2 325				06
07 A	Formation des administrateurs - A115	23 021									07
08	<b>TOTAL</b>		<b>1 399 478</b>	<b>109 151</b>	<b>4 157</b>	<b>1 512 786</b>	<b>902 169</b>	<b>610 617</b>	<b>\$</b>	<b>674 219</b>	<b>\$</b>
											<b>(63 602) 08</b>

ENSEIGNEMENT RÉGULIER		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09 S	Épreuves - langue d'enseignement	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		4 771		4 771		4 771		4 771		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	192 400	192 400		384 800	105 913	278 887		278 887		15	
16 S	Évaluation systémique	44 013										16	
17 R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	144 583		19 657	164 240	168 383	(4 143)				(4 143) 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	300 000			300 000		300 000		300 000		19	
20 E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	54 400			54 400	54 400					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		108 786		108 786		108 786		108 786		26	
27 S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164										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	7 959		455	8 414	5 505	2 909		2 454	1 405	(950) 30	
31 S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		606 451		606 451		606 451				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										34	
35 S	Plan d'action numérique	45 050										35	
36 S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050										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	745 759	218 955	708	965 422		965 422		828 809		136 613 42	
43 S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		207 930		207 930		207 930				43	
44 S	Autres allocations (DPBF)	49 041	639 546			639 546		639 546				639 546 44	
45 S	Autres allocations (DAEI)	49 042										45	
46 S	Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	5 000	9 474		14 474		14 474				14 474 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	131 750	27 985		159 735	130 052	29 683		36 896		(7 213) 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	<b>TOTAL</b>		<b>2 271 397</b>	<b>1 376 752</b>	<b>20 820</b>	<b>3 668 969</b>	<b>1 070 704</b>	<b>2 598 265</b>	\$	<b>1 818 533</b>	<b>1 405</b>	<b>778 327</b>	53
54	<b>GRAND TOTAL</b>		<b>3 670 875</b>	<b>1 485 903</b>	<b>24 977</b>	<b>5 181 755</b>	<b>1 972 873</b>	<b>3 208 882</b>	\$	<b>2 492 752</b>	<b>1 405</b>	<b>714 725</b>	54

## 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

		01	02	03	04	05	06	07	CHAMP 8350	
		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	09
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	<b>TOTAL</b>									\$ 08
			\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$

## Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	364 167	46 795	410 962	10
11	- Vacances	4 333 517	530 636	4 864 153	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement				14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	20 752	2 378	23 130	15
16	<b>Total</b>	<b>4 718 436</b>	<b>579 809</b>	<b>5 298 245</b>	16
	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	76 433	20 673	97 106	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	22 775	5 563	28 338	18
19	- Vacances	1 759 325	429 803	2 189 128	19
20	- Temps supplémentaire	82 896	17 084	99 980	20
21	- Indemnités de départ	317 412	36 502	353 914	21
22	- Assurance-traitement	96 862	17 739	114 601	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	7 813	1 303	9 116	23
24	<b>Total</b>	<b>2 363 516</b>	<b>528 667</b>	<b>2 892 183</b>	24
	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	76 433	20 673	97 106	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	386 942	52 358	439 300	26
27	- Vacances	6 092 842	960 439	7 053 281	27
28	- Temps supplémentaire	82 896	17 084	99 980	28
29	- Indemnités de départ	317 412	36 502	353 914	29
30	- Assurance-traitement	96 862	17 739	114 601	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	28 565	3 681	32 246	31
32	<b>Total</b>	<b>7 081 952</b>	<b>1 108 476</b>	<b>8 190 428</b>	32

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

## Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 21

CHAMP 9350												
												Conservé (assumé) par le cégep
01	02	03	04	05	06	07	08	09 = 6 - 7	10	11	12	13
01 S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612										01
02 S	Reconnaissance des acquis - C111	50 621										02
03 S	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	72 250			72 250		72 250				03
04 S	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623										04
05 S	Représentation régionale - S107	50 640	15 700			15 700		15 700				15 700
06 S	Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650										05
07 A	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050										06
08	<b>TOTAL</b>		<b>87 950</b>		<b>\$</b>	<b>87 950</b>						

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

## Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

## Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 23

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)	03	04
01	02	01	02	03	04
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	36 439 447	435,93 ETC		
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				
03	<b>Sous-total</b>	<b>36 439 447</b>	<b>435,93 ETC</b>		
04	Soustraire :				
05	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				
06	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02				
07	<b>Sous-total</b>	<b>36 439 447</b>	<b>435,93 ETC</b>	83 590	10,22% 06
08	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
09	<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>36 439 447</b>	<b>435,93 ETC</b>		08
10	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		(0,32) ETC		09
11	<b>TOTAL DES ETC UTILISÉS</b>		<b>435,61 ETC</b>		10
<b>ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS</b>					
11	<b>SELON L'ANNEXE E102</b>		<b>435,82 ETC</b>		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	<b>TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS</b>		<b>435,82 ETC</b>		13
14	<b>(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE</b>		<b>0,21 ETC</b>		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(4,80) ETC	(Surembauche)	15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,41) ETC	Sous-embauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	<b>(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020</b>		<b>(5,00) ETC</b>	<b>(461 100)</b>	18

Cégep régional de Lanaudière

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

## Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

## Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 25

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

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

## Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

## Dépenses de nature générale (E103, par. 7)

01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	
02	Banque de congés de maladie non monnayables	
03	<i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	
04	Garantie de traitement	
05	<i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	
06	Maternité, paternité et adoption	
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)	
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	
10	Congés de maladie monnayables	
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre	
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)	
13	Sélection	
14	Suppléance	
15	Autre salariale :	
16	<b>Sous-total des dépenses salariales</b>	<b>950 720</b>
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	92 946
18	<b>Total des dépenses salariales</b>	<b>1 043 666</b>
19	Hygiène et sécurité	12 518
20	Perfectionnement local	104 541
21	Autre non salariale Honoraires	4 868
22	<b>TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE</b>	<b>1 165 593</b>

