

Cégep Marie-Victorin

Rapport financier annuel

au 30 juin 2020

Rapport financier annuel

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

Cégep Marie-Victorin

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 2						
Annexes			02	03	04	05	06	07	
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	28 602 590			28 602 590	28 602 590	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	15 908 481			15 908 481	15 908 481	21
22	2	Communications et informations	note	1 199 791			1 199 791	1 199 791	22
23	2	Fournitures et matériel	note	2 187 599			2 187 599	2 187 599	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	5 755 850			5 755 850	5 755 850	24
25	2	Autres charges	note	602 620		20 384	20 384	623 004	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 003 220	1 003 220	1 003 220	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			174 625	174 625	174 625	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note						28
29		Amortissement des immobilisations	note			3 541 928	3 541 928	3 541 928	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note						30
31		Biens non capitalisables	note			343 186	343 186	343 186	31
32		Total des charges		54 256 931	5 458 946	5 083 343	61 896 300	59 340 274	32
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note						33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note						34
35		- Moins-value sur les placements	note						35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note						36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note						37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note						38
39		- Gain (perte) de change	note						39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		1 248 633	(149 292)	(173 004)	2 073 031	1 075 629	40

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

Cégep Marie-Victorin

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		1 376 475	1 359 757	15 610 942	14 552 031	16 987 417	15 911 788	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		1 376 475	1 359 757	15 610 942	14 552 031	16 987 417	15 911 788	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	2 222 323	1 248 633	(149 292)	(173 004)	2 073 031	1 075 629	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	(1 499 284)	(1 231 915)	1 499 284	1 231 915			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		2 099 514	1 376 475	16 960 934	15 610 942	19 060 448	16 987 417	08

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

Cégep Marie-Victorin

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

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

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

Cégep Marie-Victorin

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
ACTIF									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	12 667 465	11 596 378	(12 129)	(224 792)	12 655 336	11 371 586	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note	2 586 736	2 284 991	161 590	78 872	2 748 326	2 363 863	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	649 469	276 120	292 290	276 120	941 759	05
06	- Stocks de fournitures	note	25 078				25 078		06
07	- Stocks destinés à la vente	note		9 768				9 768	07
08	- Avances interfonds	note	4 347 980	10 189					08
09	- Charges payées d'avance	note	206 305	218 702	90 501	3 964	296 806	222 666	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		19 833 564	14 769 497	516 082	150 334	16 001 666	14 909 642	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	5 432 758	5 289 079	5 432 758	5 289 079	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			61 299 043	60 593 482	61 299 043	60 593 482	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note	856 300		86 046	106 430	942 346	106 430	16
17	Total de l'actif à long terme		856 300	\$	66 817 847	65 988 991	67 674 147	65 988 991	17
18	Total de l'actif		20 689 864	14 769 497	67 333 929	66 139 325	83 675 813	80 898 633	18

Cégep Marie-Victorin

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Passif									
Passif à court terme									
19		note				4 995 700		4 995 700	19
20	5	note	10 615 724	11 115 536	1 624 237	842 081	12 239 961	11 957 617	20
21		note							21
22	4	note	1 379 966	0		0	1 379 966		22
23	6	note	1 785 942	693 758			1 785 942	693 758	23
24	6	note	4 808 718	1 583 728			4 808 718	1 583 728	24
25		note			4 347 980	10 189			25
26		note			243 683	221 951	243 683	221 951	26
27		note							27
28		note			5 089 855	4 309 157	5 089 855	4 309 157	28
29			18 590 350	13 393 022	11 305 755	10 379 078	25 548 125	23 761 911	29
30		note			37 223 038	38 478 109	37 223 038	38 478 109	30
31		note							31
32	6	note			1 844 202	1 671 196	1 844 202	1 671 196	32
33		note							33
34			\$	\$	39 067 240	40 149 305	39 067 240	40 149 305	34
35			18 590 350	13 393 022	50 372 995	50 528 383	64 615 365	63 911 216	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36		note		0					36
37		note							37
Grevés d'affectations									
38	1	note	2 099 514	1 376 475			2 099 514	1 376 475	38
39		note							39
40		note			16 960 934	15 610 942	16 960 934	15 610 942	40
41			2 099 514	1 376 475	16 960 934	15 610 942	19 060 448	16 987 417	41
42			20 689 864	14 769 497	67 333 929	66 139 325	83 675 813	80 898 633	42

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

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

Cégep Marie-Victorin

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 7

	01 2020	02 2019	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	2 073 031	1 075 629	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	(109 430)	(106 918)	08
09 - Amortissement des immobilisations	3 662 080	3 541 928	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	28 188	26 708	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0	0	12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 384	20 384	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 900 501)	(3 489 798)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	4 410 807	1 794 139	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	6 184 559	2 862 072	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(3 585 485)	(4 617 462)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	0	20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0	0	21
22 Cession d'actifs incorporels	0	0	22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(3 585 485)	(4 617 462)	24

Cégep Marie-Victorin

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

(Suite)

	01	02	
Activités de placement			
25 Acquisition de placements			25
26 Cession de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	28
Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	(4 995 700)	195 700	29
30 Encaissement de dette à long terme	4 689 810	10 380 726	30
31 Remboursement de dette à long terme	(1 268 488)	(6 590 392)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(23 382)	(70 339)	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	282 436	58 000	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	(1 315 324)	3 973 695	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	1 283 750	2 218 305	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	11 371 586	9 153 281	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	12 655 336	11 371 586	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	13 054 934	12 165 863	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	21 417	62 159	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(421 015)	(856 436)	48
49 Total	12 655 336	11 371 586	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Cégep Marie-Victorin

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	Équilibre budgétaire de l'année		100	200 000	200 000	149 514			549 514	01
02	Remplacement fenestration Pavillon Dujarié		300	525 000					525 000	02
03	Projets de maintien des actifs (pavillons autofinancés)		300	100 000	100 000	100 000			300 000	03
04	Projets de développement et/ou de maintien d'actifs		200	150 000	200 000				350 000	04
05	Ajout de ressources enseignantes et soutien pédagogique		200	100 000					100 000	05
06	Projet environnemental (compostage)		200	25 000					25 000	06
07	Projet d'agrandissement du CEII		300	250 000					250 000	07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			1 350 000	500 000	249 514	\$	\$	2 099 514	19

Cégep Marie-Victorin

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier 2020	2019	Formation continue 2020	2019	Cours d'été 2020	2019	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	43 254	87	243 310	32 191			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	39 635 077	37 088 664	5 586 139	6 295 783		3 602	02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			671 787	1 054 331			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	106 056	193 472	2 716 062	1 952 993			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral	291 661	315 237	750 190	940 810			07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	257 861	9 300	67 847	252 300			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	1 142 137	1 167 649	1 268 279	962 653	28 207	23 298	10
11 Ventes de biens et services	734 818	942 963	1 775 300	2 042 321			11
12 Locations	425 223	467 038	1 010	10 264			12
13 Autres revenus	308 655	313 834	81 702	123 847			13
14 Facturation interne	(1 933 280)	(1 364 680)	1 892 184	1 364 680	41 096		14
15 TOTAL DES REVENUS	41 011 462	39 133 564	15 053 810	15 032 173	69 303	26 900	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	24 245 082	24 354 235	2 869 836	2 895 978	39 794	31 507	17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 417 845	1 320 870					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	9 767 135	8 927 402	6 589 822	6 169 812			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	413 933	427 576	166 961	132 451			20
21 Communications et informations	412 830	485 434	708 794	718 315			21
22 Fournitures et matériel	1 643 007	1 944 101	176 596	238 829		973	22
23 Services, honoraires et contrats, locations	3 168 736	3 253 254	1 867 322	1 929 993		165	23
24 Autres charges	354 312	134 018	123 854	8 181			24
25 Facturation interne	(549 124)	(879 857)	472 893	805 619			25
26 TOTAL DES CHARGES	40 873 756	39 967 033	12 976 078	12 899 178	39 794	32 645	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	137 706	(833 469)	2 077 732	2 132 995	29 509	(5 745)	27

Cégep Marie-Victorin

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
		2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							286 564	32 278	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	1 036 421	283 312	14 475				46 272 112	43 671 361	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							671 787	1 054 331	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc				5 000			2 822 118	2 151 465	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral			592 864	166 772			1 634 715	1 422 819	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes							325 708	261 600	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							2 438 623	2 153 600	37
38	Ventes de biens et services			602 342	578 843			3 112 460	3 564 127	38
39	Locations							426 233	477 302	39
40	Autres revenus			279 000	279 000			669 357	716 681	40
41	Facturation interne									41
42	TOTAL DES REVENUS	1 036 421	283 312	1 488 681	1 029 615		\$	58 659 677	55 505 564	42
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants			8 770				27 163 482	27 281 720	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 417 845	1 320 870	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			243 996	246 518			16 600 953	15 343 732	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			1 459	4 722			582 353	564 749	47
48	Communications et informations			(3 117)	(3 958)			1 118 507	1 199 791	48
49	Fournitures et matériel			2 671	3 696			1 822 274	2 187 599	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			588 158	572 438			5 624 216	5 755 850	50
51	Autres charges	1 036 421	283 312	593 137	177 109			2 107 724	602 620	51
52	Facturation interne			76 231	74 238					52
53	TOTAL DES CHARGES	1 036 421	283 312	1 511 305	1 074 763		\$	56 437 354	54 256 931	53
54	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	(22 624)	(45 148)		\$	2 222 323	1 248 633	54

