

Cégep Montmorency

Rapport financier annuel

au 30 juin 2020

Rapport financier annuel

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

Cégep Montmorency État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 1

Annexes	Notes	01	02	03	04	05	06	07
		Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Revenus								
Subventions								
- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	75 420 603	70 199 677	7 522 949	7 489 348	82 943 552
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	351 208	393 417			351 208
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	1 738 810	1 548 163			1 738 810
04	2	- Entreprises du gouvernement	note					
05	2	- Gouvernement fédéral	note	128 793	105 639			128 793
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note					
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	544 170	573 049			544 170
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	2 966 472	3 002 583			2 966 472
09	2	Vente de biens et services	note	2 588 345	3 616 510			2 588 345
10	2	Locations	note	919 383	650 678			919 383
Amortissement des apports reportés								
- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			80 456	67 746	80 456
12		- Autres	note					67 746
13		- Entreprises du gouvernement	note			83 909	70 170	83 909
14		- Gouvernement fédéral	note			327 158	191 116	327 158
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note					
16		- Autres organismes	note			77 882	72 929	77 882
17	2	Revenus d'intérêts	note 11	20 786	51 497	5 604	7 542	26 390
18	2	Autres revenus	note	355 535	249 130			355 535
19		Total		85 034 105	80 390 343	8 097 958	7 898 851	93 132 063
								88 289 194

Cégep Montmorency

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 2

Annexes	01	02		03		04		05		06		07		
		Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total								
		2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Charges														
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	52 232 153	49 928 083					52 232 153	49 928 083	20		
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	20 998 988	18 941 092					20 998 988	18 941 092	21		
22	2	Communications et informations	note	651 343	1 171 181					651 343	1 171 181	22		
23	2	Fournitures et matériel	note	2 734 086	3 521 604					2 734 086	3 521 604	23		
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	6 824 671	7 056 030					6 824 671	7 056 030	24		
25	2	Autres charges	note	394 025	316 982	20 835		20 835		414 860	337 817	25		
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			2 057 664		1 808 409		2 057 664	1 808 409	26		
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note 11	147 398	123 479	151 725		795 417		299 123	918 896	27		
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note				5 643 370		4 817 404		5 643 370	4 817 404	29	
29		Amortissement des immobilisations	note										30	
30		Amortissement des actifs incorporels	note				577 185		695 862		577 185	695 862	31	
31		Biens non capitalisables	note											
32		Total des charges		83 982 664	81 058 451	8 450 779		8 137 927		92 433 443	89 196 378		32	
Autres revenus (charges)														
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note				(576)		(7 250)		(576)	(7 250)	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		1 051 441	(668 108)	(353 397)		(209 326)		698 044	(877 434)		40	

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

Cégep Montmorency

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

Annexes	Notes	01	02	03	04	05	06	07	
		Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
		2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		(1 798 599)	(1 044 649)	5 580 559	5 704 043	3 781 960	4 659 394	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note	(1 798 599)	(1 044 649)	5 580 559	5 704 043	3 781 960	4 659 394	02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé								03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	1 051 441	(668 108)	(353 397)	(209 326)	698 044	(877 434)	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note 12	(364 531)	(85 842)	364 531	85 842			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		(1 111 689)	(1 798 599)	5 591 693	5 580 559	4 480 004	3 781 960	08

(a)

(a) Ce montant comprend -144646 \$ de surembauche

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

Cégep Montmorency

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

Notes	01	02	03	04	05	06	07
		Fonds de Fonctionnement	Fonds des immobilisations	Total			
01 Solde au début de l'exercice avant redressements		2020	2019	2020	2019	2020	2019
02 Redressements affectant les exercices antérieurs		\$	\$	\$	\$	\$	\$
03 Solde au début de l'exercice redressé		0		0			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 Montmorency

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 5

Annexes	Note	01	02	03	04	05	06	07	
		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	10 499 432	5 424 571	184 622	(238 954)	10 684 054	5 185 617	
02	- Placements de portefeuille	note						01	
03	- Intérêts courus à recevoir	note						02	
04	- Débiteurs	note 7	5 064 642	6 141 472	2 242 126	1 810 645	7 306 768	7 952 117	
05	- Subventions à recevoir	note	0	0	970 762	405 358	970 762	405 358	
06	- Stocks de fournitures	note	789 773	842 409			789 773	842 409	
07	- Stocks destinés à la vente	note	237	97 142			237	97 142	
08	- Avances interfonds	note 4	81 351	2 039 372	119 124	72 154		08	
09	- Charges payées d'avance	note	178 534	93 977	11 408	9 639	189 942	103 616	
10	- Autres actifs à court terme	note	0			0		10	
11	Total actif à court terme		16 613 969	14 638 943	3 528 042	2 058 842	19 941 536	14 586 259	
Actif à long terme									
12	- Subventions à recevoir	note	41 694	608 832	21 348 837	23 055 600	21 390 531	23 664 432	
13	- Placements de portefeuille	note						12	
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 5			95 058 605	93 492 400	95 058 605	93 492 400	
15	- Actifs incorporels	note						14	
16	- Autres actifs à long terme	note 6			83 340	104 175	83 340	104 175	
17	Total de l'actif à long terme		41 694	608 832	116 490 782	116 652 175	116 532 476	117 261 007	
18	Total de l'actif		16 655 663	15 247 775	120 018 824	118 711 017	136 474 012	131 847 266	

Cégep Montmorency

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 6

(Suite)