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
01	160 790	259 262	01
	(8 869)	2 486	02
03	695 117	472 419	03
		1 743	04
06	79 387	43 609	05
	23 350	18 892	06
			07
09			08
10			09
			10
11			11
12		70 660	12
13			13
14			14
15			15
16	<b>950 720</b>	<b>869 071</b>	16
17	92 946	101 536	17
18	<b>1 043 666</b>	<b>970 607</b>	18
19	12 518	17 252	19
20	104 541	125 600	20
21	4 868	43 541	21
22	<b>1 165 593</b>	<b>1 157 000</b>	22

## Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)

23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117	
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120	
25	Autre salariale : Frais de déménagement	24 855
26	<b>Sous-total des dépenses salariales particulières</b>	<b>24 855</b>
27	Avantages sociaux sur ces dépenses	
28	<b>Total des dépenses salariales particulières</b>	<b>24 855</b>
29	Perfectionnement provincial - 11 144	
30	Autre non salariale :	
31	<b>TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE</b>	<b>24 855</b>

## Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)

32	Préretraite	
33	Mesures de fin d'emploi	
34	Mise en disponibilité	
35	Mesures d'employabilité	
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)	
37	Autre :	
38	<b>Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi</b>	<b>\$</b>
39	Avantages sociaux sur ces dépenses	0
40	<b>Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi</b>	<b>\$</b>
41	Frais de déménagement	
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité )	
43	<b>TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI</b>	<b>\$</b>

44	<b>TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION</b>	<b>1 190 448</b>	<b>1 157 000</b>	<b>44</b>
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)				
	Personnel cadre et hors-cadre	252 827	45	
	Gérant	71 401	46	
	Professionnel	206 855	47	
	Soutien	337 988	48	
	<b>Total</b>	<b>869 071</b>	<b>49</b>	

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

## Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 27

## FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

## DEC à temps plein

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	01	02		
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	01	02		
Cas	«Nej» DEC TPL :	15	«Nej» utilisé	15	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		Calcul de «Z»				Subvention (Champs 9090)			
02	Numéro de programme	Allocation «Epes»																
03	Sans cert. de crédit					1,00	131 Pes			10 435					10 435	03	04	
04	7 cours été					k											04	05
05						k											05	06
06						k											06	
07	avec cert. crédit																07	
08																	08	
09																	09	
10																	10	
11	TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		131 Pes			10 435					10 435		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%)	427 Pes	17 007	17 007	12
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	5 726 Pes	456 133	456 133	13
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	11 Pes	438	438	14
15	TOTAL				473 578

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

16	Rémunération	Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)
	CFC allouées normalisée 1,80 CFC 92 220	82 998	2 739	85 737	100 146	\$	0,41 CFC	119 675

## **PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C103)**

## ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
Cas	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	

## EMPLOI-QUÉBEC

42 2	JCA04	1037380					0,94	473 Pes	2 365 Pes	38 744	11 479	1 691	51 914	42	
43 2	JEEOK						0,94	760 Pes	9 880 Pes	62 253	23 375	7 063	92 691	43	
44 2	LCA6A	x					0,94	304 Pes	3 040 Pes	24 901	8 610	2 173	3 568	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	<b>Sous-total</b>	<b>1 037 380</b>						<b>1 537 Pes</b>	<b>15 285 Pes</b>	<b>125 898</b>	<b>43 464</b>	<b>10 927</b>	<b>3 568</b>	<b>183 857</b>	55

## ENVELOPPE MES

56 2	EEC1Y	1515378					0,94	2 483 Pes	29 796 Pes	203 387	74 354	21 301	299 042	56	
57 2	JCA04						0,94	3 376 Pes	16 880 Pes	276 534	81 929	12 068	370 531	57	
58 2	JEEOK						0,94	1 982 Pes	25 766 Pes	162 349	60 959	18 420	241 728	58	
59 2	LCA5A						0,94	472 Pes	4 720 Pes	38 662	13 369	3 374	55 405	59	
60 2	LCA6A	x					0,94	1 536 Pes	15 360 Pes	125 816	43 504	10 981	18 030	198 331	60
61 2	LCADN						0,94	14 Pes	140 Pes	1 147	397	100	1 644	61	
62 2	LCADQ						0,94	108 Pes	1 080 Pes	8 846	3 059	772	12 677	62	
63 2	CNEOM	x					1,15	242 Pes	8 712 Pes	24 251	11 957	6 228	4 244	46 680	63
64 2	JCA1C						0,94	5 Pes	25 Pes	410	121	18		549	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	<b>Sous-total</b>	<b>1 515 378</b>	\$				<b>Inscrire virements L71 C05</b>	<b>10 218 Pes</b>	<b>102 479 Pes</b>	<b>841 402</b>	<b>289 649</b>	<b>73 262</b>	<b>22 274</b>	<b>1 226 587</b>	71

72 **TOTAL MES+EQ** **2 552 758** \$ \$ **TOT. MIN.+EQ** **11 755 Pes** **117 764 Pes** **967 300** **333 113** **84 189** **25 842** **1 410 444** 72

73 **TOTAL (ligne 72, colonnes 3, 4 et 5)** **2 552 758** **Total en incluant le temps partiel** **1 665 511** **1 665 511** **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 CC à reporter 887 247 76  
 77 Solde d'allocations - priorités ministérielles Récupération 887 247 77