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Subventions du MES		01	02	
		2020	2019	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	3 900 501	3 489 798	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 022 986	828 698	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	58 672	80 882	04
05	- Subventions - Autres	52 653		05
06	Sous-total - Subventions de transfert	5 034 812	4 399 378	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	21 732	85 425	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	143 680	303 910	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	5 200 224	4 788 713	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	28 188	26 708	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	6 704	14 077	12
13	Total - MES	34 892	40 785	13

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2020	2019	2020	2019	
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)					
01 Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(2 962 201)	(932 767)			01
02 Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MES :					
03			23 381	70 339	03
04					04
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05 - Congés de maladie	240 522	240 522			05
06 - Vacances	1 085 239	1 085 239			06
07 - Indemnités de départ	95 954	95 954			07
08 - Assurance-traitement	156 571	156 571			08
09 - Autres congés sociaux	3 949	3 950			09
10 - Immobilisations			5 432 759	5 289 079	10
11 - Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			243 683	221 951	11
12 Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(1 379 966)	649 469	5 699 823	5 581 369	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13 Subventions à recevoir			9 055		13
14 Subventions (perçues en trop)					14
15 Sous-total	\$	\$	9 055	\$	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16 Subventions à recevoir					16
17 Subventions (perçues en trop)					17
18 Sous-total	\$	\$	\$	\$	18
AUTRES ORGANISMES					
19 Subventions à recevoir					19
20 Subventions (perçues en trop)					20
21 Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22 TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	\$	649 469	5 708 878	5 581 369	22
23 Subventions à recevoir présentées à court terme		649 469	276 120	292 290	23
24 Subventions à recevoir présentées à long terme			5 432 758	5 289 079	24
25 TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	1 379 966	\$	\$	\$	25

Cégep Marie-Victorin

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2020	2019	2020	2019	
01 Comptes à payer et frais courus	2 796 616	2 157 790	1 247 632	642 628	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations					02
03 Comptes à payer lié au MES	1 412 128	1 774 933			03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	3 859 156	4 721 226			04
05 Vacances à payer	1 634 693	1 586 004			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	292 572	298 779			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	620 559	576 804			08
09 Retenues sur contrat à payer			376 605	199 453	09
10 Autres éléments créditeurs					10
11 Total des créditeurs	10 615 724	11 115 536	1 624 237	842 081	11

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019	
Apports reportés					
Gouvernement du Québec					
MES					
01 - Perfectionnement - Enseignants	70 959	47 434			01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	110 781	85 488			02
03 - Allocations spécifiques	968 326	560 836			03
04 - Sous-embauche	635 876				04
05 - Charges à la formation continue reportées					05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			218 816	223 622	06
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			1 719	8 424	07
08 - Autres					08
09 Sous-total - MES	1 785 942	693 758	220 535	232 046	09
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc					10
11 Total - Gouvernement du Québec	1 785 942	693 758	220 535	232 046	11
Entreprises du gouvernement					
12 Solde de début			8 800	9 200	12
13 Redressement du solde de début					13
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			9 055		14
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(400)	(400)	15
16 Solde de fin	\$	\$	17 455	8 800	16
Gouvernement fédéral					
17 Solde de début			1 108 871	1 174 604	17
18 Redressement du solde de début					18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(65 733)	(65 733)	20
21 Solde de fin	\$	\$	1 043 138	1 108 871	21
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22 Solde de début					22
23 Redressement du solde de début					23
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$	26
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27 Solde de début			321 479	336 187	27
28 Redressement du solde de début					28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			250 000		29
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(8 405)	(14 708)	30
31 Solde de fin	\$	\$	563 074	321 479	31
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	1 785 942	693 758	1 844 202	1 671 196	32

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	4 293 821	1 126 154	33
34	Autres revenus perçus d'avance	514 897	457 574	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	4 808 718	1 583 728	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 Marie-Victorin

Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

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

Fonds des immobilisations :

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

Cégep Marie-Victorin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	deploiement d'employés en santé	
Code		0410	0439	9080	2040	06	07	08	09	11	12	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2019	(22 925 736)	21 680 460	120 340					2 125 353	437 911		01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	(22 925 736)	21 680 460	120 340					2 125 353	437 911		03
04	Résultats de l'année	137 706	2 077 732	29 509					(29 913)	7 289		04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(407 177)	(850 261)									06
07	Sous-total	(23 195 207)	22 907 931	149 849	\$	\$	\$	\$	2 095 440	445 200	\$	07
08	Acquisition d'immobilisations	(40 832)	(201 014)									08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(40 832)	(201 014)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2020	(23 236 039)	22 706 917	149 849	\$	\$	\$	\$	2 095 440	445 200	\$	12

Centre de responsabilité		Clinique de physiothérapie	Vestechpro									Total	
Code		13	14	15	16	17	18	19	20	20	22		
01		13	14	15	16	17	18	19	20	20	22		
13	Solde au 30 juin 2019	(39 216)	(22 637)									1 376 475	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2019 redressé	(39 216)	(22 637)									1 376 475	15
16	Résultats de l'année											2 222 323	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											(1 257 438)	18
19	Sous-total	(39 216)	(22 637)	\$	2 341 360	19							
20	Acquisition d'immobilisations											(241 846)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(241 846)	23
24	Solde au 30 juin 2020	(39 216)	(22 637)	\$	2 099 514	24							

Cégep Marie-Victorin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

Champs 1000 à 9000

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
		Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2019	Cert. de crédits reportées 2020	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01 1000	Enseignants	26 025 200	6 668	(703 114)		635 876	(1 864 058)	22 828 820	23 625 976	(797 156)	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants	28 200		837 783				865 983	1 417 845	(551 862)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	13 479 400	872 066	(41 872)	55 777	531 366	2 141 211	15 975 216	14 466 879	1 508 337	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(128 000)		(58 300)			128 000	(58 300)		(58 300)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	287 600	1 001 726	(936)	505 059	436 960		1 356 489	1 363 056	(6 567)	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							43 254		43 254	06
07	Rétroactivité										07
08	TOTAL - Enseignement régulier	39 692 400	1 880 460	33 561	560 836	1 604 202	405 153	41 011 462	40 873 756	137 706	08
09 9090	Formation continue	253 800	2 336 994	1 895 658			9 615 898	14 102 350	12 267 928	1 834 422	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	11 900	696 250					708 150	708 150		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							243 310		243 310	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	265 700	3 033 244	1 895 658			\$ 9 615 898	15 053 810	12 976 078	2 077 732	13
14 9080	Cours d'été						69 303	69 303	39 794	29 509	14
15 2040	Centres de transfert de technologie		1 036 421					1 036 421	1 036 421		15
16 -	Cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
	Services auxiliaires										
18	Résidences										18
19	Services alimentaires										19
20	Centre sportif						336 437	336 437	366 350	(29 913)	20
21	Stationnement						358 845	358 845	351 556	7 289	21
22	deploiement d'employés en santé						14 475	14 475	14 475		22
23	Clinique de physiothérapie						57 127	57 127	57 127		23
24	Vestechpro						721 797	721 797	721 797		24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						1 488 681	1 488 681	1 511 305	(22 624)	31
32	TOTAL GLOBAL	39 958 100	5 950 125	1 929 219	560 836	1 604 202	11 579 035	58 659 677	56 437 354	2 222 323	32

Cégep Marie-Victorin

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)	
	1 000 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E102	26 025 200					635 876	25 389 324	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103					86 908		86 908	02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"			6 668				6 668	04
		COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	28 200				47 761		75 961	06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	26 053 400	\$ 6 668	\$ 134 669	635 876	25 558 861			12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	3 191 700						3 191 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F 21 005	Section anglophone - F102								15
16	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F 21 008	Fixes particuliers - F102	96 700						96 700	17
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	4 311 600		512 399				4 823 999	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	1 521 500		192 800				1 714 300	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	85 300						85 300	20
21	A 23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A 23 012	Activités brutes - A101								24
25	A 23 013	Activités pondérées - A101	82 100						82 100	25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	612 600	11 651				310 611	313 640	27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113				31 057			31 057	28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	426 300					192 945	233 355	29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		3 090		24 720		27 810		30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 990					1 990	31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104	13 800						13 800	33
34	S 25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S 21 100	Indexation autres personnels - année courante		62 560	15 190				77 750	35
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure			72 386				72 386	36
37	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S 12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(41 872)		(41 872)	38
39		Sous-total:	10 341 600	79 291	792 775	55 777	(41 872)	531 366	10 696 205	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 137 800						3 137 800	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	3 137 800	\$	\$	\$	\$	\$	3 137 800	44

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

			01	02	03	04	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement							45
46	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							46
47	S 43 118	Gestion des programmes							47
48	S 43 120	Programmes techniques							48
49	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							49
50	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques - S114							50
51	S 43 160	Pôles régionaux - S107		16 666					16 666
52	S 44 013	Evaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	30 010		3 775		4 303	119 482
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000						50 000
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	100 000					100 000	55
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	47 600						47 600
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				13 690			13 690
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		14 654			(936)		13 718
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				452 740		116 907	335 833
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		104 206					104 206
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		446 066		34 854		21 565	13 289
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009							446 066
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			390 124			194 185	195 939
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							75
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110							76
77	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110							77
78	S 49 400	Récupération « Autres »							78
79	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105							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		Sous-total (champ 8350):	287 600	611 602	390 124	505 059	(936)	436 960	1 356 489