Annexes	Passif	Note	01	02	03	04	05	06	07
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Passif à court terme									
19	- Emprunts à court terme	note 8					17 703 432		17 703 432 19
20	- Créditeurs	note 9	14 301 361	13 355 097	1 554 026	2 376 918	15 855 387		15 732 015 20
21	- Montants en transit	note					0		21
22	- Subventions perçues en trop	note	0	0					22
23	- Apports reportés	note	1 315 289	1 089 290			1 315 289		1 089 290 23
24	- Revenus reportés	note	2 031 578	2 529 833			2 031 578		2 529 833 24
25	- Dus interfonds	note 4	119 124	72 154	81 351	2 039 372			25
26	- Intérêts courus	note			530 158	405 358	530 158		405 358 26
27	- Autres passifs à court terme	note							27
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note 10			6 694 403	5 281 300	6 694 403		5 281 300 28
29	Total du passif à court terme		17 767 352	17 046 374	8 859 938	27 806 380	26 426 815	42 741 228	29
30	- Dette à long terme	note 10			88 908 122	68 294 383	88 908 122		68 294 383 30
31	- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	- Apports reportés	note			16 659 071	17 029 695	16 659 071		17 029 695 32
33	- Autres passifs à long terme	note							33
34	Total du passif à long terme		\$	\$	105 567 193	85 324 078	105 567 193	85 324 078	34
35	Total du passif		17 767 352	17 046 374	114 427 131	113 130 458	131 994 008	128 065 306	35
SOLDE (INSSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevés d'affectations									
36	- Liés aux activités	note	(1 111 689)	(1 798 599)			(1 111 689)		(1 798 599) 36
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
Grevés d'affectations									
38	- Origine interne	note							38
39	- Origine externe à titre de dotations	note							39
40	Investi en immobilisations	note			5 591 693	5 580 559	5 591 693	5 580 559	40
41	Total solde de fonds		(1 111 689)	(1 798 599)	5 591 693	5 580 559	4 480 004	3 781 960	41
42	Total du passif et du solde de fonds		16 655 663	15 247 775	120 018 824	118 711 017	136 474 012	131 847 266	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 Montmorency
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	698 044	(877 434) 01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie		
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	576	7 250 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	(37 000) 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	(569 405)	(329 032) 08
09 - Amortissement des immobilisations	5 643 370	4 817 404 09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0 10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	50 968	49 553 11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0	12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835 13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(5 262 906)	(16 751 869) 14
- Autre élément hors caisse :		
15		15
16		16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 11)	<u>3 215 869</u>	(3 723 510) 17
Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	<u>3 797 351</u>	(16 823 803) 18
Activités d'investissement en immobilisations		
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(7 512 350)	(16 221 467) 19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	36 999 20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0	21
22 Cession d'actifs incorporels	0	22
Autre activité d'investissement en immobilisations :		
23		23
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	<u>(7 512 350)</u>	(16 184 468) 24

Cégep Montmorency

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

(Suite)

Activités de placement	
25 Acquisition de placements	01
26 Cession de placements	02
Autre activité de placement	
27	25
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	26
	27
	\$ 28

Activités de financement

29 Variation des emprunts à court terme	(17 703 432)	1 381 113	29
30 Encaissement de dette à long terme	27 467 724	30 860 089	30
31 Remboursement de dette à long terme	(129 996)	(30 139)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(98 948)	(226 800)	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	198 781	1 460 416	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38 Ajustement-Capitalisation frais financiers Bloc D	(520 693)	(211 530)	38
39		39	
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	9 213 436	33 233 149	40

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

42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	5 498 437	224 878	41
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	5 185 617	4 960 739	42
	10 684 054	5 185 617	43

Trésorerie et équivalents de trésorerie

	2020	2019	
44 Encaisse	10 813 042	5 582 443	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	224 092	42 344	45
46 Équivalents de trésorerie		46	
47 Découvert bancaire		47	
48 Chèques en circulation	(353 080)	(439 170)	48
49 Total	10 684 054	5 185 617	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
 51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de

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

50

51

52

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds**Fonds de fonctionnement**

Au 30 juin 2020

Page 9

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2020-2021 04	2021-2022 05	2022-2023 06	2023-2024 07	2024-2025 08	Total 09
01									01
02									02
03									03
04									04
05									05
06									06
07									07
08									08
09									09
10									10
11									11
12									12
13									13
14									14
15									15
16									16
17									17
18									18
19	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$ 19

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 10

	01 Enseignement régulier 2020	02 2019	03 Formation continue 2020	04 2019	05 2020		06 Cours d'été 2019
REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure		(54 466)	(130 208)	(4 199)	93 346	01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	72 784 127	67 012 068	2 695 141	3 224 471		02
03	MES - Subventions liées à la réforme			351 208	393 417		03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	93 105	371 182	1 432 463	1 154 278		04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc						05
06	Entreprises du gouvernement		105 639				06
07	Subventions du gouvernement fédéral						07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	205 101	199 600				08
09	Autres organismes	2 608 729	2 557 789	357 743	444 794		09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	883 158	1 149 928	215 615	283 477		10
11	Ventes de biens et services	895 472	627 978	23 911	22 700		11
12	Locations	365 106	300 627	6 360			12
13	Autres revenus						13
14	Facturation interne						14
15	TOTAL DES REVENUS	77 780 332	72 194 603	5 078 242	5 616 483	\$	\$ 15
CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure						16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	48 136 313	45 626 442	1 929 299	2 228 405		17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 923 194	2 068 263				18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	17 335 914	15 730 966	1 983 622	1 946 117		19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	971 535	691 614				20
21	Communications et informations	415 241	566 777	40 454	101 346		21
22	Fournitures et matériel	2 597 111	2 946 179	98 402	123 921		22
23	Services, honoraires et contrats, locations	5 058 085	5 192 209	896 316	1 084 775		23
24	Autres charges	251 383	239 605	174 420	186 999		24
25	Facturation interne	263 471	(31 374)	(7 368)	4 295		25
26	TOTAL DES CHARGES	76 952 247	73 030 681	5 115 145	5 675 858	\$	\$ 26
27	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	828 085	(836 078)	(36 903)	(59 375)	\$	\$ 27

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

(Suite)