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

## ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - TEMPS PARTIEL

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
78 Cas	Cas de financement		Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL		
									Epes	A	B	Majoration	Récupération			
									87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	10,00%	\$30 C8 x 30			
	<b>Calcul de «Z»</b>															
	<b>(selon col. 5)</b>															
<b>AEC à temps partiel</b>																
4, 5 Cas particuliers																
80 Cas particuliers																
81 Cas particuliers																
82 Cas particuliers																
83 Cas particuliers																
84 Cas particuliers																
85 Cas particuliers																
86 Cas particuliers																
87 Cas particuliers																
88 Cas particuliers																
89 Cas particuliers																
90 Cas particuliers																
91 Cas particuliers																
92 Cas particuliers																
93 Cas particuliers																
94 Cas particuliers																
95 Insc. sans identification et cours hors programme																
96 Cours préalables																
<b>Sous-total</b>									<b>943 Pes</b>	<b>24 281 Pes</b>	<b>79 969</b>	<b>38 754</b>	<b>17 358</b>	<b>2 953</b>	<b>\$</b>	
98 <b>«Nej» DEC TPA</b>			<b>16</b>	<b>«Nej» utilisé</b>	<b>16</b>				Calcul de «Z»					TOTAL		
99 Cas	Cas de financement					Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A			Récupération		
										79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132)			\$30 0		
	<b>Calcul de «Z»</b>															
<b>11 DEC à temps partiel</b>																
100 Cas particuliers																
101 Cas particuliers																
102 Cas particuliers																
103 Cas particuliers																
104 Cas particuliers																
105 Cas particuliers																
106 Cas particuliers																
107 Cas particuliers																
<b>Sous-total</b>									<b>1 670 Pes</b>	<b>9 034 Pes</b>	<b>125 050</b>	<b>41 083</b>		<b>(50 100)</b>		
<b>TOTAL</b>									<b>1 670 Pes</b>	<b>9 034 Pes</b>	<b>125 050</b>	<b>41 083</b>		<b>(50 100)</b>	<b>255 067</b>	
									<b>2 613 Pes</b>	<b>33 315 Pes</b>	<b>205 019</b>	<b>79 837</b>	<b>17 358</b>	<b>2 953</b>	<b>(50 100)</b>	<b>109</b>

## CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15		
Calcul de «Z»															SUBVENTION	
Allocations «Epes»		Allocations «A»		Constante «k»		Volume réalisé «brut» (en pes)		Volume réalisé «pondéré» (en pes)		Epes		A				SUBVENTION
110	Cégep à distance - Epes DEC					0,75 k				87,14 \$/pes	20,2132 \$/pes ABrutes					110
111	Cégep à distance - AEC financées					0,75 k				C7 x C8 x 87,14	0,8110 \$/pes APond					111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel					0,75 k					(C8 x 20,2132)					112
113	<b>Total AEC</b>										+ (C9 x 0,8110)					113
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)									Epes 79,66 \$/pes % x C8 x 79,66						114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

## Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

## **Fonds de fonctionnement**

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

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

## Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 33

	Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance 07	TOTAL 09		
01	Hors cadres et cadres	01	3 034 606	80 700	212 289		195 246		3 522 841	01	
02	Gérants		628 687		43 168		70 670		742 525	02	
03	Enseignants	36 439 447	1 178 255	94 548	1 443 057		96 321		39 251 628	03	
04	Professionnels		3 572 850	653 167	581 173		1 135 296		5 942 486	04	
05	Soutien		7 497 626	71 334	367 541		467 984		8 404 485	05	
06	<b>TOTAL</b>	<b>36 439 447</b>	<b>15 912 024</b>	<b>899 749</b>	<b>2 647 228</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>1 965 517</b>	<b>\$</b>	<b>57 863 965</b>	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	Bonus aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	3 522 841	3 428 086	94 755		111 696		(16 941)	-0,48%	NON 07	
08	Gérants		742 525	742 524	1			1	0,00%	NON 08	
09	Enseignants	39 251 628	39 315 241	(63 613)		89 511		(63 613)	-0,16%	NON 09	
10	Professionnels		5 942 486	5 856 127	86 359			(3 152)	-0,05%	NON 10	
11	Soutien		8 404 485	8 385 993	18 492			18 492	0,22%	NON 11	
12	<b>Total</b>	<b>57 863 965</b>	<b>57 727 971</b>	<b>135 994</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>201 207</b>	<b>\$</b>	<b>(65 213)</b>	<b>-0,11%</b>	12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	36 439 447	36 439 346	101				101	0,00%	NON 13	
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	435,93 ETC	435,93 ETC	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					(8 608)	0,00%	NON	16
17	Enseignants						0,00%	NON	17
18	Professionnels						0,00%	NON	18
19	Soutien						0,00%	NON	19
20	<b>Total</b>		<b>\$ 8 608</b>	<b>(8 608)</b>		<b>\$ (8 608)</b>	<b>0,00%</b>		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$						0,00%	NON	21

**Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)****Fonds des immobilisations**

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

**Autres revenus**

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

	01
126 374	02
<b>126 374</b>	03

**Intérêts et frais financiers court terme**

- 04 Intérêts sur les marges financées par le MES  
05 Autres frais financiers des marges financées le MES  
06 **Sous-total financé par le MES**

	04
135 667	05
<b>135 667</b>	06

- 07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés  
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés  
09 **Sous-total autofinancé**

	07
54 629	08
<b>54 629</b>	09

- 10 **Total - Intérêts et frais financiers à court terme**

	10
<b>190 296</b>	

**Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme**

- 11 Amortissement de l'escompte/prime  
12 Amortissement des frais d'émission et de gestion  
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition  
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES  
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources

	11
82 814	12
2 664 137	13
4 975	14
<b>2 751 926</b>	15

- 16 **Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**

	16
<b>2 751 926</b>	

**Autres dépenses**

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

	17
20 836	18
	19
	20
	21
	22
<b>20 836</b>	23

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

## Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 35

	01 2020	02 2019	
<b>Autres actifs</b>			
01 RISQ	83 333	104 169	01
02 Autres actifs			02
<b>03 Total des autres actifs</b>	<b>83 333</b>	<b>104 169</b>	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	83 333	104 169	05
<b>Emprunts temporaires</b>			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	7 236 715	7 091 327	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	2 363 285	3 108 673	07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
<b>09 Total des emprunts temporaires</b>	<b>9 600 000</b>	<b>10 200 000</b>	09
<b>Passif au titre des sites contaminés</b>			
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
<b>12 Total du passif au titre des sites contaminés</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	12

**Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audités)**

## **Fonds des immobilisations**

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	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 / Radiations	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	
01 Terrains	980 783										980 783									980 783 01	
02 Améliorations locatives	746 776										746 776	457 537								511 356	235 420 02
03 Améliorations majeures aux bâtiments	30 720 573			1 691 697		575 509					32 987 779	6 076 112								7 521 860	25 465 919 03
04 Aménagement des terrains	790 496			180 035		17 181					987 712	547 906								581 580	406 132 04
05 Autres équipements	4 527 884			404 564							4 932 448	2 642 961								2 869 303	2 063 145 05
06 Bâtiments	125 034 169										125 034 169	47 964 800								50 299 274	74 734 895 06
07 Développement informatique	254 060										254 060	198 566								211 863	42 197 07
08 Documents de bibliothèque	3 225 593			158 552				(114 139)			3 270 006	2 426 391								2 471 368	798 638 08
09 Équipements de communication multimédia	1 791 798			295 428				(45 890)			2 041 336	1 078 720								1 311 589	729 747 09
10 Équipements informatiques	4 771 764			1 154 905		16 608			(826 328)		5 116 949	3 727 248								3 664 671	1 452 278 10
11 Équipements spécialisés	17 032 860			536 890					(791 533)		16 778 217	14 240 745								14 023 428	2 754 789 11
12 Manuels pédagogiques	9 366							(8 337)			1 029	9 366								1 029	12
13 Matériel roulant	59 093										59 093	59 093								59 093	13
14 Mobilier et équipement de bureau	4 462 947			233 887		20 126			(197 199)		4 519 761	3 749 737								3 845 791	673 970 14
15 Réseaux de télécommunication	167 273					31 679					198 952	113 080								127 582	71 370 15
<b>16 Total des immobilisations corporelles</b>	<b>194 575 435</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>4 687 637</b>	<b>\$</b>	<b>629 424</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>(1 983 426)</b>	<b>\$</b>	<b>197 909 070</b>	<b>83 292 262</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>6 190 253</b>	<b>(1 983 426)</b>	<b>\$</b>	<b>87 499 787</b>	<b>110 409 283</b>	

## BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

## 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																			24

24

24

## IMMobilisations en cours de construction

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin								
25 Améliorations locatives	504 868			2 000						506 868									25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	575 509			351 468						(575 509)									26
27 Aménagement des terrains	17 181									(17 181)									27
28 Bâtiments																			28
29 Développement informatique																			29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	20 126			494 112						(20 126)									30
31 Équipement informatique et bureautique	16 608									(16 608)									31
32 Équipements spécialisés																			32
<b>33 Total des travaux en cours</b>	<b>1 134 292</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>847 580</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>(629 424)</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>1 352 448</b>								<b>33</b>

## SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles		110 409 283	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition		\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction		1 352 448	36
<b>37 Total des immobilisations et constructions en cours</b>		<b>111 761 731</b>	<b>37</b>
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles		\$	38

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

## Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 38

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

Billets à payer

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01										01
02										02
03										03
04 x	FQ12	13 000 000	2,437 %	01-nov-2012	01-déc-2019	9 880 000		(520 000)	(9 360 000)	
05										04
06										05
07										06
08	FQ-13	400 000	3,153 %	24-janv-2013	24-janv-2023	175 025		(41 741)		133 284
09 x	FF-1	6 500 000	3,058 %	23-oct-2014	01-sept-2024	5 460 000		(260 000)		5 200 000
10 x	FF-2	4 000 000	2,904 %	04-déc-2014	01-sept-2024	2 534 400		(366 400)		2 168 000
11 x	FF-3	7 000 000	2,018 %	05-févr-2016	01-déc-2022	4 210 528		(929 824)		3 280 704
12 x	FF-4	54 500 000	1,751 %	12-févr-2016	01-sept-2025	44 216 265		(3 427 911)		40 788 354
13 x	FF-5	13 250 000	2,149 %	03-nov-2016	01-sept-2026	12 190 000		(530 000)		11 660 000
14 x	FF-6	3 420 000	2,130 %	01-déc-2016	01-sept-2026	3 060 000		(180 000)		2 880 000
15 x	FF-7	11 108 000	2,556 %	01-déc-2017	01-sept-2027	10 376 000		(732 000)		9 644 000
16 x	FF-8	14 979 282	2,933 %	01-déc-2017	01-déc-2042	14 380 111		(599 172)		13 780 939
17 x	FF-9	10 741 946	3,137 %	13-déc-2018	01-déc-2043	10 741 946		(429 678)		10 312 268
18 x	FF-11	1 981 000	2,346 %	31-oct-2019	01-oct-2034		1 981 000			1 981 000
19 x	FF-10	4 242 289	2,439 %	31-oct-2019	01-oct-2039		4 242 289			4 242 289
20 x	FF-12	9 360 000	2,382 %	12-déc-2019	01-déc-2037		9 360 000			9 360 000
21										21
22										22
23										23
24										24
25										25
26										26
27										27
28										28
29										29
30										30
31 Total		154 482 517				117 224 275	15 583 289	(8 016 726)	(9 360 000)	115 430 838
32	Sous-total - Billets financés par le MES					117 049 250	15 583 289	(7 974 985)	(9 360 000)	115 297 554
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					175 025		(41 741)		133 284

**Obligations**

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 Émissions en cours d'année	09 Rachats par le fonds d'amortissement	10 Rachats - Autres	11 Escompte / prime non amortie	12 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	<b>Total</b>										<b>\$ 51</b>

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)	14	15	16	17	18	19	20
Finance par le MES	Numéro	Solde de fin	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							<b>\$ 71</b>

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

72

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

73

**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	<b>Total</b>									91
			<b>\$</b>							

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 Finance 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			<b>\$</b>							111

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES

112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources

113

**Emprunts classés à la juste valeur**

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

125 Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES

125

126 Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources

126

**Emprunts en devises étrangères**

01 Financé par le MES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements de capital effectués	10 Variation de juste valeur au cours de l'exercice	11 Solde de fin
127										127
128										128
129										129
130										130
131										131
<b>132 TOTAL</b>										<b>132</b>

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**

135 Billets à payer		115 430 838	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(606 607)	135
136 Frais reportés liés aux dettes (en négatif)		(616 065)	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
<b>143 Total des dettes incluant la portion court terme</b>		<b>114 814 773</b>			143
144 Portion à court terme des dettes long terme		8 362 223			144
<b>145 Dette à long terme à l'état de la situation financière</b>		<b>106 452 550</b>			145

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

## Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 42

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			96,29%	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	6 190 951	96,29%	5 961 267	02
03 Amortissement des actifs incorporels		96,29%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(33 019)	100,00%	(33 019)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(60 483)	100,00%	(60 483)	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)	(106 478)	100,00%	(106 478)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	(47 512)	100,00%	(47 512)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(23 790)	100,00%	(23 790)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		96,29%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	1 993 193	91,66%	1 826 961	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		96,29%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		96,29%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		96,29%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 836	100,00%	20 836	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	135 667	100,00%	135 667	18
19 Autres (note 1)		96,29%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			7 673 449	20