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

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total			
SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT												
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(128 000)							(128 000)		84
85	S 61 000	Dette à court terme - S108						(58 300)		(58 300)		85
86		Sous-total:	(128 000)		\$	\$	\$	(58 300)	\$	(186 300)		86
CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE												
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102		1 036 421						1 036 421		87
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102										88
89		Sous-total:	\$	1 036 421	\$	\$	\$	\$	\$	1 036 421		89
FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT												
90	F 31 001	Fixe - F101										90
91	F 31 003	Rayonnement - F102										91
92	F 31 004	Centres d'enseignement collégial - F102										92
93	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons - F102										93
94	A 31 006	Activités brutes - A101										94
95	A 31 007	Activités pondérées - A101	89 300							89 300		95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101										96
97	E 34 002	E pes (RAC)					1 772 396			1 772 396		97
98	A 34 005	E pes (DEC) formation continue					578 969			578 969		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				153 915	(37 615)			116 300		100
101	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral				73 307	(44 141)			29 166		101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles				102 610	(64 499)			38 111		102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles				48 871	(21 500)			27 371		103
104	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles				54 397	(17 200)			37 197		104
105	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES		669 416			453 229			1 122 645		105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		318 829			215 411			534 240		106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		141 952			95 562			237 514		107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		458 261			(458 261)					108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		218 260			(218 260)					109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		97 176			(97 176)					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	164 500				199			164 699		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					(261 456)			(261 456)		116
117		Sous-total:	253 800	1 903 894	433 100	\$	1 895 658	\$	4 486 452			117

Cégep Marie-Victorin

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

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							
118 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104							118
119 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C111							119
120 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111			196 250				120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111		500 000					121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	11 900						122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106							123
124		Sous-total:	11 900	500 000	196 250	\$	\$	\$	708 150
	9 090	CÉGEP À DISTANCE							
125 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC							125
126 E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)							126
127 A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)							127
128 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)							128
129 E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)							129
130 F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe							130
131 B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES							131
132 A	12 000	Revenus récupérables							132
133		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							
134 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers							134
135 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							135
136 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							136
137 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							137
138 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							138
139		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
140		Sous-total:	39 958 100	4 131 208	1 818 917	560 836	1 929 219	1 604 202	46 794 078
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
141 S	59 100	DAEI							141
142 S	59 110	DEC							142
143 S	59 120	DAEI							143
144 S	59 200	DPBF							144
145 S	59 300	DRT							145
146 S	59 400	DPFT							146
147 S	59 450	Plan de rapprochement							147
148		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
149		TOTAL	39 958 100	4 131 208	1 818 917	560 836	1 929 219	1 604 202	149

Cégep Marie-Victorin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01 800 MES	(8 547)		(4 142)	251 819			128 000			391 537	01
02 826 MES - Autres	(1 295 108)										02
03 MES - Autres revenus de transfert											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										671 787	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		0		106 056	0					2 716 062	05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral			264 449	27 212						750 190	07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes			696	257 165						67 847	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				1 094 657		956			28 207	977 772	10
11 865 Droits - étudiants internationaux				40 236						290 507	11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				6 288							12
13 868 Ventes de biens et services			353 174	271 274	52 039	58 331				1 775 300	13
14 880 Locations				16 989		408 234				1 010	14
15 881 Intérêts				122 718							15
16 Variation - Subvention à recevoir											16
17 820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement											23
24 891 Gain (perte) de change											24
25 892 Autres revenus			491	177 160	(3 398)	11 684				81 702	25
26 888 Facturation interne	(560 403)		(367 307)	(1 005 570)					41 096	1 892 184	26
27 TOTAL	(1 864 058)	\$	247 361	1 366 004	48 641	479 205	128 000	\$	69 303	9 615 898	27

Cégep Marie-Victorin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 9

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :	deploiem	Clinique de physio!	Vestechpro	28	
29	form. Continue	de technologie	Cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement	d'employés en santé			29	
30	9350	2040	distance								30	
31	800 MES							14 475			31	
32	826 MES - Autres										32	
33	MES - Autres revenus de transfert										33	
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										34	
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										35	
36	840 Entreprises du gouvernement										36	
37	850 Subventions du gouvernement fédéral									592 864	37	
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38	
39	870 Autres organismes										39	
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										40	
41	865 Droits - étudiants internationaux										41	
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42	
43	868 Ventes de biens et services					57 437	358 845		57 127	128 933	43	
44	880 Locations										44	
45	881 Intérêts										45	
46	Variation - Subvention à recevoir										46	
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47	
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48	
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49	
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50	
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51	
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52	
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement										53	
54	891 Gain (perte) de change										54	
55	892 Autres revenus					279 000					55	
56	888 Facturation interne										56	
57	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	336 437	358 845	14 475	57 127	721 797	57

Cégep Marie-Victorin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
58		Services auxiliaires										58
59											59	
60	REVENUS									TOTAL	60	
61	800 MES									773 142	61	
62	826 MES - Autres									(1 295 108)	62	
63	MES - Autres revenus de transfert										63	
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale									671 787	64	
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc									2 822 118	65	
66	840 Entreprises du gouvernement										66	
67	850 Subventions du gouvernement fédéral									1 634 715	67	
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68	
69	870 Autres organismes									325 708	69	
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents									2 101 592	70	
71	865 Droits - étudiants internationaux									330 743	71	
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec									6 288	72	
73	868 Ventes de biens et services									3 112 460	73	
74	880 Locations									426 233	74	
75	881 Intérêts									122 718	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									546 639	85	
86	888 Facturation interne										86	
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			11 579 035	87	
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										88	
89										0	89	
90											90	
91							Total			\$	91	

Cégep Marie-Victorin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement					
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000
			01	02	03	04	05	06	07	08	09
01	100	Personnel cadre et hors-cadre				91 480		297 310	552 225	307 186	240 654
02	120	Personnel de gérance						130 541		61 529	
03	140	Personnel enseignant	21 010 177	307 915					536 860		
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	56 382								
05	170	Personnel professionnel		84 647			89 322	1 305 714	694 991	22 586	77 039
06	200	Personnel de soutien		48 546	746 387	347 095	131 168	473 007	595 970	393 867	215 542
07	300	Av. sociaux - enseignants	2 218 679	32 823					53 164		
08	300	Av. sociaux - autres personnels		17 443	105 559	58 627	26 738	256 273	212 482	104 249	62 832
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 417 845								
10	300	Coûts de conv. - autres pers.		905	7 583	29 130	1 414	17 072	39 315	250 276	38 875
11		Sous-total:	24 703 083	492 279	859 529	526 332	248 642	2 479 917	2 685 007	1 139 693	634 942
			AUTRES CHARGES								
12	400	Autres dépenses du code 400		28 586	26 961	1 218	892	32 090	51 901	24 619	12 237
13	511	Combustible - Huile									
14	512	Combustible - Gaz									
15	520	Électricité									
16	540	Matériel didactique et spécialisé		1 772	327 381	70 217	524	29 755	16 333	0	93
17	500	Autres dépenses du code 500		1 802	33 915	486	9 119	13 750	42 495	9 123	4 386
18	620	Honoraires professionnels			27 256			72 476	18 077	104 318	57 877
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			4 527			11 350	5 474	3 985	
20	640	Transport étudiant : stages et autres			1 949			33 269	3 108	10 412	
21	650	Contrats			68 591	29 887	2 076	13 955	48 622	21 103	1 236
22	600	Autres dépenses du code 600			100			41 299	21 572	2 795	
23	730	Intérêts									
24	700	Autres dépenses du code 700		2 143	15 109			2 433		600	90 544
25	785	Moins-value sur les placements									
26		Pertes sur interventions financières garanties									
27	779	Facturation interne		(526 582)	(86 574)	(3 000)		(397 184)	(505 437)	(29 570)	225 623
28	720	Mauvaises créances - débiteurs									143 155
29		Sous-total:	\$	(492 279)	419 215	98 808	12 611	(146 807)	(297 855)	147 385	535 151
30		Total	24 703 083	\$	1 278 744	625 140	261 253	2 333 110	2 387 152	1 287 078	1 170 093

Cégep Marie-Victorin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
TRAITEMENTS												
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						69 635	508 321	105 685	31	
32	120	Personnel de gérance						105 786	78 574		32	
33	140	Personnel enseignant									33	
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34	
35	170	Personnel professionnel							119 632	51 746	35	
36	200	Personnel de soutien	136 038	58 666				49 766	168 159	120 160	36	
37	300	Av. sociaux - enseignants									37	
38	300	Av. sociaux - autres personnels	17 796	34 903				26 622	95 245	34 003	38	
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39	
40	300	Coûts de conv. - autres pers.					3 091	1 743	4 156	12 023	40	
41		Sous-total:	153 834	291 730		\$	\$	3 091	253 552	974 087	323 617	\$ 41
AUTRES CHARGES												
42	400	Autres dépenses du code 400	40 949					5 167	184 737	3 473	42	
43	511	Combustible - Huile									43	
44	512	Combustible - Gaz			153 034						44	
45	520	Électricité			942 832						45	
46	540	Matériel didactique et spécialisé		23 854		957			6 491	11 153	46	
47	500	Autres dépenses du code 500	(221 108)	2 533					42 833	1 964	47	
48	620	Honoraires professionnels		7 549				16 849	(1 589)	1 591	48	
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments									49	
50	640	Transport étudiant : stages et autres		2 666					19 490		50	
51	650	Contrats	10 552	597 564		484 065	652 135	19 651	22 688	390 281	51	
52	600	Autres dépenses du code 600				0		1 831	180 275	700	52	
53	730	Intérêts									53	
54	700	Autres dépenses du code 700		100 328							54	
55	785	Moins-value sur les placements									55	
56		Pertes sur interventions financières garanties									56	
57	779	Facturation interne	0	(84 189)	(89 647)	(40 131)	(26 280)	(10 141)	(120 065)	(8 000)	57	
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58	
59		Sous-total:	(169 607)	650 305	1 006 219	444 891	641 115	18 976	397 349	424 704	\$ 59	
60		Total	(15 773)	942 035	1 006 219	444 891	644 206	272 528	1 371 436	748 321	\$ 60	