Champs 1000 à 9000

	07	08	09	10	11	12	13	14
	Centres de technologie 2020	Centres de technologie 2019	Services auxiliaires 2020	Services auxiliaires 2019	Centre collégial de formation à distance 2020	Centre collégial de formation à distance 2019	Total 2020	Total 2019
REVENUS								
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(58 665)	(36 862) 28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant							75 479 268	70 236 539 29
30 MES - Subventions liées à la réforme								30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							351 208	393 417 31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			213 242	22 703			1 738 810	1 548 163 32
33 Entreprises du gouvernement			128 793				128 793	105 639 34
34 Subventions du gouvernement fédéral			339 069	373 449			544 170	573 049 36
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec			1 489 572	2 183 105			2 966 472	3 002 583 37
36 Autres organismes			4 855				2 588 345	3 616 510 38
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							919 383	650 678 39
38 Ventes de biens et services							376 321	300 627 40
39 Locations								41
40 Autres revenus								
41 Facturation interne								
42 TOTAL DES REVENUS	\$	\$	2 175 531	2 579 257	\$	\$	85 034 105	80 390 343 42
CHARGES								
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure								43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants							50 308 959	47 859 820 44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants			243 347	4 973			1 923 194	2 068 263 45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			707 917	572 395			20 027 453	18 249 478 46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			195 648	503 058			971 535	691 614 47
48 Communications et informations			38 573	451 504			651 343	1 171 181 48
49 Fournitures et matériel			870 270	779 046			2 734 086	3 521 604 49
50 Services, honoraires et contrats, locations			115 620	13 857			6 824 671	7 056 030 50
51 Autres charges			(256 103)	27 079			541 423	440 461 51
52 Facturation interne								52
53 TOTAL DES CHARGES	\$	\$	1 915 272	2 351 912	\$	\$	83 982 664	81 058 451 53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	260 259	227 345	\$	\$	1 051 441	(668 108) 54

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES**Fonds des immobilisations**

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12**Subventions du MES**

	01	02	
	2020	2019	
Subventions de transfert :			
01 - Subventions - Remboursements d'emprunts	5 262 906	4 415 229	01
02 - Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 952 642	1 697 255	02
03 - Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04 - Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	320 173	187 055	04
05 - Subventions - Autres	343 189		05
06 Sous-total - Subventions de transfert	7 878 910	6 299 539	06
Subventions liées à la réforme :			
07 - Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	123 267	32 633	07
08 - Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(479 228)	1 157 176	08
09 - Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10 Total provenant du MES	7 522 949	7 489 348	10

Amortissement des apports reportés - MES

11 Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprur	50 968	49 553	11
12 Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	29 488	18 193	12
13 Total - MES	80 456	67 746	13

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 13

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)

- 01 Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant
 02 Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés
 Subvention à recevoir - Autres MES :
 03 Subvention à recevoir frais d'émission et de gestion nouveaux emprunts
 04 Subvention à recevoir frais financiers CT 19-20
 Subventions à recevoir liées à la réforme
 05 - Congés de maladie
 06 - Vacances
 07 - Indemnités de départ
 08 - Assurance-traitement
 09 - Autres congés sociaux
 10 - Immobilisations
 11 - Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES
 12 **Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019
(496 279)	70 859	(26 071)	(26 071)	01
98 948	226 799	03		
343 189		04		
275 263	275 263			05
94 161	94 161			06
168 549	168 549			07
		21 374 908	21 854 136	10
		528 625	405 358	11
41 694	608 832	22 319 599	22 460 222	12

Autres ministères et organismes du gouvernement provincial

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

\$	\$	\$	\$
			15

ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL

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

\$	\$	\$	\$
			18

AUTRES ORGANISMES

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

\$	\$	\$	\$
			21

22 TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR

41 694	608 832	22 319 599	23 460 958	22
---------------	----------------	-------------------	-------------------	----

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

41 694	608 832	970 762	405 358	23
		21 348 837	23 055 600	24

25 TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP

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

Cégep Montmorency

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 05 06 07 08 09 10 11
	01	02	03	04	
	2020	2019	2020	2019	
01 Comptes à payer et frais courus	2 220 828	1 689 773	1 529 548	1 645 020	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations					02
03 Comptes à payer lié au MES					03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	1 415 928	2 228 472			04
05 Vacances à payer	7 555 801	7 239 948			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	689 543	670 255			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	1 077 991	967 050			08
09 Retenues sur contrat à payer			24 478	731 898	09
10 Autres éléments créditeurs	1 341 270	559 599	0		10
11 Total des créditeurs	14 301 361	13 355 097	1 554 026	2 376 918	11

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	405 849	322 129		01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	96 924	80 516		02
03 - Allocations spécifiques	736 314	610 354		03
04 - Sous-embauche				04
05 - Charges à la formation continue reportées	76 202	76 291		05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			510 113	06
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			52 448	07
08 - Autres	0		462 133	
09 Sous-total - MES	1 315 289	1 089 290	562 561	515 042
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				10
11 Total - Gouvernement du Québec	1 315 289	1 089 290	562 561	515 042
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			937 866	12
13 Redressement du solde de début			870 675	13
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			91 344	14
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(83 909)	15
16 Solde de fin	\$	\$	945 301	937 866
				16
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			14 820 404	17
18 Redressement du solde de début			14 010 784	18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			(22 486)	19
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(327 158)	20
21 Solde de fin	\$	\$	14 470 760	14 820 404
				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			756 383	27
28 Redressement du solde de début			707 599	28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			1 948	29
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(77 882)	30
31 Solde de fin	\$	\$	680 449	756 383
				31
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	1 315 289	1 089 290	16 659 071	17 029 695
				32

Revenus reportés

33 Droits de scolarité perçus d'avance
34 Autres revenus perçus d'avance

1 403 961	1 784 706	33
627 617	745 127	34
35 TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 031 578	2 529 833

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**

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 Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 2

Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement
Code	0410	0439	9080	2040					
01	02	03	04	05	06	07	08	09	11
01 Solde au 30 juin 2019	(8 998 472)	725 959					589 313	6 859 625	(887 212)
02 Redressements affectant les années antérieures									(87 812)
03 Solde au 30 juin 2019 redressé	(8 998 472)	725 959					589 313	6 859 625	(887 212)
04 Résultats de l'année		828 085	(36 903)						394 230
05 Apports de dotations									
06 Remboursements d'emprunts autofinancés									
07 Sous-total	(8 489 786)	689 056		\$	\$	\$	\$	589 313	6 859 625
08 Acquisition d'immobilisations		(45 239)							
09 Locations-acquisitions									
10 Autres		107							
11 Sous-total	(45 132)		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
12 Solde au 30 juin 2020	(8 534 918)	689 056		\$	\$	\$	\$	589 313	6 859 625

Centre de responsabilité	Clinique école	Recherche	COVID-19	Boutique du Collège	M. International				Total
Code	13	14	15	16	17	18	19	20	22
01									
13 Solde au 30 juin 2019									(1 798 599)
14 Redressements affectant les années antérieures									\$ 14
15 Solde au 30 juin 2019 redressé									(1 798 599)
16 Résultats de l'année	2	(72 141)	(85 475)	350 058	(326 415)				1 051 441
17 Apports de dotations									\$ 17
18 Remboursements d'emprunts autofinancés									(319 399)
19 Sous-total	2	(72 141)	(85 475)	350 058	(326 415)	\$	\$	\$	(1 066 557)
20 Acquisition d'immobilisations									(45 239)
21 Locations-acquisitions									\$ 21
22 Autres									107
23 Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	-
24 Solde au 30 juin 2020	2	(72 141)	(85 475)	350 058	(326 415)	\$	\$	\$	(45 132)
									(1 111 689)

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

Champs 1000 à 9000

		Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2019	Cert. de crédits reportées 2020	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
01 1000	Enseignants	47 219 200	4 070	(1 589 329)			2 531 609	48 165 550	47 155 677	1 009 873
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 589 329				1 589 329	1 923 194	(333 865)
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	21 028 000	345 948	(152 141)	\$ \$	89 145	4 933 452	26 066 114	23 688 484	2 377 630
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(158 000)		93 700			30 199	(34 101)	141 964	(176 065)
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	298 300	1 621 573	(7 199)	605 028	619 062	149 266	2 047 906	4 042 928	(1 995 022)
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(54 466)		(54 466)
07	Rétroactivité									07
08	TOTAL - Enseignement régulier	68 387 500	1 971 591	(65 640)	605 028	708 207	7 644 526	77 780 332	76 952 247	828 085
09 9090	Formation continue	159 800	2 582 726	(55 950)	76 202	76 202	2 387 300	5 073 876	5 115 145	(41 269)
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	14 800	19 000		2 872	28 107		8 565		8 565
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(4 199)		(4 199)
12	Rétroactivité									12
13	TOTAL - Formation continue	174 600	2 601 726	(55 950)	79 074	104 309	2 387 300	5 078 242	5 115 145	(36 903)
14 9080	Cours d'été									14
15 2040	Centres de transfert de technologie									15
16 -	Cégep à distance									16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									17
18	Services auxiliaires									
19	Résidences									18
20	Services alimentaires									19
21	Centre sportif									20
22	Stationnement						1 104 555	1 104 555	710 325	394 230
23	Clinique école						(45 371)	(45 371)	(45 373)	2
24	Recherche						273 970	273 970	346 111	(72 141)
25	COVID-19								85 475	(85 475)
26	Boutique du Collège						347 207	347 207	(2 851)	350 058
27	M. Internationnal						495 170	495 170	821 585	(326 415)
28										28
29										29
30										30
31	TOTAL - Services auxiliaires						2 175 531	2 175 531	1 915 272	260 259
32	TOTAL GLOBAL	68 562 100	4 573 317	(121 590)	684 102	812 516	12 207 357	85 034 105	83 982 664	1 051 441

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	Masses salariales des enseignants - E102	47 219 200						47 219 200 01
02 E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103							02
03 E	11 020	Masses salariales + coûts de convention de nature générale "T-2"							03
04 E	11 200	Allocations particulières au "E"				4 070			4 070 04
		COÛTS DE CONVENTION - E103							
05 E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention							05
06 E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi							06
07 E	11 117	Libérations syndicales nationales							07
08 E	11 120	Rétention et disparités régionales							08
09 E	11 144	Perfectionnement provincial							09
10 E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention							10
11 E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)							11
12		Sous-total:	47 219 200	\$	4 070		\$	\$	47 223 270 12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP							
13 F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 191 700						3 191 700 13
14 F	21 002	Métiers d'arts - F102							14
15 F	21 005	Section anglophone - F102							15
16 F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102							16
17 F	21 008	Fixes particuliers - F102							17
18 A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	7 913 100						7 913 100 18
19 A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	3 822 900						3 822 900 19
20 A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	65 300						65 300 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							25
26 A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110							26
27 A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	1 182 000						(53 726) 27
28 A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	142 871						142 871
29 A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	216 400						216 400 29
30 A	23 019	Conventions collectives - A114	5 456						5 456 30
31 A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	2 000						2 000 31
32 A	23 021	Formation des administrateurs - A115							32
33 A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104							33
34 S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101							34
35 S	21 100	Indexation autres personnels - année courante	36 860		59 743				96 603 35
36 S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure							36
37 S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112							37
38 S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109							38
39		Sous-total:	16 391 400	187 187	59 743		\$	(152 141)	89 145 39
	7000 et 8200	LOCATIONS							
40 B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	4 636 600						4 636 600 40
41 B	22 002	Location de services au «B»							41
42 B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	99 018						99 018 42
43 B	22 004	Allocations particulières au «B»							43
		Sous-total:	4 636 600	99 018	\$		\$	\$	4 735 618 44