Montants à déduire	01	02	03
21 Subventions - Remboursements d'emprunts		(7 974 985)	21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement			22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère		(83 818)	23
24 Autres (note 2)			24
<b>25 Total des montants à déduire</b>		<b>(8 058 803)</b>	<b>25</b>
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)		<b>(385 354)</b>	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début		<b>21 019 438</b>	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)		<b>20 634 084</b>	28
<b>Notes</b>			
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	Catég.	Codes	Catég.	Codes	Catég.	Autres		
MES	Autor.	MES	Autor.	DGFE	Autor.			
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
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
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
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
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
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
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
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons
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
11					<b>Allocations particulières</b>	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12		<b>Parc mobilier (B)</b>	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements	05	06	
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég.		
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	Codes		
15	60	Mobilier et équipements de bureau			<b>Allocations particulières</b>	MES		
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D		
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D	18-01-469	Actualisation Design 570.EO réfec/transfo
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D	18-01-479	Actualisation Design 570.EO MAOB
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D	18-02-469	Actualisation TPHE 153.FO MAOB
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D		
22	94	Développement informatique				A-B-D		
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D		
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D		
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				A-B-D		
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	00-80-107	1ère Construction Assomption
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	12-80-000	2e Agrandissement Terrebonne
28		<b>Location-acquisition ( C )</b>				A-B-D	12-80-235	Agrandissement L'Assomption - TOTAL PROJET
29						A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.prog.tech.info.)
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numérique
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numérique
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
36						A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
37		<b>Autres coûts (D)</b>				A-B-D		
38						A-B-D		
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D		
40	202	Actifs incorporels				A-B-D		
41		<b>Autres (E)</b>				A-B-D		
42						A-B-D		
43						A-B-D		
44	203	Transfert CCTT				A-B-D		
45						A-B-D		
46						A-B-D		
47						A-B-D		
48						A-B-D		
49						A-B-D		
50						A-B-D		
51						A-B-D		
52						A-B-D		
53						A-B-D		
54						A-B-D		
55						A-B-D		
56						A-B-D		
57						A-B-D		
58						A-B-D		
59						A-B-D		
60						A-B-D		
61						A-B-D		

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

## Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 45

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	19101 de la contribution du Cégep pour l'agrandissement 1 à l'As	Divers bâtiments			01
02	19102 de la contribution du Cégep pour l'agrandissement 2 à l'As	Divers bâtiments		671 703	02
03	19103 Contribution aux travaux de la salle Roland-Brunelle	Divers bâtiments			03
04	19104 Divers travaux ventilation, climatisation et chauffage	Divers bâtiments		200 612	04
05	19105 Divers travaux d'aménagement	Divers bâtiments		196 870	05
06	19106 Divers travaux planifiés	Divers bâtiments		179 772	06
07	19107 Divers travaux	Divers bâtiments		760 328	07
08	19108 Autres projets en réfection après 2019-2020	Divers bâtiments		374	08
09	19201 Aménagement de la cafétéria au collège constituant de Joli	J1-JOLIETTE, C1-Aile Centenaire - C1		113 603	09
10	19202 Divers réaménagement en architecture	-TERREBONNE, A1-Construction Classes - A1			10
11	19203 Réaménagement de la bibliothèque	J1-JOLIETTE, D1-Aile D - D1		30 561	11
12	19204 Divers travaux planifiés	Divers bâtiments		33 082	12
13	19205 Réaménagement de la cafétéria au collège constituant de Terrebonne	A2-Construction Ph. II - A2		171 485	13
14	19206 Autres projets en transformation après 2019-2020	Divers bâtiments			14
15	19301 Mise aux normes et réfection - protection incendie	Divers bâtiments		70 700	15
16	19302 Réfection des portes intérieures et extérieures (Joliette)	Divers bâtiments		92 721	16
17	19303 Réfection de toiture (Joliette)	Divers bâtiments		624 635	17
18	19304 Réfection du bassin de toiture et de joints de maçonnerie - L'ASSOMPTION, F1-Aile F (Aile rénovée) - F1			279 839	18
19	19305 Divers travaux planifiés	Divers bâtiments		49 688	19
20	19306 Autres projets en maintien des actifs après 2019-2020	Divers bâtiments			20
21	19401 Travaux de réfection du centre culturel de Joliette	J1-JOLIETTE, G1-Aile Bonin - G1			21
22	19402 Autres projets immeubles patrimoniaux après 2019-2020	Divers bâtiments			22
23	19501 Remplacement de l'appareillage-outillage	Non applicable		902 707	23
24	19502 Remplacement de l'équipement informatique et audiovisuel	Non applicable		481 106	24
25	19503 Remplacement du mobilier	Non applicable		436 003	25
26	19504 Remplacement et augmentation de la collection de bibliothèque	Non applicable		163 922	26
27	19505 Autres dépenses MAOB prévues en 19-20 mais non attribuées	Non applicable			27
28	19506 Autres dépenses MAOB prévues après 19-20	Non applicable			28
29					29
30					30
31					31
32					32
33					33
34					34
35	<b>Sous-total</b>		<b>\$</b>	<b>5 459 711</b>	<b>35</b>

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 «l» est ajouté, soit «10008l» 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.