Cégep Marie-Victorin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 13

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier		
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MES 27	Autres sources 28	
TRAITEMENTS													
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			770 415						0		61
62	120	Personnel de gérance									0		62
63	140	Personnel enseignant		26 438	2 579 412		35 509				0		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		34 028	4 347 889						0		65
66	200	Personnel de soutien			823 997						0		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		2 644	290 424		4 285				0		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		3 200	647 521						0		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		8 350	166 961								70
71		Sous-total:	\$	74 660	9 626 619		39 794						\$
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400			708 794								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé			38 120								76
77	500	Autres dépenses du code 500		99 587	138 476								77
78	620	Honoraires professionnels		1 589	761 420					51 184			78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			538 968								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres			110 876								80
81	650	Contrats		18 500	427 329								81
82	600	Autres dépenses du code 600		16 667	17 278		11 451						82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700			9 480			1 036 421					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		1 152 053	(223 806)	696 699							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			114 374								88
89		Sous-total:	\$	1 288 396	2 641 309	708 150		1 036 421		51 184			\$
90		Total	\$	1 363 056	12 267 928	708 150	39 794	1 036 421		51 184			\$
91				Contrats d'affiliation --->		51 184		Primes de monitorat --->					91

Cégep Marie-Victorin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38					
92	Rétroactivité salariale														
93	Financés	Autres sources	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Services auxiliaires deploiement	Clinique de physiothérapie	Vestechpro			92			
94	MES - MSS (EQ)						d'employés en santé					93			
												94			
	TRAITEMENTS														
95	100	Personnel cadre et hors-cadre									115 909	95			
96	120	Personnel de gérance										96			
97	140	Personnel enseignant									7 775	97			
98	144	Contrats et hon. d'enseignement										98			
99	170	Personnel professionnel									7 099	99			
100	200	Personnel de soutien									49 112	5 070	40 800	100	
101	300	Av. sociaux - enseignants									995			101	
102	300	Av. sociaux - autres personnels									6 865	635	6 429	12 077	102
103	300	Coûts de conv. - enseignants													103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.									1 459				104
105		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$			
						57 436		14 475	54 328	127 986					
	AUTRES CHARGES														
106	400	Autres dépenses du code 400									(3 919)	128	674	106	
107	511	Combustible - Huile												107	
108	512	Combustible - Gaz												108	
109	520	Électricité												109	
110	540	Matériel didactique et spécialisé										2 025		110	
111	500	Autres dépenses du code 500										646		111	
112	620	Honoraires professionnels									0			112	
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments												113	
114	640	Transport étudiant : stages et autres												114	
115	650	Contrats									308 914	279 244		115	
116	600	Autres dépenses du code 600												116	
117	730	Intérêts												117	
118	700	Autres dépenses du code 700											593 137	118	
119	785	Moins-value sur les placements												119	
120		Pertes sur interventions financières garanties												120	
121	779	Facturation interne										76 231		121	
122	720	Mauvaises créances - débiteurs												122	
123		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$			
						308 914	351 556	2 799	593 811						
124	Total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$			
						366 350	351 556	14 475	57 127	721 797					

Cégep Marie-Victorin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 16

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			<u>(932 767)</u>	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			<u>(1 358 637)</u>	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			<u>(2 291 404)</u>	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		39 958 100		04
05 Certifications de crédits - année courante		4 131 208		05
06 Lettres d'autorisation		1 818 917		06
07 Financement (récupération) du Ministère		1 929 219		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		<u>47 837 444</u>		09
AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10 Allocation initiale				10
11 Certifications de crédits - année courante				11
12 Lettres d'autorisation				12
13 Récupération du Ministère				13
14 Sous-total		<u>\$</u>		14
15 TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE			<u>47 837 444</u>	15
16 SOUS-TOTAL			<u>45 546 040</u>	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			<u>48 508 241</u>	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			<u>(2 962 201)</u>	18

Cégep Marie-Victorin

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	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	03	04	05	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	3 846		3 846	(34 116)	(30 270)	01
02 - «A» de FABRES	(133 578)		(133 578)	32 353	(101 225)	02
03 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						03
04 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						04
05 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019	(1 678 396)	1 678 396				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				(1 295 108)	(1 295 108)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08 financement associé à la rémunération additionnelle - covid-19 redéploiement d'employés en santé				14 475	14 475	08
09 Financement associé à la rémunération additionnelle 1er avril au 30 juin 2019- Enseignant	33 195	(33 195)				09
10						10
11						11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	(1 774 933)	1 645 201	(129 732)	(1 282 396)	(1 412 128)	18
19 AUTRES						19
20 - Vente de biens et services	1 190 835		1 190 835	(506 965)	683 870	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	284 638		284 638	331 879	616 517	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	151 006		151 006	(123 106)	27 900	22
23 - Fondation du Collège						23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	9 015		9 015	38 086	47 101	24
25 - Congés anticipés ou différés	145 814		145 814	81 299	227 113	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	503 683		503 683	480 552	984 235	26
27 Sous-total - Autres	2 284 991	\$	2 284 991	301 745	2 586 736	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	510 058	1 645 201	2 155 259	(980 651)	1 174 608	28

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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		188 000	812 251	501 640	310 611		310 611			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	31 057		31 057	32 273	(1 216)				(1 216)	03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			426 300	233 355	192 945		192 945			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	24 720		27 810		27 810		27 810			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			1 990	1 990						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021										07
08		TOTAL	1 055 631	55 777	188 000	1 299 408	769 258	530 150	\$	531 366	\$	(1 216)	08

Cégep Marie-Victorin
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)

Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

CHAMP 8350

ENSEIGNEMENT RÉGULIER		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029									09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031									10
11	S	Gestion des programmes	43 118									11
12	S	Programmes techniques	43 120									12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130									13
14	S	Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150									14
15	S	Pôles régionaux - S107	43 160	16 666		16 666	16 666					15
16	S	Évaluation systémique	44 013									16
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	3 775		123 785	119 482	4 303		4 303		17
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000	50 000					18
19	R	Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		100 000		100 000		100 000		19
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	47 600		47 600	47 600					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	13 690		13 690	13 690					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	14 654		14 654	13 718	936			936	30
31	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	452 740		452 740	335 833	116 907		116 907		31
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	104 206		104 206	105 562	(1 356)				(1 356)
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	34 854		34 854	18 500	16 354		21 565		(5 211)
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				0			21 565		40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				18 500	(18 500)				41
42	S	Réinvestissement au collégial - S117	48 500	446 066		446 066	446 066					42
43	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600									43
44	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	390 124		390 124	195 939	194 185		194 185		44
45	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									45
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102									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									49
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624									50
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									51
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									52
53		TOTAL	1 289 326	505 059	\$	1 794 385	1 363 056	431 329	\$	436 960	936	(6 567)
54		GRAND TOTAL	2 344 957	560 836	188 000	3 093 793	2 132 314	961 479	\$	968 326	936	(7 783)

Cégep Marie-Victorin

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

Provisions à payer			Salaires	Avantages sociaux	Total
Enseignants					
09		- Congés de maladie monnayables			
10		- Congés de maladie non-monnayables	224 069	49 071	273 140
11		- Vacances			
12		- Temps supplémentaire			
13		- Indemnités de départ			
14		- Assurance-traitement	142 414	22 644	165 058
15		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	14 334	2 778	17 112
16		Total	380 817	74 493	455 310
Autres personnels					
17		- Congés de maladie monnayables	89 036	12 061	101 097
18		- Congés de maladie non-monnayables	15 837	3 595	19 432
19		- Vacances	1 333 984	300 709	1 634 693
20		- Temps supplémentaire	29 667	6 772	36 439
21		- Indemnités de départ	236 591	23 659	260 250
22		- Assurance-traitement	34 865	5 738	40 603
23		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption			
24		Total	1 739 980	352 534	2 092 514
Sommaire					
25		- Congés de maladie monnayables	89 036	12 061	101 097
26		- Congés de maladie non-monnayables	239 906	52 666	292 572
27		- Vacances	1 333 984	300 709	1 634 693
28		- Temps supplémentaire	29 667	6 772	36 439
29		- Indemnités de départ	236 591	23 659	260 250
30		- Assurance-traitement	177 279	28 382	205 661
31		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	14 334	2 778	17 112
32		Total	2 120 797	427 027	2 547 824

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
		01	02	03	04
CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT					
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	21 318 092	252,71 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	56 382	0,60 ETC		02
03	Sous-total	21 374 474	253,31 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02	307 914	5,61 ETC	Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	21 066 560	247,70 ETC	85 049	10,56%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	21 066 560	247,70 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		247,70 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		255,26 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		255,26 ETC		12
13					13
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
14	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		7,56 ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,66) ETC	(Surembauche)	15
16	Ajustement aux années antérieures		(0,12) ETC	Sous-embauche	16
17			ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		6,78 ETC	635 876	18