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

Page 5

FABRES	Champ/ Code MES	Description	01	02	03	04	05	06	07
			Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
45 S	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45 S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement							
46 S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français							
47 S	43 118	Gestion des programmes							
48 S	43 120	Programmes techniques							
49 S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle							
50 S	43 150	Pôle de formation en création et arts numériques - S114							
51 S	43 160	Pôles régionaux - S107							
52 S	44 013	Évaluation systémique							
53 R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000						
54 R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000						
55 R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000						
56 E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	58 300						
57 S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103							
58 S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109							
59 S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							
60 S	44 160	Mesure de soutien à la réussite							
61 S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							
62 S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes							
63 S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français							
64 R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							
65 S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							
66 S	45 032	Communautés culturelles - S116	15 918						
67 S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés							
68 F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	40 119						
69 S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							
70 S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel							
71 S	45 050	Plan d'action numérique							
72 S	48 500	Réinvestissement au collégial - S117	681 910						
73 S	48 600	Réinvestissement 2008-2009							
74 S	49 041	Autres allocations (DPBF)							
75 S	49 042	Autres allocations (DAEI)							
76 S	49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110							
77 S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110							
78 S	49 400	Récupération « Autres »							
79 S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105							
80 S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	103 800						
81 S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							
82 S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019							
83	Sous-total (champ 8350):		298 300	1 041 747	608 854	605 028	(7 199)	619 062	1 927 668

Cégep Montmorency

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

Page 6

FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01	02	03	04	05	06	07
			Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT								
84 S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(158 000)						(158 000) 84
85 S	61 000	Dette à court terme - S108					93 700			93 700 85
86		Sous-total:		(158 000)	\$	\$	\$	\$	\$	(64 300) 86
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE								
87 R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102								
88 R	44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102								
89		Sous-total:			\$	\$	\$	\$	\$	\$ 89
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT								
90 F	31 001	Fixe - F101								
91 F	31 003	Rayonnement - F102								
92 F	31 004	Centres d'enseignement collégial - F102								
93 F	31 005	Écoles nationales et grands pavillons - F102								
94 A	31 006	Activités brutes - A101								
95 A	31 007	Activités pondérées - A101	27 900							27 900 95
96 A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101								
97 E	34 002	E pes (RAC)					1 553			1 553 97
98 E	34 005	E pes (DEC) formation continue					353 781			353 781 98
99 A	34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								
100 E	34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								
101 A	34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								
102 E	34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								
103 A	34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								
104 B	34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								
105 E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES	908 095					402 963		1 311 058 105
106 A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES	432 507					172 293		604 800 106
107 B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES	192 566					61 679		254 245 107
108 E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec	621 653							
109 A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec	296 080							
110 B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec	131 825							
111 S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								
112 E	34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								
113 E	50 100	Charges pour la formation continue	131 900				76 202	1 339	76 202	133 239 113
114 S	31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								
115 A	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								
116 A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								
117		Sous-total:			\$	\$	\$	\$	\$	\$ 117
			159 800	2 582 726	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 2 686 576

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

Page 7

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation	Certification	Lettres	All. Rep. Ant.	Financ.	All. Reportée	Total
			Initiale 01	crédit 02	d'autorisation 03	Redressée 04	(Récupér.) 05	de l'année 06	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							120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111							121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	14 800	19 000		475			475
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106						7 012	7 788
124		Sous-total:	14 800	19 000	\$	2 397	\$	21 095	302
	9 090	CÉGEP À DISTANCE							124
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:	68 562 100	3 929 678	672 667	684 102	(121 590)	812 516	72 914 441
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
141 S	59 100	DAEI							141
142 S	59 110	DEC							142
143 S	59 120	DAEI							143
144 S	59 200	DPBF							144
145 S	59 300	DRT							145
146 S	59 400	DPFT							146
147 S	59 450	Plan de rapprochement							147
148		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	148
149		TOTAL	68 562 100	3 929 678	672 667	684 102	(121 590)	812 516	149

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

REVENUS	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10
	Enseignants 1000-8050	Coûts de conv. des enseignants 8100	Autres 1000	Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	Coûts de conv. Autres personnels 8150	Gestion des ress. Matérielles 7000	Service dette Opér. financ. 8300-8900	Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	Cours d'été 9080	Formation continue 9090
01 800 MES				(2 493)	(221 261)		158 000		128 000	0
02 826 MES - Autres		2 531 609								01
03 MES - Autres revenus de transfert										02
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale				17 477	69 038					03
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc								6 590		351 208
06 840 Entreprises du gouvernement				0						04
07 850 Subventions du gouvernement fédéral										1 432 463
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										05
09 870 Autres organismes			0	193 394	0			11 707		06
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents		0	61 935	2 377 749	0			0		07
11 865 Droits - étudiants internationaux			165 901							08
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			3 144							09
13 868 Ventes de biens et services			270 088	558 595		53 817		658		10
14 880 Locations				88 902		806 570				11
15 881 Intérêts				(9 413)			30 199			12
16 Variation - Subvention à recevoir										13
17 820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										14
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										15
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										16
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										17
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										18
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										19
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement										20
24 891 Gain (perte) de change										21
25 892 Autres revenus			17 174	240 848		83 987		2 311		22
26 888 Facturation interne		0	0	0	0	0		0		23
27 TOTAL	2 531 609	\$	533 226	3 297 852	\$	1 102 374	30 199	149 266	\$	2 387 300

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 9

28	29	30	REVENUS	11 Alloc. Spéciales form. Continue 9350	12 Centres de technologie 2040	13 Formation Cégep à distance	14 Résidences	15 Services alimentaires	16 Centre sportif	17 Services auxiliaires : Stationnement	18	19 Clinique école	20 Recherche	28 31	29 32	30 33
31	800 MES															
32	826 MES - Autres															
33	MES - Autres revenus de transfert															
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale													0	130 132	34
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc															35
36	840 Entreprises du gouvernement															36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral															37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec															38
39	870 Autres organismes															39
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents													0	11 252	40
41	865 Droits - étudiants internationaux															41
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec															42
43	868 Ventes de biens et services											1 103 726		(45 371)	3 793	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													829	0	54
55	892 Autres revenus													0	0	55
56	888 Facturation interne													0	0	56
57	TOTAL				\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	1 104 555	\$	(45 371)	273 970	57