(suite)

Numéro  
du  
projet

01

	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	Dépense accumulée au 30 juin 2019	Dépense de l'exercice	Dépense accumulée au 30 juin 2020	
		03	04	05	6 = 4 + 5	
36	19601      Projet divers en développement informatique	Non applicable			36	
37	19602      Projets divers plan d'action numérique	Non applicable			37	
38	19603      Projets divers d'aquisition d'équipements numériques	Non applicable			38	
39	19604      Projets divers - Progiciels de gestion intégrée	Non applicable			39	
40	19605      Projets divers - sécurité de l'information	Non applicable			40	
41	19701      Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOB	Non applicable			41	
42	19702      Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - Réf/transf	Non applicable			42	
43	19703      n de programme de Technique de l'informatique (420.B0) .	Non applicable			43	
44	19704      de programme de Technique de l'informatique (420.B0) - I	Non applicable			44	
45	19705      ctualisation programme tech. serv. fin et assurances - MAC	Non applicable			45	
46	19706      Actu. progr. Tech. Design int. 2019 570.E0 MAOB	Non applicable			46	
47	19707      Actu. progr. Tech. Design int. 2019 570.E0 Réf/transf	Non applicable			47	
48	19708      Actualisation programme TPHE 153.FO - MAOB	Non applicable			48	
49	19801      connaissance des compétences de la main d'oeuvre -techni	Non applicable			49	
50					50	
51	19999      Divers projets non identifiés au budget	Non applicable			51	
52	19900      Projets en cours	Non applicable			52	
53					53	
54					54	
55					55	
56					56	
57					57	
58					58	
59					59	
60					60	
61					61	
62					62	
63					63	
64					64	
65					65	
66					66	
67					67	
68					68	
69					69	
70	<b>Sous-total</b>		<b>\$</b>	<b>7 528 410</b>	<b>7 528 410</b>	70

(suite)  
Numéro  
du  
projet  
01

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
<b>Sous-total</b>	<b>\$ 7 528 410</b>

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

## Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 48

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
01	19104 Divers travaux ventilation, climatisation et chauffage	164 059	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections 01
02	19104 Divers travaux ventilation, climatisation et chauffage	36 553	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections 02
03	19105 Divers travaux d'aménagement	21 208	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections 03
04	19105 Divers travaux d'aménagement	175 662	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections 04
05	19106 Divers travaux planifiés	9 577	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections 05
06	19106 Divers travaux planifiés	49 239	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections 06
07	19106 Divers travaux planifiés	9 469	02	Aménagement des terrains	00-00-910	Autres sources 07
08	19106 Divers travaux planifiés	111 487	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections 08
09	19107 Divers travaux	402 004	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections 09
10	19107 Divers travaux	350 324	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections 10
11	19108 Autres projets en réfection après 2019-2020	374	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections 11
12	19201 Réaménagement de la cafétéria au collège constituati	112 332	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio 12
13	19201 Réaménagement de la cafétéria au collège constituati	1 271	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio 13
14	19203 Réaménagement de la bibliothèque	30 561	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio 14
15	19204 Divers travaux planifiés	33 082	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio 15
16	19205 Réaménagement de la cafétéria au collège constituati	171 534	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio 16
17	19205 Réaménagement de la cafétéria au collège constituati	(49)	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio 17
18	19301 Mise aux normes et réfection - protection incendie	47 840	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé 18
19	19301 Mise aux normes et réfection - protection incendie	22 860	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé 19
20	19302 Réfection des portes intérieures et extérieures (Joliett	92 549	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé 20
21	19302 Réfection des portes intérieures et extérieures (Joliett	172	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé 21
22	19303 Réfection de toiture (Joliette)	75 574	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources 22
23	19303 Réfection de toiture (Joliette)	545 707	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé 23
24	19303 Réfection de toiture (Joliette)	3 354	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé 24
25	19304 Réfection du bassin de toiture et de joints de maconn	278 788	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé 25
26	19304 Réfection du bassin de toiture et de joints de maconn	1 051	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé 26
27	19305 Divers travaux planifiés	48 267	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé 27
28	19305 Divers travaux planifiés	1 421	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé 28
29	19107 Divers travaux	8 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-908	Dons 29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
Total de la page 48		2 804 270				

(suite)

Numéro  
du  
projet  
01Titre du projet  
02

## CATÉGORIES DE DÉPENSES

## SOURCES DE FINANCEMENT

		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	19704 Révision de programme de Technique de l'informatique	395	45	Améliorations majeures aux bâtiments	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.proc)	36
37	19501 Remplacement de l'appareillage-outillage	296 751	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	37
38	19501 Remplacement de l'appareillage-outillage	9 485	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	38
39	19501 Remplacement de l'appareillage-outillage	1 618	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	39
40	19501 Remplacement de l'appareillage-outillage	7 853	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	40
41	19501 Remplacement de l'appareillage-outillage	328 537	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	41
42	19501 Remplacement de l'appareillage-outillage	1 143	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	42
43	19501 Remplacement de l'appareillage-outillage	7 147	201	Biens non capitalisables	00-00-908	Dons	43
44	19501 Remplacement de l'appareillage-outillage	250 173	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	44
45	19502 Remplacement de l'équipement informatique et audiovisuel	273 732	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	45
46	19502 Remplacement de l'équipement informatique et audiovisuel	11 978	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	46
47	19502 Remplacement de l'équipement informatique et audiovisuel	6 837	80	Équipements informatiques	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	47
48	19502 Remplacement de l'équipement informatique et audiovisuel	1 735	80	Équipements informatiques	00-00-905	Produits d'assurance	48
49	19502 Remplacement de l'équipement informatique et audiovisuel	2 133	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux projets	49
50	19502 Remplacement de l'équipement informatique et audiovisuel	25 406	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux projets	50
51	19502 Remplacement de l'équipement informatique et audiovisuel	893 769	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	51
52	19502 Remplacement de l'équipement informatique et audiovisuel	32 463	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	52
53	19502 Remplacement de l'équipement informatique et audiovisuel	1 605	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	53
54	19502 Remplacement de l'équipement informatique et audiovisuel	174	201	Biens non capitalisables	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	54
55	19502 Remplacement de l'équipement informatique et audiovisuel	8 935	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux projets	55
56	19502 Remplacement de l'équipement informatique et audiovisuel	184 954	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	56
57	19502 Remplacement de l'équipement informatique et audiovisuel	31 679	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	57
58	19503 Remplacement du mobilier	223 854	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	58
59	19503 Remplacement du mobilier	212 149	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	59
60	19504 Remplacement et augmentation de la collection de biens	158 076	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	60
61	19504 Remplacement et augmentation de la collection de biens	5 846	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70							70

Total des pages 48 et 49

5 782 697

(suite)