Cégep Marie-Victorin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

				Page 24		
				CHAMPS 1000 et 8000		
				05	06	07
01	Traitement moyen normalisé du cégep	01	84 847	02		01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep		10,537%			02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)		93 787			03
FÉDÉRATIONS SYNDICALES						
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention		3,30%			04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2018-2019					
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)		89 281			05
FNEEQ FEC						
						TOTAL
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)		254,76 ETC			254,76 ETC 06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)		0,50 ETC			0,50 ETC 07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués					ETC 08
ALLOCATION POUR L'ANNÉE						
09	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)		255,26 ETC	ETC		255,26 ETC 09
10	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC 10
11			255,26 ETC	ETC		255,26 ETC 11
ETC 12						
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures					ETC 12
Financement des ETC						
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					TOTAL
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure		23 940 070			23 940 070 13
15						14
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					15
						23 940 070
						\$ 23 940 070
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103						
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE						
17						TOTAL
						790 022
						\$ 790 022
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					24 730 092
						\$ 24 730 092
19	- Revenus totaux (MES et autres)			790 022		19
20	- Moins : Dépenses de nature générale			1 341 884	Surplus	Déficit
21	- Surplus ou déficit					(551 862)
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES						
22	Taux de CSST		2019	2020		22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)		0,570%	0,570%		23
24	Date de début de contrat des enseignants		11-août-2019	10-août-2020		24

Cégep Marie-Victorin

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	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,66)							TOTAL	SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,66)								02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,66)								03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,66)								04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105	Volume réalisé 256 Pes	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,66) 20 393		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		05
					20 420	2 468	0		22 888	20 393	
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,66)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL		06
07	- Programme prêt 2000	503 Pes	66 515		175 819	94 759			(4) - (5) - (6) - (7) 81 060	66 515	07
08							Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL	86 908	08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A 227 222	Volume réalisé (pes brutes) 804 Pes	Volume réalisé (pes pondérées) 15 924 Pes	«Epes» (k = 1,66) + A 145 466				TOTAL (6) - (7) - (8) 158 186	145 466	09

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	214		01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	(7 972)	1 765	03
04 Garantie de traitement	1 112 032	204 417	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	9 866	10 870	05
06 Maternité, paternité et adoption	55 266	18 500	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	(7 248)		07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10 Congés de maladie monnayables		95 125	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		25 255	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :		57 916	15
Sous-total des dépenses salariales	1 162 158	413 848	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	114 534	40 085	17
Total des dépenses salariales	1 276 692	453 933	18
19 Hygiène et sécurité	2 800		19
20 Perfectionnement local	50 528	119 789	20
21 Autre non salariale Examens médicaux	11 864	8 631	21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 341 884	582 353	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi			33
34 Mise en disponibilité	69 371		34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	69 371	\$	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses	6 590		39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	75 961	\$	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	75 961	\$	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 417 845	582 353	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		120 597	45
46 Gérant		3 090	46
47 Professionnel		202 397	47
48 Soutien		87 764	48
49 Total		413 848	49

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01	«Nej» DEC TPL		15	«Nej» utilisé	15							Calcul de «Z»				01
02	Cas Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66					Subvention (Champs 9090)	02
Sans cert. de crédit																
03	7							1,00	7 268 Pes	578 969					578 969	03
04	7							k								04
05	7							k								05
06	7							k								06
avec cert. crédit																
07	7							k								07
08	7							k								08
09	7							k								09
10	7							k								10
11	TOTAL		\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		7 268 Pes		578 969					578 969	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%)							4 167 Pes		165 972					165 972	12
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)							20 166 Pes		1 606 424					1 606 424	13
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)															14
15	TOTAL														1 772 396	15

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

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)
16	CFC allouées	normalisée							
	3,40 CFC	93 787	159 438	5 261	164 699		\$	\$	\$

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C103)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17							Calcul de «Z»					
Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes		A		B		Total	Subvention (Champs 9090)
									87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149					
18	2	CLL05	205 878		7,00	2,14	422 Pes	10 128 Pes	78 694		16 744		7 241		102 679	102 679
19	2					k										
20	2					k										
21	2					k										
22	2					k										
23	2					k										
24	2					k										
25	2					k										
26	2					k										
27	2					k										
28	2	TOTAL	205 878		\$		422 Pes	10 128 Pes	78 694		16 744		7 241		102 679	102 679

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

		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»			TOTAL			
Cas	Numéro de programme								Epes		A		B		
									87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149				
29	2					k									
30	2					k									
31	2					k									
32	2					k									
33	2					k									
34	2					k									
35	2					k									
36	2					k									
37	2					k									
38	2					k									
39	2					k									
40	2					k									
41	2	TOTAL	\$	\$			Pes	Pes	\$		\$		\$		\$

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

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

EMPLOI-QUÉBEC

42	2		773697				0,88	1 256 Pes	13 691 Pes	96 314	36 491	9 788		142 593	42
43	2						k								43
44	2						k								44
45	2						k								45
46	2						k								46
47	2						k								47
48	2						k								48
49	2						k								49
50	2						k								50
51	2						k								51
52	2						k								52
53	2						k								53
54	2						k								54
55	2						k								55
	Sous-total		773 697					1 256 Pes	13 691 Pes	96 314	36 491	9 788		\$ 142 593	

ENVELOPPE MES

56	2		1130197				0,88	9 263 Pes	89 179 Pes	710 316	259 559	63 754		1 033 629	56
57	2						k								57
58	2	CLL.05			7,00		2,14	153 Pes	3 672 Pes	28 531	6 071	2 625		37 227	58
59	2						k								59
60	2						k								60
61	2						k								61
62	2						k								62
63	2						k								63
64	2						k								64
65	2						k								65
66	2						k								66
67	2						k								67
68	2						k								68
69	2						k								69
70	2						k								70
71	2						k								71
	Sous-total		1 130 197		\$	Inscrire virements L71 C05		9 416 Pes	92 851 Pes	738 847	265 630	66 379		\$ 1 070 856	

72	TOTAL MES+EQ		1 903 894		\$	\$	TOT. MIN.+EQ	10 672 Pes	106 542 Pes	835 161	302 121	76 167		\$ 1 213 449	
----	---------------------	--	------------------	--	-----------	-----------	---------------------	-------------------	--------------------	----------------	----------------	---------------	--	---------------------	--

73	TOTAL (ligne 72, colonnes 3, 4 et 5)		1 903 894											1 894 399	1 894 399	73
----	---	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	-----------	----

Total en incluant le temps partiel

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

76			Solde d'allocations - enveloppes régionale					(Note: la ligne 76 colonne 14 est réservée au MES)				9 495		CC à reporter	Récupération	9 495	76
77			Solde d'allocations - priorités ministérielles									103 199				103 199	77

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - TEMPS PARTIEL

		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	78	
											Epes	A	B	Majoration			Récupération
											87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C8 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	10,00% (selon col. 5)	\$30 C8 x 30		
AEC à temps partiel																	
79	4, 5	Cas particuliers						0,88	1 338 Pes	17 451 Pes	102 602	41 198	12 476				79
80		Cas particuliers						k									80
81		Cas particuliers						k									81
82		Cas particuliers						k									82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme		80,02				1,25	37 Pes	481 Pes	4 030	1 138	344		(1 110)		95
96		Cours préalables						k									96
97		Sous-total							1 375 Pes	17 932 Pes	106 632	42 336	12 820		\$ (1 110)		97
98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17											98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»				TOTAL	99	
											Epes	A	B	Majoration	Récupération		
											79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)			\$30 0		
100		Cas particuliers						0,88	8 019 Pes	45 147 Pes	562 138	198 704			(240 570)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		Sous-total							8 019 Pes	45 147 Pes	562 138	198 704			(240 570)		108
109		TOTAL							9 394 Pes	63 079 Pes	668 770	241 040	12 820		\$ (241 680)	680 950	109