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 1

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

	TRAITEMENTS	Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement			Services à l'élève	Gestion des act. d'enseignement	Gestion des ress. Humaines	Gestion des ress. Financières
		Enseignants 1000 à 8100 01	Ecoles nationales et spécialisées 1000 02	Autres du champ 1000 1000 03	Bibliothèque et vidéothèque 2020 04	Autres dépenses du champ 2000 05	3000 06				
01	100 Personnel cadre et hors-cadre					86 508	253 045	757 867	391 296	127 531	01
02	120 Personnel de gérance			77 873				278 648	131 654	84 013	02
03	140 Personnel enseignant	42 679 867		11 348			33 911	26 256			03
04	144 Contrats et hon. d'enseignement				146 169		1 606 386	967 991	67 592	145 636	04
05	170 Personnel professionnel				382 668	242 101	583 020	692 818	310 725	444 499	05
06	200 Personnel de soutien	2 890 027		0			3 061				06
07	300 Av. sociaux - enseignants	4 475 810		366 718	63 159	35 720	277 227	301 164	101 018	92 231	07
08	300 Av. sociaux - autres personnels										08
09	300 Coûts de conv. - enseignants	1 923 194									09
10	300 Coûts de conv. - autres pers.										10
11	Sous-total:	49 078 871	\$	3 345 966	591 996	364 329	2 756 650	3 024 744	1 002 285	893 910	11
	AUTRES CHARGES										
12	400 Autres dépenses du code 400		0	13 618	122	1 226	83 289	17 589	128 326	2 293	12
13	511 Combustible - Huile										13
14	512 Combustible - Gaz										14
15	520 Électricité										15
16	540 Matériel didactique et spécialisé		0	549 632	139 554	17 988	123 307	2 963	10 951	3 275	16
17	500 Autres dépenses du code 500		0	118 736	3 196	407	15 425	10 515	500	100	17
18	620 Honoraires professionnels			0			188 450	9 909	143 465	0	18
19	630 Locations - de locaux et de bâtiments						5 759				19
20	640 Transport étudiant : stages et autres			48 857			35 486				20
21	650 Contrats		0	731 893	307	1 856	125 362	239 834	100 698	1 697	21
22	600 Autres dépenses du code 600			12 911	7 307		80 360	28 484	26 047		22
23	730 Intérêts							0		5 434	23
24	700 Autres dépenses du code 700			0	45 465	1 430	0	7 926	2 771	606	0
25	785 Moins-value sur les placements										24
26	Pertes sur interventions financières garanties										25
27	779 Facturation interne		0	(12 515)	0		(160 622)	(102 243)	55 559	(643 247)	26
28	720 Mauvaises créances - débiteurs						45 103				27
29	Sous-total:		\$	1 508 597	151 916	21 477	549 845	209 822	466 152	(630 448)	29
30	Total	49 078 871	\$	4 854 563	743 912	385 806	3 306 495	3 234 566	1 468 437	263 462	30

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

		Gestion des ressources matérielles								
		Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		10	11	12	13	14	15	16	17	18
TRAITEMENTS										
31 100	Personnel cadre et hors-cadre	108 734					100 002	453 834	296 313	31
32 120	Personnel de gérance	66 113		55 817			88 829	75 561	51 083	32
33 140	Personnel enseignant									33
34 144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35 170	Personnel professionnel							178 722	225 556	35
36 200	Personnel de soutien	374 150	590 742	62 097			44 198	89 319	334 389	36
37 300	Av. sociaux - enseignants							0		37
38 300	Av. sociaux - autres personnels	65 233	80 509	8 015			26 258	91 769	98 105	38
39 300	Coûts de conv. - enseignants									39
40 300	Coûts de conv. - autres pers.							971 535		40
41	Sous-total:	614 230	727 068	70 112	\$	\$	259 287	1 911 823	954 363	\$
AUTRES CHARGES										
42 400	Autres dépenses du code 400	38 653	1				445	85 304	3 190	42
43 511	Combustible - Huile									43
44 512	Combustible - Gaz			162 326						44
45 520	Électricité			1 021 414						45
46 540	Matériel didactique et spécialisé	49 799	230 542				0	11 369	5 188	46
47 500	Autres dépenses du code 500	68 938		6 468				36 333	1 002	47
48 620	Honoraires professionnels			0				40 499	10 928	48
49 630	Locations - de locaux et de bâtiments									49
50 640	Transport étudiant : stages et autres									50
51 650	Contrats	25 142	168 155		709 150	1 192 305	0	183 685	399 501	51
52 600	Autres dépenses du code 600	0	287 740					173 590	216	52
53 730	Intérêts									53
54 700	Autres dépenses du code 700		0				0	1 850	1 533	54
55 785	Moins-value sur les placements									55
56	Pertes sur interventions financières garanties									56
57 779	Facturation interne	4 756	0				0	(62 700)	(7 216)	57
58 720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59	Sous-total:	187 288	692 906	1 183 740	709 150	1 192 305	445	469 930	414 342	\$
60	Total	801 518	1 419 974	1 253 852	709 150	1 192 305	259 732	2 381 753	1 368 705	\$