Numéro  
du  
projet  
01Titre du projet  
02

## CATÉGORIES DE DÉPENSES

## SOURCES DE FINANCEMENT

		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
71	19603	Projets divers d'aquisition d'équipements numériques	5 777	92 Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipem
72	19603	Projets divers d'aquisition d'équipements numériques	4 219	80 Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipem
73	19603	Projets divers d'aquisition d'équipements numériques	165	201 Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipem
74	19604	Projets divers - Progiciels de gestion intégrée	4 812	201 Biens non capitalisables	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestio
75						75
76	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	12 100	92 Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
77	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	1 251	201 Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
78	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	4 473	80 Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
79	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	8 409	201 Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
80	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	97 842	50 Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
81	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	1 815	201 Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
82	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	1 147	201 Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
83	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	29 981	201 Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
84	19702	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - Réf/tr	33 109	45 Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro
85	19702	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - Réf/tr	4 083	201 Biens non capitalisables	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro
86	19703	Révision de programme de Technique de l'informatiq	224	201 Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.proc
87	19703	Révision de programme de Technique de l'informatiq	15 000	80 Équipements informatiques	00-00-908	Dons
88	19703	Révision de programme de Technique de l'informatiq	77 015	80 Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.proc
89	19703	Révision de programme de Technique de l'informatiq	33 041	80 Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
90	19703	Révision de programme de Technique de l'informatiq	7 560	60 Mobilier et équipements de bureau	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.proc
91	19703	Révision de programme de Technique de l'informatiq	46 125	201 Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.proc
92	19703	Révision de programme de Technique de l'informatiq	24 243	201 Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.proc
93	19704	Révision de programme de Technique de l'informatiq	5 117	45 Améliorations majeures aux bâtiments	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.proc
94	19704	Révision de programme de Technique de l'informatiq	17 902	201 Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.proc
95	19705	Actualisation programme tech. serv. fin et assurances	758	201 Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
96	19706	Actu. progr. Tech. Design int. 2019 570.E0 MAOB	19 426	201 Biens non capitalisables	18-01-479	Actualisation Design 570.E0 MAOB
97	19706	Actu. progr. Tech. Design int. 2019 570.E0 MAOB	347	201 Biens non capitalisables	18-01-479	Actualisation Design 570.E0 MAOB
98						98
99						99
100						100
101						101
102						102
103						103
104						104
105						105

Total des pages 48,49 et 50

6 238 638

(suite)

Numéro  
du  
projet  
01Titre du projet  
02

## CATÉGORIES DE DÉPENSES

## SOURCES DE FINANCEMENT

		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106	19801	Fonds de développement et de reconnaissance des œuvres culturelles et scientifiques	223 036	50 Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	106
107	19801	Fonds de développement et de reconnaissance des œuvres culturelles et scientifiques	20 246	50 Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	107
108	19801	Fonds de développement et de reconnaissance des œuvres culturelles et scientifiques	170	50 Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	108
109	19801	Fonds de développement et de reconnaissance des œuvres culturelles et scientifiques	5 840	201 Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	109
110							110
111	19999	Divers projets non identifiés au budget	2 000	49 Améliorations locatives	12-80-235	Agrandissement L'Assomption - TOTAL PROJ	111
112	19999	Divers projets non identifiés au budget	2 185	45 Améliorations majeures aux bâtiments	12-80-235	Agrandissement L'Assomption - TOTAL PROJ	112
113	19999	Divers projets non identifiés au budget	24 546	45 Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	113
114	19999	Divers projets non identifiés au budget	121 327	02 Aménagement des terrains	12-80-235	Agrandissement L'Assomption - TOTAL PROJ	114
115	19999	Divers projets non identifiés au budget	457 427	90 Autres équipements	00-00-910	Autres sources	115
116	19999	Divers projets non identifiés au budget	647	90 Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	116
117	19999	Divers projets non identifiés au budget	476	70 Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	117
118	19999	Divers projets non identifiés au budget	3 819	92 Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	118
119	19999	Divers projets non identifiés au budget	36 203	80 Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources	119
120	19999	Divers projets non identifiés au budget	57 207	80 Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	120
121	19999	Divers projets non identifiés au budget	1 655	201 Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	121
122	19999	Divers projets non identifiés au budget	3 057	50 Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	122
123	19999	Divers projets non identifiés au budget	868	60 Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	123
124	19999	Divers projets non identifiés au budget	2 800	201 Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	124
125	19999	Divers projets non identifiés au budget	44 062	201 Biens non capitalisables	00-00-903	Emprunt autofinancé	125
126	19999	Divers projets non identifiés au budget	130 000	201 Biens non capitalisables	00-00-908	Dons	126
127	19999	Divers projets non identifiés au budget	2 585	201 Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	127
128	19999	Divers projets non identifiés au budget	52 881	201 Biens non capitalisables	12-80-235	Agrandissement L'Assomption - TOTAL PROJ	128
129	19999	Divers projets non identifiés au budget	72 000	201 Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique	129
130	19999	Divers projets non identifiés au budget	24 735	201 Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	130
131	19900	Projets en cours	(2 000)	49 Améliorations locatives			131
132	19900	Projets en cours	2 000	47 Améliorations locatives (Travaux en cours)			132
133	19900	Projets en cours	(351 468)	45 Améliorations majeures aux bâtiments			133
134	19900	Projets en cours	351 468	46 Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)			134
135	19900	Projets en cours	(143 851)	50 Équipements spécialisés - enseignement			135
136	19900	Projets en cours	143 851	98 Matériel et équipement (excluant équipement informatique)			136
137	19900	Projets en cours	(350 261)	90 Autres équipements			137
138	19900	Projets en cours	350 261	98 Matériel et équipement (excluant équipement informatique)			138
139	19900	Projets en cours					139
140		Total des pages 48,49, 50 et 51	7 528 410				140

(suite)

Numéro  
du  
projet  
01Titre du projet  
02

## CATEGORIES DE DÉPENSES

Montant de  
la dépense  
03Codes  
MES  
04Description de la dépense  
05

## SOURCES DE FINANCEMENT

Codes  
MES  
06Description  
07

141							141
142							142
143	19801	Fonds de développement et de reconnaissance des c	(45 406)	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES
144	19801	Fonds de développement et de reconnaissance des c	45 406	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
145							143
146							144
147	19102	Transfert de la contribution du Cégep pour l'agrandiss	671 703	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
148	19999	Divers projets non identifiés au budget	(671 703)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	12-80-235	Agrandissement L'Assomption - TOTAL PROJ
149							145
150	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio	(2 185)	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
151	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio	(2 626)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
152	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio	2 185	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement
153	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio	2 626	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement
154	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio	(168 211)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
155	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio	168 211	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement
156							154
157							155
158	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio	(763 935)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
159	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio	(230 359)	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
160	19603	Projets divers d'aquisition d'équipements numériques	763 935	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement
161	19603	Projets divers d'aquisition d'équipements numériques	230 359	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement
162							156
163							157
164							158
165							159
166							160
167							161
168							162
169							163
170							164
171							165
172							166
173							167
174							168
175							169
Total des pages 48,49, 50, 51 et 52		7 528 410					