Cégep Marie-Victorin

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

											(Milliers \$)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous										45 423,812	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										561	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										968	(3)	03
04	Total pris en considération										45 017	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										(2 291)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(2 852)	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(2 852)		(2 852,0)	(2 852,0)	(2 852,0)				(2,7)	
08	Juillet	1,50%	1,50%			(2 852,0)	675,3	(2 176,7)				(2,1)	
09		1,50%	3,00%			(2 852,0)	675,2	(1 501,5)	1 440,0	1 440,0	2,26000%	(2,8)	
10	Août	1,50%	4,50%			(2 852,0)	675,3	(826,2)		1 440,0		(2,1)	
11		1,50%	6,00%			(2 852,0)	675,2	(151,0)	1 440,0	2 880,0	2,26300%	(2,9)	
12	Septembre	3,50%	9,50%			(2 852,0)	1 575,6	1 424,6		2 880,0		(1,4)	
13		3,50%	13,00%			(2 852,0)	1 575,6	3 000,2	3 331,4	6 211,4	2,25500%	(3,0)	
14	Octobre	4,00%	17,00%			(2 844,7)	1 808,0	4 808,2		6 211,4		(1,3)	
15		4,00%	21,00%	159,5		(2 837,3)	1 808,1	6 616,3	3 770,2	9 981,6	2,26000%	(3,2)	
16	Novembre	4,00%	25,00%			(2 829,2)	1 808,8	8 425,1		9 981,6		(1,5)	
17		4,00%	29,00%	16,7		(2 821,0)	1 808,8	10 233,9	4 113,5	14 095,1	2,26000%	(3,8)	
18	Décembre	4,00%	33,00%			(2 806,0)	1 815,7	12 049,6		14 095,1		(2,1)	
19		4,00%	37,00%	120,0		(2 791,1)	1 815,6	13 865,2	3 795,7	17 890,8	2,37800%	(4,0)	
20	Janvier	4,00%	41,00%			(2 775,0)	1 816,8	15 682,0		17 890,8		(2,2)	
21		4,00%	45,00%	2,0	3,1	(2 758,8)	1 816,9	17 498,9	4 219,0	22 109,8	2,38000%	(4,4)	
22	Février	4,00%	49,00%			(2 737,9)	1 821,5	19 320,4		22 109,8		(2,7)	
23		4,00%	53,00%	80,0		(2 716,9)	1 821,7	21 142,1	3 884,2	25 994,0	2,28500%	(4,2)	
24	Mars	4,50%	57,50%			(2 332,0)	2 410,7	23 552,8		25 994,0		(2,1)	
25		4,50%	62,00%	721,2	7,4	(1 947,2)	2 410,5	25 963,3	4 918,0	30 912,0	2,04300%	(3,1)	
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 914,8)	2 733,5	28 696,8		30 912,0		(1,4)	
27		6,00%	74,00%			(1 882,4)	2 733,4	31 430,2	5 782,2	36 694,2	1,49800%	(2,0)	
28	Mai	6,50%	80,50%			(1 847,3)	2 961,2	34 391,4		36 694,2		(0,9)	
29		6,50%	87,00%	0,4		(1 811,9)	2 961,5	37 352,9	5 622,9	42 317,1	0,89800%	(1,7)	
30	Juin	6,50%	93,50%			(1 743,4)	2 994,6	40 347,5		42 317,1		(0,7)	
31		6,50%	100,00%	66,9		(1 674,8)	2 994,7	43 342,2	6 191,2	48 508,3	0,82500%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(2 128,8)	454,0	(1 674,8)	43 342,2	43 342,2	48 508,3	48 508,3	xxxxx	(58,3)	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(58,3)		33

Cégep Marie-Victorin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		2 172 496		770 415				115 909	3 058 820	01
02 Gérants		376 430							376 430	02
03 Enseignants	21 318 092	536 860	26 438	2 579 412		35 509		7 775	24 504 086	03
04 Professionnels		2 504 343	34 028	4 347 889				7 099	6 893 359	04
05 Soutien		3 623 866		823 997				94 982	4 542 845	05
06 TOTAL	21 318 092	9 213 995	60 466	8 521 713	\$	35 509	225 765	\$	39 375 540	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07 Hors cadres et cadres	3 058 820	3 048 029	10 791				11 557	(766)	-0,03%	NON	07
08 Gérants	376 430	374 948	1 482				1 480	2	0,00%	NON	08
09 Enseignants	24 504 086	24 433 307	70 779				62 956	7 823	0,03%	NON	09
10 Professionnels	6 893 359	6 751 250	142 109				142 629	(520)	-0,01%	NON	10
11 Soutien	4 542 845	4 516 955	25 890				20 838	5 052	0,11%	NON	11
12 Total	39 375 540	39 124 489	251 051	\$	\$	\$	239 460	11 591	0,03%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	21 318 092	21 265 809	52 283				52 215	68	0,00%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	252,71 ETC	252,71 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							0,00%	NON	16
17 Enseignants							0,00%	NON	17
18 Professionnels							0,00%	NON	18
19 Soutien							0,00%	NON	19
20 Total	\$	\$	\$		\$	\$	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$							0,00%	NON	21

Cégep Marie-Victorin

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 34

	01	
Autres revenus		
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés		02
03 Total - Autres		\$ 03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	84 623	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	84 623	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	357	07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	357	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	84 980	10
Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11 Amortissement de l'escompte/prime		11
12 Amortissement des frais d'émission et de gestion	28 188	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 044 718	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	48 594	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 121 500	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 384	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 384	23

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01 2020	02 2019	
Autres actifs			
01 RISQ	86 046	106 430	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	86 046	106 430	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	86 046	106 430	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES		4 995 700	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	\$	4 995 700	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

Cégep Marie-Victorin
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
 Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin											
25 Améliorations locatives																						
26 Améliorations majeures aux bâtiments	2 425 136			1 126 126				(2 072 086)			1 479 176											
27 Aménagement des terrains	16 450							(16 450)														
28 Bâtiments																						
29 Développement informatique																						
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)		13 003						(13 003)														
31 Équipement informatique et bureautique	285 480	(13 003)						(272 477)														
32 Équipements spécialisés																						
33 Total des travaux en cours	2 727 066	\$	\$	1 126 126	\$	\$	\$	(2 374 016)	\$	\$	1 479 176											

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	<u>59 819 867</u>	
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	<u>\$</u>	
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	<u>1 479 176</u>	
37 Total des immobilisations et constructions en cours	<u>61 299 043</u>	
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	<u>\$</u>	

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05	x	2019-0567	1 703 990	3,047 %	21-févr-2019	01-févr-2044	1 703 990		(68 160)		1 635 830	05
06	x	2019-0573	1 140 000	3,006 %	21-févr-2019	01-févr-2038	1 140 000		(60 000)		1 080 000	06
07	x	2019-0575	3 144 000	2,956 %	21-févr-2019	01-févr-2036	3 144 000		(181 200)		2 962 800	07
08	x	2019-0580	1 448 000	2,845 %	21-févr-2019	01-févr-2033	1 448 000		(100 400)		1 347 600	08
09	x	2019-0582	2 944 736	2,606 %	21-févr-2019	01-févr-2028	2 944 736		(342 544)		2 602 192	09
10	x	2018-0207	4 008 000	2,933 %	25-janv-2018	01-déc-2042	3 847 680		(160 320)		3 687 360	10
11	x	2019-2468	3 464 485	2,549 %	06-nov-2019	01-nov-2039		3 464 485	0		3 464 485	11
12	x	2019-2475	1 225 325	2,054 %	06-nov-2019	01-nov-2024		1 225 325	0		1 225 325	12
13												13
14												14
15	x	2015-0773	2 500 000	2,205 %	01-mai-2015	01-juin-2025	2 100 000		(100 000)		2 000 000	15
16	x	2017-0116	10 000 000	2,630 %	24-janv-2017	01-sept-2026	9 074 240		(462 880)		8 611 360	16
17	x	2017-0117	19 189 000	2,278 %	24-janv-2017	01-déc-2024	14 339 004		(2 424 997)		11 914 007	17
18		Pavillon Dujarié				13-sept-2032	236 755		(236 755)			18
19												19
20		Trav été 2011	257 000			17-juin-2028	300 192		(60 000)		240 192	20
21		CPE	2 300 000			16-mars-2030	457 831		(139 642)		318 189	21
22		Pavillon Bélanger	2 450 000			15-mai-2021	680 232		(162 333)		517 899	22
23		Terrain L.-P.	303 097	2,677 %	07-avr-2016	07-avr-2026	215 729		(29 162)		186 567	23
24												24
25		Téléphonie				15-déc-2020	230 508		(74 738)		155 770	25
26												26
27												27
28		Réaménagement facade -Bélanger				17-juin-2038	588 784		(290 867)		297 917	28
29		Pavillon de mode	1 209 242	2,892 %	14-mai-2013	13-mai-2022	426 471		(142 255)		284 216	29
30		Bélanger /Dujarié 3e étage				17-juin-2038	132 736		(132 736)			30
31	Total		57 286 875				43 010 888	4 689 810	(5 168 989)	\$	42 531 709	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						39 741 650	4 689 810	(3 900 501)		40 530 959	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						3 269 238		(1 268 488)		2 000 750	33

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

52 Sous-total - Obligations financées par le MES 52

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

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

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

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

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

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

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

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

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

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

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

Cégep Marie-Victorin

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

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

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure	
135	Billets à payer	42 531 709	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (223 622)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(218 816)	Escompte/prime non amortie
137	Obligations		
138	Fonds d'amortissement		
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		
140	Hypothèques		
141	Emprunts classés à la juste valeur		
142	Emprunts en devises étrangères		
143	Total des dettes incluant la portion court terme	42 312 893	
144	Portion à court terme des dettes long terme	5 089 855	
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	37 223 038	

Cégep Marie-Victorin

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			97,26%	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	3 662 080	97,26%	3 561 739	02
03 Amortissement des actifs incorporels		97,26%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(6 704)	100,00%	(6 704)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(400)	100,00%	(400)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(65 733)	100,00%	(65 733)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)		100,00%		08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(8 405)	100,00%	(8 405)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		97,26%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	570 002	100,00%	570 002	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		97,26%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		97,26%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		97,26%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 384	100,00%	20 384	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	84 623	100,00%	84 623	18
19 Autres (note 1)		97,26%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			4 155 506	20

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

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(3 900 501)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(58 672)			23
24 Autres (note 2)	(52 653)			24
25 Total des montants à déduire			(4 011 826)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			143 680	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			5 289 079	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			5 432 759	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2: Réf. lettre du 1er sept. 2020 du MESS pour intérêts estimés avant 19-20 qui ont servi à financer FI à court terme.				30