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 13

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 14

	29 Rétroactivité salariale	30 Formation continue	31	32	33	34	35 Services auxiliaires	36	37	38	
	Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Clinique école	Recherche	COVID-19		92
92											
93											
94											
TRAITEMENTS											
95 100	Personnel cadre et hors-cadre							59 015			95
96 120	Personnel de gérance										96
97 140	Personnel enseignant							48 521	147 274		97
98 144	Contrats et hon. d'enseignement										98
99 170	Personnel professionnel								0	0	99
100 200	Personnel de soutien						53 458	65 430	78 088	210	100
101 300	Av. sociaux - enseignants								10 767	3 406	101
102 300	Av. sociaux - autres personnels						6 531	21 003	13 323	26	102
103 300	Coûts de conv. - enseignants										103
104 300	Coûts de conv. - autres pers.										104
105	Sous-total:						59 989	193 969	249 452	32 404	105
	\$	\$	\$	\$	\$	\$					
AUTRES CHARGES											
106 400	Autres dépenses du code 400							371	1 077		106
107 511	Combustible - Huile										107
108 512	Combustible - Gaz										108
109 520	Électricité										109
110 540	Matériel didactique et spécialisé						17 886	13 434	10 305	16 967	110
111 500	Autres dépenses du code 500						1 081	1 269	0		111
112 620	Honoraires professionnels						13 495			2 941	112
113 630	Locations - de locaux et de bâtiments										113
114 640	Transport étudiant : stages et autres										114
115 650	Contrats						598 167	519	28 009	36 104	115
116 600	Autres dépenses du code 600								0		116
117 730	Intérêts										117
118 700	Autres dépenses du code 700						7 747		1 065	273	118
119 785	Moins-value sur les placements										119
120	Pertes sur interventions financières garanties										120
121 779	Facturation interne						(14 133)		(256 000)	7 489	121
122 720	Mauvaises créances - débiteurs						26 093			46 565	122
123	Sous-total:						650 336	\$ (239 342)	96 659	53 071	123
124	Total						\$ 710 325	\$ (45 373)	346 111	85 475	124
	\$	\$	\$	\$	\$	\$					

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 15

	39	40	41	42	43	44	45	46
125								
126								
127								
TRAITEMENTS								
128 100	Personnel cadre et hors-cadre		0					2 838 084 128
129 120	Personnel de gérance		4 617					934 480 129
130 140	Personnel enseignant			269 039				45 435 917 130
131 144	Contrats et hon. d'enseignement			0	100 265			131
132 170	Personnel professionnel				0			5 478 761 132
133 200	Personnel de soutien					41 529		8 767 726 133
134 300	Av. sociaux - enseignants							4 873 042 134
135 300	Av. sociaux - autres personnels							2 008 402 135
136 300	Coûts de conv. - enseignants							1 923 194 136
137 300	Coûts de conv. - autres pers.							971 535 137
138	Sous-total:		\$ 415 450					73 231 141 138
AUTRES CHARGES								
140 400	Autres dépenses du code 400		0	194 200				651 343 140
141 511	Combustible - Huile							141
142 512	Combustible - Gaz							162 326 142
143 520	Électricité		(32 236)	9 867				1 021 414 143
144 540	Matériel didactique et spécialisé		0	0				1 202 497 144
145 500	Autres dépenses du code 500							347 849 145
146 620	Honoraires professionnels			0				482 104 146
147 630	Locations - de locaux et de bâtiments							785 683 147
148 640	Transport étudiant : stages et autres							84 343 148
149 650	Contrats		0	191 035				4 806 824 149
150 600	Autres dépenses du code 600			0				665 717 150
151 730	Intérêts							147 398 151
152 700	Autres dépenses du code 700		29 385	4 492				276 264 152
153 785	Moins-value sur les placements							153
154	Pertes sur interventions financières garanties							154
155 779	Facturation interne		0	6 541				155
156 720	Mauvaises créances - débiteurs							117 761 156
157	Sous-total:		(2 851)	406 135				10 751 523 157
158	Total		(2 851)	821 585				83 982 664 158

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 16

	01	02	03	
01	SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE		70 859	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure		3 234 600	02
03	SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE		3 305 459	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE			
04	Allocation initiale	68 562 100		04
05	Certifications de crédits - année courante	3 929 678		05
06	Lettres d'autorisation	672 667		06
07	Financement (récupération) du Ministère	(121 590)		07
08	Ajustement spécial :			08
09	Sous-total	73 042 855		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES			
10	Allocation initiale			10
11	Certifications de crédits - année courante			11
12	Lettres d'autorisation			12
13	Récupération du Ministère			13
14	Sous-total	\$		14
15	TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE	73 042 855		15
16	SOUS-TOTAL	76 348 314		16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE	76 844 593		17
18	SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020	(496 279)		18

Cégep Montmorency

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 17

	Solde au 30 juin 2019 01	Résultats de l'analyse du RFA antérieur 02	solde après analyse 03	Variation de l'année (excluant colonne 2) 04	Solde au 30 juin 2020 05	01
						02
MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(34 429)		(34 429)	(21 046)	(55 475)
02	- «A» de FABRES	893 648		893 648	(221 261)	672 387
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017					02
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018					03
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019	3 219 358	(3 219 358)			04
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020			2 531 609	2 531 609	05
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES					06
08	CAR du A suite aux nouvelles conventions collectives (année courante)	89 991		89 991		07
09	CAR du A suite aux nouvelles conventions collectives (année antérieures)	68 982		68 982		08
10	CAR relativités 2 avril 2019	76 450	(76 450)		0	09
11	CAR du A suite aux nouvelles conventions collectives CP au 2 avril 2019	13 851		13 851	(13 851)	10
12	CAR prêts services CSSS 30 juin 2020 (COVID-19)				32 404	11
13					32 404	12
14						13
15						14
16						15
17						16
18	Sous-total	4 327 851	(3 295 808)	1 032 043	2 307 855	3 339 898
19	AUTRES					
20	- Vente de biens et services					19
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents					20
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)					21
23	- Fondation du Collège					22
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	578 893	0	578 893	(57 360)	0
25	- Congés anticipés ou différés	1 234 728		1 234 728	(31 517)	521 533
26	Autres comptes à recevoir non détaillés					1 203 211
27	Sous-total - Autres	1 813 621	\$	1 813 621	(88 877)	1 724 744
28	TOTAL DES DÉBITEURS	6 141 472	(3 295 808)	2 845 664	2 218 978	5 064 642

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 18

											CHAMP 1 à 8	
NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
01 A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015										01
02 A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 182 000		110 083	1 292 083	1 324 217	(32 134)	21 592	(53 726)		02
03 A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	142 871			142 871	0	142 871		142 871		03
04 A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	216 400			216 400	216 400					04
05 A	Conventions collectives - A114	23 019	5 456			5 456	5 456					05
06 A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 000			2 000	2 000					06
07 A	Formation des administrateurs - A115	23 021										07
08	TOTAL		1 548 727	\$	110 083	1 658 810	1 548 073	110 737	21 592	89 145	\$	08