(suite)

Numéro  
du  
projet  
01Titre du projet  
02

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						210

Total des pages 48 à 53

7 528 410

## 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

Page 54

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2020		
			03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
<b>PARC IMMOBILIER</b>											
<b>Allocations normalisées</b>											
01 70-010	Allocations normalisées pour les réfections	3 583 969		3 053 900			1 992 190		4 645 679		
02 70-011	Allocations normalisées pour les transformations	324 020		482 300			348 731		457 589		
03 70-012	Allocations transitoires pour les réfections								01		
04 70-013	Réorption du déficit d'entretien accumulé	196 335		1 020 200			1 042 009		02		
05 70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage								03		
06 70-016	Efficacité énergétique								04		
<b>2017-2018</b>											
<b>Allocations particulières</b>											
07 17-70-035	Réfections aux édifices								05		
<b>2018-2019</b>											
<b>Allocations particulières</b>											
08 18-70-035	Réfections aux édifices								06		
<b>2019-2020</b>											
<b>Allocations particulières</b>											
09 19-70-035	Réfections aux édifices								07		
<b>Sous-total: PARC IMMOBILIER</b>											
10		4 104 324	\$	4 556 400	\$	\$	3 382 930	\$	5 277 794		

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2020	
									10 = (3 à 7) - 8 et 9	
<b>PARC MOBILIER</b>										
	<b>Allocations normalisées</b>									
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	2 443 907		2 806 800				1 828 943		3 421 764
12 70-073	Allocations - Développement informatique			72 000				72 000		11
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB									12
	<b>Allocations particulières</b>									13
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements	226 996						194 250		32 746
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes									14
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	208 095						37 192		15
<b>2017-2018</b>	<b>Allocations particulières</b>									16
17 17-70-080	Rattrapage									17
18 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									18
19 17-70-094	FCAR-FCI									19
20 17-71-000	Autres									20
<b>2018-2019</b>	<b>Allocations particulières</b>									
21 18-70-080	Rattrapage									21
22 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									22
23 18-70-094	FCAR-FCI									23
24 18-71-000	Autres									24
<b>2019-2020</b>	<b>Allocations particulières</b>									
25 19-70-080	Rattrapage									25
26 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									26
27 19-70-094	FCAR-FCI									27
28 19-71-000	Autres									28
	<b>Sous-total: PARC MOBILIER</b>	<b>2 878 998</b>	<b>\$</b>	<b>2 878 800</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>2 132 385</b>	<b>\$</b>	<b>3 625 413</b>	<b>29</b>

(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 9 517 600
<b>Nouvelles initiatives</b>									
30 19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux			517 600					30
31				60 600					31
32				22 000					32
33 18-01-469	Actualisation Design 570.EO réfec/transfo			179 000			19 773		60 600
34 18-01-479	Actualisation Design 570.EO MAOB								33
35 18-02-469	Actualisation TPHE 153.FO MAOB								2 227
36									35
37									36
38									37
39									38
									39
<b>Parachèvements</b>									
40 00-80-107	1ère Construction Assomption	(816 278)		0					(816 278)
41 12-80-000	2e Agrandissement Terrebonne	(65 480)		0					(65 480)
42 12-80-235	Agrandissement L'Assomption - TOTAL PROJET	(2 298 710)		0	1 525 400			(493 310)	(280 000)
43 18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.prog.tech.info.)	237 080		0				178 581	58 499
44 18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	786 100		0		(786 100)			44
45 18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	167 738		0		(167 738)			45
46 18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	14 978		0		(14 978)			46
47 19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques		794 000		786 100		1 004 455		575 645
48 19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée		176 400		167 738		4 812		339 326
49 19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information		29 500		14 978				44 478
50 18-80-272	Plan d'action numérique		205 100						205 100
51									51
52									52
53									53
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71									71
72									72
73									73
74									74
75									75
76	<b>Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements</b>	(1 974 572)	205 100	1 517 500	1 787 000			714 311	820 717
77	<b>Sous-total des allocations du MES</b>	<b>5 008 750</b>	<b>205 100</b>	<b>8 952 700</b>	<b>1 787 000</b>		\$	<b>6 229 626</b>	<b>\$ 9 723 924</b>

		Autres encaissements						
<b>Autres sources de financement</b>								
78 00-00-901	Fonds de fonctionnement				292 832		78	
79 00-00-902	Fonds spéciaux						79	
80 00-00-903	Emprunt autofinancé				44 062		80	
81 00-00-904	Produits de la vente d'actifs	8 213	7 011		7 011	8 213	81	
82 00-00-905	Produits d'assurance	12 229	1 735		1 735	12 229	82	
83 00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers		636	(636)			83	
84 00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						84	
85 00-00-908	Dons		168 000		168 000		85	
86 00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	115 786	88 100		203 886		86	
87 00-00-910	Autres sources	81	581 258		581 258		87	
	<b>Sous-total: Autres sources de financement</b>	<b>136 309</b>	<b>\$ 846 740</b>	<b>(636)</b>	<b>1 298 784</b>	<b>\$ 20 523</b>	88	
89	<b>GRAND TOTAL</b>	<b>5 145 059</b>	<b>205 100</b>	<b>9 799 440</b>	<b>1 787 000</b>	<b>(636)</b>	<b>7 528 410</b>	89
							<b>\$ 9 744 447</b>	
90 Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					1 993 193		90
91	Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)							91
92	Transfert CCTT (code MES 203)							92
93 Solde	<b>Coûts capitalisées à la page 36 et page 37</b>				<b>5 535 217</b>			93