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT					
Codes MES			Catég. Autor.	Codes MES	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01								01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	10
11					A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074		05		06
13			A-B-D	70-075	Catég. Autor.	Codes MES		
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077			Nouvelles initiatives	
15	60	Mobilier et équipements de bureau			A-B-D			
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	A-B-D			
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	A-B-D			
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	A-B-D			
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	A-B-D			
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	A-B-D			
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)					Parachèvements	
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)					Plan d'action numérique - Allocation spécifique	
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)			A-B-D	18-80-272		
28		Location-acquisition (C)			A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	
29					A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	
30	103	Biens loués - Terrains			A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains			A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	
32	104	Biens loués - Bâtiments			A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés			A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	
34	106	Biens loués - Matériel et équipement			A-B-D			
35	107	Biens loués : Équipements informatiques			A-B-D			
36					A-B-D			
37		Autres coûts (D)			A-B-D			
38					A-B-D			
39	201	Biens non capitalisables			A-B-D			
40	202	Actifs incorporels			A-B-D			
41					A-B-D			
42		Autres (E)			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			

Cégep Marie-Victorin

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
01	10111	Dépenses cumulées 1993 jusqu'au 30 juin 2016	111 542 571		111 542 571
02	10009	Projet été 2011 Remb capital., date autorisation 21/06/13	1 487 764		1 487 764
03	16104	Dépenses - travaux 2016-2017	6 030 819		6 030 819
04	16117	MAOB 14/15, 15/16, 16/17, 17/18 et 18/19	4 330 644		4 330 644
05	14022	de 14/15 à 19/20 développement informatique	640 000	128 000	768 000
06	16124	4/15, 15/16,16/17, 17/18 et 18/19 fonds de fonctionnement	622 227		622 227
07	16118	Logiciels non capitalisables 15/16 et 16/17	533 210		533 210
08	16132	Dépenses - travaux 2017-2018	1 698 017		1 698 017
09	18000	IRM Projet été 18 - Phase 3 projet réfection fenest. Champagnat	11 170		11 170
10	18001	1819 projet cafétéria	20 853		20 853
11	18101	Réfection de la cafétéria et de l'aire de service	266 209	1 343 742	1 609 951
12	18102	1819RM Réfection - rue Marie-Victorin (campus)	358 224		358 224
13	18103	1819RM - Réfection de la toiture - Cafétéria	182 112		182 112
14	18104	1819RM Proj été 18 - Cafétéria extérieur (fissures)	285 740		285 740
15	18107	1819RM - Réfection des cuisines	59 208		59 208
16	18108	SA - Réf. - installation lampadaire (rue Champagnat et cafétéria)	54 066		54 066
17	18201	1819DG Projet été 18 - Aile F 2e étage (réno départ.TTS)	116 361		116 361
18	18203	1819DE Projet été 18 - G230.4 et G230.2	28 087		28 087
19	18204	819 Transfo - Archit paysagiste - amén entrée ext (campus)	16 450		16 450
20	18205	1819DE projet été 18 - B205.33 (séparation de bureaux)	20 047	2 720	22 767
21	18401	20RM Projet fenestration - champagnat seulement cat 2.2.3	353 046	165 939	518 985
22	18402	IRM/DG Projet été 18 - Trav ventilation Champ. Syst a2 à faire)	362 004		362 004
23	18403	I Proj été 18 - Changer drainage- plancher locaux entourant piscine	44 943		44 943
24	18002	Honoraires professionnels 2019-2020	13 060		13 060
25	18003	19RM Proj été 18 - H017(porte double de la salles Desjardins)	45 170	2 367	47 537
26	18004	1819SAE Proj été 18 - A00, A100, C000(chang de portes)	10 370		10 370
27	18005	1819RM Proj été 18 - C100 9entrée extérieure de la piscine)	14 366		14 366
28	18006	3DAE Proj été 18 - A005 (réno toilette,plancher,meuble,lavabo)	20 604		20 604
29	18007	19RM Proj été 18 - Phase 3 projet de réf fenestration Champ	325 385	81 505	406 890
30	18008	1819RM Réfection rideaux Triest R00 et R100	18 646		18 646
31	18009	819SI Réfec - Câblage réseau et ajouts prises élec(MAOB)	8 809	13 651	22 460
32	18010	1819RM - Transformation R-006 en classe active	85 724		85 724
33	18011	Remplacement du scellant hydrofuge de l'env ext cafétéria	54 331	168 501	222 832
34	18012	1819Rm - Réfection cafétéria - peinture ..(professionnels)	39 397		39 397
35		Sous-total	129 699 634	1 906 425	131 606 059

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

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

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

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

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)						
Numéro			Dépense	Dépense de	Dépense	
du			accumulée	l'exercice	accumulée	
projet	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	au 30 juin 2019	05	au 30 juin 2020	
01	02	03	04		6 = 4 + 5	
36	18013	Réaménagement locaux F000 et D005	46 512	206 543	253 055	36
37	18015	Travaux locaux R016, R018, R116 et R118	113 380	229 730	343 110	37
38	18016	1819DG Réf - Étanchéité étang (côté nord) et chang pompe	4 868		4 868	38
39	18020	Amélioration maj - mécanique 2.2.1	46 648		46 648	39
40	18038	Plan d'action numérique 18-19	407 271	21 980	429 251	40
41	19001	1819RM - RÉFECTION DE LA TOITURE - CAFÉTÉRIA		10 535	10 535	41
42	19002	TRAVAUX 2019/2020 (DÉSINFECTION)		34 179	34 179	42
43	19003	TRAVAUX 2019/2020 (SORTIE D'URGENCE)		12 871	12 871	43
44	19004	TRAVAUX PEINTURE 2019/2020		41 215	41 215	44
45	19005	TRAVAUX 2019/2020 TRAVAUX AU LOCAL SAIDE		2 839	2 839	45
46	19006	TRAVAUX 2019/2020 SYSTÈME CVCA (DG ET DE)		80 813	80 813	46
47	19007	TRAVAUX 2019/2020		34 937	34 937	47
48	19008	TRAVAUX 2019/2020 AMÉLIORATION MILIEU DE VIE		49 995	49 995	48
49	19009	RAV.2019/2020 BUREAU DE LA GESTIONNAIRE À LA DG		16 577	16 577	49
50	19010	TRAVAUX 2019/2020 AJOUT DE 3 BORNES		17 260	17 260	50
51	19011	RÉFECTION -AMIANTE SOUS-SOL AILE B		214 825	214 825	51
52	19012	RÉFECTION -FONDATION BIBLIOTHÈQUE		213 426	213 426	52
53	19013	RÉFECTION -TRIEST S		107 897	107 897	53
54	19014	DRAIN ; TOIT CAFÉTÉRIA		5 382	5 382	54
55	19015	TRANSFORMATION -AGRANDISSEMENT DU SAIDE		92 236	92 236	55
56	19016	2021RM-FENESTRATION PAVILLON TRIEST-T (PHASE 1)		276 697	276 697	56
57	19017	2021RM-ENV. ANNUELLE - TRAVAUX DE PEINTURE		11 492	11 492	57
58	19018	2021RM- LOCAL S-030 TRANSFO EN CLASSE ACTIVE		38 232	38 232	58
59	19019	/20 Fonds de fonctionnement - amél. Majeur réaménagement. 2,2,2		18 164	18 164	59
60	19020	19/20 Fonds de fonctionnement - Equip. Informatiques 4,1		777	777	60
61	19021	19/20 Fonds de fonctionnement - Equip. Multimédia 4,2		3 718	3 718	61
62	19022	19/20 Fonds de fonctionnement - mobilier bureau 4,3		2 346	2 346	62
63	19023	19/20 Fonds de fonctionnement - autres équipements 4,4		1 860	1 860	63
64	19025	/20 Fonds de fonctionnement - équipements spécialisés 5,1,1		2 579	2 579	64
65	19026	19/20 MAOB logiciels et biens non capitalisables		429 285	429 285	65
66	19027	19/20 MAOB équip. Spéc. Reliés à l'enseignement		49 016	49 016	66
67	19028	19/20 MAOB mobiliers		191 610	191 610	67
68	19029	19/20 MAOB équip. De comm. Et multimédia		55 654	55 654	68
69	19030	19/20 MAOB autres équipements		12 476	12 476	69
70		Sous-total	130 318 313	4 393 571	134 711 884	70

Cégep Marie-Victorin

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 47

(suite)	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5	
71	19031	19/20 MAOB équipements informatiques			137 538	137 538	71
72	19032	19/20 MAOB achats bibliothèque			44 912	44 912	72
73	19033	19/20 MAOB réseau de télécommunication					73
74	13015	projet été 2011remb capital date d'autorisation 21/06/13					74
75	19034	Plan d'action numérique 19-20			361 622	361 622	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	Sous-total			130 318 313	4 937 643	135 255 956	102

Cépeg Marie-Victorin

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	10111	Dépenses cumulées 1993 jusqu'au 30 juin 2016	0	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	18003	1819RM Proj été 18 - H017(porte double de la salles	2 367	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	18007	1819RM Proj été 18 - Phase 3 projet de réf fenestrati	81 505	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	03
04	18009	1819SI Réfec - Câblage réseau et ajouts prises élec(13 651	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05	18011	Remplacement du scellant hydrofuge de l'env ext caf	168 501	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	18013	Réaménagement locaux F000 et D005	163 918	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	06
07	18013	Réaménagement locaux F000 et D005	42 625	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	07
08	18015	Travaux locaux R016, R018, R116 et R118	229 730	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	08
09	18101	Réfection de la cafétéria et de l'aire de service	560 853	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	09
10	18101	Réfection de la cafétéria et de l'aire de service	387 121	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	10
11	18101	Réfection de la cafétéria et de l'aire de service	132 555	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	11
12	18101	Réfection de la cafétéria et de l'aire de service	154 557	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	12
13	18101	Réfection de la cafétéria et de l'aire de service	95 443	90	Autres équipements	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	13
14	18401	1920RM Projet fenestration - champagne seulement	79 915	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux ei	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	14
15	19001	1819RM - RÉFECTION DE LA TOITURE - CAFÉTÉR	10 535	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	15
16	19002	TRAVAUX 2019/2020 (DÉSINFECTION)	34 179	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	16
17	19003	TRAVAUX 2019/2020 (SORTIE D'URGENCE)	12 871	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	17
18	19004	TRAVAUX PEINTURE 2019/2020	41 215	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	18
19	19005	TRAVAUX 2019/2020 TRAVAUX AU LOCAL SAIDE	2 839	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	19
20	19006	TRAVAUX 2019/2020 SYSTÈME CVCA (DG ET DE	80 813	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	20
21	19007	TRAVAUX 2019/2020	34 937	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	21
22	19008	TRAVAUX 2019/2020 AMÉLIORATION MILIEU DE V	49 995	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	22
23	19009	TRAV.2019/2020 BUREAU DE LA GESTIONNAIRE	16 577	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	23
24	19010	TRAVAUX 2019/2020 AJOUT DE 3 BORNES	8 205	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	24
25	19010	TRAVAUX 2019/2020 AJOUT DE 3 BORNES	9 055	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	25
26	19011	RÉFECTION -AMIANTE SOUS-SOL AILE B	214 825	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux ei	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	26
27	19012	RÉFECTION -FONDATION BIBLIOTHÈQUE	213 426	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux ei	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	27
28	19013	RÉFECTION -TRIEST S	107 897	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux ei	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	28
29	19014	DRAIN ; TOIT CAFÉTÉRIA	5 382	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux ei	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	29
30	19015	TRANSFORMATION -AGRANDISSEMENT DU SA	92 236	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux ei	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	30
31	19016	2021RM-FENESTRATION PAVILLON TRIEST-T (P	166 253	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux ei	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	31
32	19017	2021RM-ENV. ANNUELLE - TRAVAUX DE PEINTUI	11 492	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux ei	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	32
33	19018	2021RM- LOCAL S-030 TRANSFO EN CLASSE AC	38 232	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux ei	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	33
34	19019	19/20 Fonds de fonctionnement - amél. Majeur réam	18 164	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	34
35		Total de la page 48	3 281 869					35

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DEPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
36	18205	1819DE projet été 18 - B205.33 (séparation de burea	2 720	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	36
37	18401	1920RM Projet fenestration - champagnant seulemer	86 024	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux ei	00-00-901	Fonds de fonctionnement	37
38	19016	2021RM-FENESTRATION PAVILLON TRIEST-T (P	110 444	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux ei	00-00-901	Fonds de fonctionnement	38
39	19020	19/20 Fonds de fonctionnement - Equip. Informatique	777	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	39
40	19022	19/20 Fonds de fonctionnement - mobilier bureau 4,3	2 346	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	40
41	18101	Réfection de la cafétéria et de l'aire de service	13 213	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	41
42	19023	19/20 Fonds de fonctionnement - autres équipements	1 860	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	42
43	19021	19/20 Fonds de fonctionnement - Equip. Multimédia <	3 718	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	43
44	19025	19/20 Fonds de fonctionnement - équipements spéci	2 579	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	44
45	14022	de 14/15 à 19/20 développement informatique	128 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique	45
46	19031	19/20 MAOB équipements informatiques	137 538	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	46
47	19029	19/20 MAOB équip. De comm. Et multimédia	55 654	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	47
48	19028	19/20 MAOB mobiliers	191 610	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	48
49	19030	19/20 MAOB autres équipements	12 476	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	49
50	19033	19/20 MAOB réseau de télécommunication	0	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	50
51	19027	19/20 MAOB équip. Spéc. Reliés à l'enseignement	49 016	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	51
52	19032	19/20 MAOB achats bibliothèque	44 912	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	52
53	19026	19/20 MAOB logiciels et biens non capitalisables	429 285	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	53
54	19034	Plan d'action numérique 19-20	3 849	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - Progciciels de gestior	54
55	18038	Plan d'action numérique 18-19	5 817	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocation spécifique	55
56	18038	Plan d'action numérique 18-19	6 025	92	Équipements de communication multimédia	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocation spécifique	56
57	19034	Plan d'action numérique 19-20	337 402	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	57
58	19034	Plan d'action numérique 19-20	2 579	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	58
59	18038	Plan d'action numérique 18-19	10 138	201	Biens non capitalisables	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocation spécifique	59
60	13015	projet été 2011remb capital date d'autorisation 21/06/	60 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	60
61	13015	projet été 2011remb capital date d'autorisation 21/06/	(60 000)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	61
62	19034	Plan d'action numérique 19-20	17 792	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		Total des pages 48 et 49	4 937 643					70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100							100
101							101
102							102
103							103
104							104
105	Total des pages 48,49 et 50	4 937 643					105

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106							106
107							107
108							108
109							109
110							110
111							111
112							112
113							113
114							114
115							115
116							116
117							117
118							118
119							119
120							120
121							121
122							122
123							123
124							124
125							125
126							126
127							127
128							128
129							129
130							130
131							131
132							132
133							133
134							134
135							135
136							136
137							137
138							138
139							139
140	Total des pages 48,49, 50 et 51	4 937 643					140

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
141						141
142						142
143						143
144						144
145						145
146						146
147						147
148						148
149						149
150						150
151						151
152						152
153						153
154						154
155						155
156						156
157						157
158						158
159						159
160						160
161						161
162						162
163						163
164						164
165						165
166						166
167						167
168						168
169						169
170						170
171						171
172						172
173						173
174						174
175	Total des pages 48,49, 50, 51et 52	4 937 643				175

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210						210
Total des pages 48 à 53		4 937 643				

Cégep Marie-Victorin

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 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	Péréemption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC IMMOBILIER								
	Allocations normalisées								
01	70-010 Allocations normalisées pour les réfections	1 513 691		1 702 600			1 947 663		1 268 628 01
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations	242 013		268 900			614 134		(103 221) 02
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections								
04	70-013 Résorption du déficit d'entretien accumulé	(171 194)		579 200			502 853		(94 847) 04
05	70-015 Bâtiments - Plan de rattrapage								
06	70-016 Efficacité énergétique								
	2017-2018 Allocations particulières								
07	17-70-035 Réfections aux édifices								
	2018-2019 Allocations particulières								
08	18-70-035 Réfections aux édifices								
	2019-2020 Allocations particulières								
09	19-70-035 Réfections aux édifices								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	1 584 510		2 550 700			3 064 650		1 070 560

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	541 630		1 418 100			920 491		1 039 239
12 70-073	Allocations - Développement informatique			128 000			128 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements	30 879	45 000						75 879
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
2017-2018 Allocations particulières									
17 17-70-080	Rattrapage								
18 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 17-70-094	FCAR-FCI								
20 17-71-000	Autres								
2018-2019 Allocations particulières									
21 18-70-080	Rattrapage								
22 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 18-70-094	FCAR-FCI								
24 18-71-000	Autres								
2019-2020 Allocations particulières									
25 19-70-080	Rattrapage								
26 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 19-70-094	FCAR-FCI								
28 19-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	572 509	45 000	1 546 100	\$	\$	1 048 491	\$	1 115 118

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30									30
31									31
32									32
33									33
34									34
35									35
36									36
37									37
38									38
39									39
Parachèvements									
40	18-80-272 Plan d'action numérique - Allocation spécifique	95 932		0		(2)	21 980		73 950
41	18-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	(72 335)		0		72 335			
42	18-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	83 457		0			3 849		79 608
43	18-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	(2)		0		2			
44	19-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			488 600		(72 335)	357 773		58 492
45	19-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			108 600					108 600
46	19-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			21 400					21 400
47									
48									
49									
50									
51									
52									
53									
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60									
61									
62									
63									
64									
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	107 052		618 600			383 602		342 050
77	Sous-total des allocations du MES	2 264 071	45 000	4 715 400	\$	\$	4 496 743	\$	2 527 728

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		Autres encaissements			
78	00-00-901 Fonds de fonctionnement			241 845	78
79	00-00-902 Fonds spéciaux				79
80	00-00-903 Emprunt autofinancé			(60 000)	80
81	00-00-904 Produits de la vente d'actifs				81
82	00-00-905 Produits d'assurance				82
83	00-00-906 Économie nette sur les marchés financiers				83
84	00-00-907 Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires				84
85	00-00-908 Dons				85
86	00-00-909 Subventions 'Autres' que le MES		259 055	259 055	86
87	00-00-910 Autres sources	(3 187 961)			(3 187 961) 87
88	Sous-total: Autres sources de financement	(3 187 961)	\$ 259 055	\$ 440 900	\$ (3 187 961) 88
89	GRAND TOTAL	(923 890)	45 000 4 974 455	\$ 4 937 643	\$ (660 233) 89
90	Moins: Biens non capitalisables (code MES 201)			570 002	90
91	Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)				91
92	Transfert CCTT (code MES 203)				92
93	Solde Coûts capitalisées à la page 36 et page 37			4 367 641	93