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 19

											CHAMP 8350	
ENSEIGNEMENT RÉGULIER		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
09 S	Épreuves - langue d'enseignement	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	200 000	214 163	111 502	525 665	65 295	460 370			460 370	
16 S	Évaluation systémique	44 013										16
17 R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	90 000			90 000	90 000					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					19
20 E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	58 300			58 300	58 300					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		66 955		66 955	52 765	14 190			14 190	
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	15 918			15 918	4 146	11 772			4 573	7 199
31 S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		94 102		94 102	94 102					31
32 F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	40 119	9 120		49 239	40 677	8 562				32
33 S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039										33
34 S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		26 671	148 619	175 290	175 290					34
35 S	Plan d'action numérique	45 050		133 781		133 781	23 043	110 738	7 436	103 302		35
36 S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050					23 043	(23 043)	7 436	103 302		36
37 S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050										37
38 S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050										38
39 S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050										39
40 S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050										40
41 S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										41
42 S	Réinvestissement au collégial - S117	48 500	681 910		15 633	697 543	697 543					42
43 S	Réinvestissement 2008-2009	48 600										43
44 S	Autres allocations (DPBF)	49 041	603 854			603 854	603 854					44
45 S	Autres allocations (DAEI)	49 042										45
46 S	Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	5 000	45 000		50 000	45 000	5 000			5 000	
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	103 800	15 236		119 036	95 971	23 065			23 065	
50 S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624										49
51 S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021										50
52 S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080										51
53	TOTAL		1 948 901	605 028	275 754	2 829 683	2 195 986	633 697	7 436	619 062	7 199	\$ 53
54	GRAND TOTAL		3 497 628	605 028	385 837	4 488 493	3 744 059	744 434	29 028	708 207	7 199	\$ 54

Cégep Montmorency

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

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables				10
11	- Vacances				11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement				14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				15
16 Total		5 898 197	729 233	6 627 430	16
	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables				17
18	- Congés de maladie non-monnayables				18
19	- Vacances				19
20	- Temps supplémentaire				20
21	- Indemnités de départ				21
22	- Assurance-traitement				22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				23
24 Total		2 395 110	300 795	2 695 905	24
	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables				25
26	- Congés de maladie non-monnayables				26
27	- Vacances				27
28	- Temps supplémentaire				28
29	- Indemnités de départ				29
30	- Assurance-traitement				30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				31
32 Total		8 293 307	1 030 028	9 323 335	32

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 21

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	CHAMP 9350 Conservé (assumé) par le cégep
01	02	03	04	05	06	07	08	09 = 6 - 7	10	11	12	13	
01 S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02 S	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03 S	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622		475			475	475					03
04 S	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05 S	Représentation régionale - S107	50 640	14 800				14 800	7 788	7 012		7 012		05
06 S	Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650	19 000	2 397	0		21 397	302	21 095		21 095		06
07 A	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050											07
08	TOTAL		33 800	2 872		\$	36 672	8 565	28 107		\$ 28 107		\$ 08

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 22

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP				Redressement				Redressement			
	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Réadmission suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées		Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Réadmission suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées		
	01	02	03	04		05	06	07	08		
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015					Charges pour la formation continue	50 100				01
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016					Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03 Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017					Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018					Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622		475		04
05 Conventions collectives - A114	23 019					Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020					Représentation régionale - S107	50 640				06
07 Formation des administrateurs - A115	23 021					Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650		2 397		07
08 TOTAL						Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050				08
09			\$	\$		TOTAL					
10 ENSEIGNEMENT RÉGULIER											
11	01	02	03	04							
12 Masse salariale des enseignants - E102	11 000			0		Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 014				09
13						A (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 015				10
14 Épreuves - langue d'enseignement	42 029					B (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 016				11
15 Amélioration de la maîtrise du français	42 031					TOTAL					12
16 Gestion des programmes	43 118					Grand total					13
17 Programmes techniques	43 120										14
18 Techno FAD et veille sectorielle	43 130										15
19 Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150										16
20 Pôles régionaux - S107	43 160	214 163									17
21 Évaluation systémique	44 013										18
22 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014										19
23 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015										20
24 Service aux collectivités - R106	44 016										21
25 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032										22
26 Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041										23
27 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100										24
28 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105										25
29 Mesure de soutien à la réussite	44 160										26
30 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162										27
31 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	66 955									28
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164										29
33 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165										30
34 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019										31
35 Communautés culturelles - S116	45 032										32
36 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	94 102									33
37 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	9 120									34
38 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039										35
39 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	26 671									36
40 Plan d'action numérique	45 050	133 781									37
41 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050										38
42 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050										39
43 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050										40
44 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050										41
45 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050										42
46 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										43
47 Réinvestissement au collégial - S117	48 500										44
48 Réinvestissement 2008-2009	48 600										45
49 Autres allocations (DPBF)	49 041										46
50 Autres allocations (DAEI)	49 042										47
51 Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	40 000	5 000	45 000							48
52 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105										49
53 Récupération « Autres »	49 400										50
54 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	15 236		15 236							51
55 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624										52
56 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021										53
57 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080										54
58 TOTAL			600 028	5 000	605 028						55

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 23

		CHAMPS 1000 et 8050	
	Embauche (ETC)	Traitement en dollars	
	correspondant (au centième)	01	02
CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT			
01 Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)		42 679 867	513,53 ETC
02 Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier			
03 Sous-total		42 679 867	513,53 ETC
Soustraire :			
04 - Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01			
05 - Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			
06 Sous-total		42 679 867	513,53 ETC
07 Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants			ETC
08 SOUS-TOTAL		42 679 867	513,53 ETC
09 Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)			
10 TOTAL DES ETC UTILISÉS			513,53 ETC
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS			
SELON L'ANNEXE E102			
11 Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		522,75 ETC	
13 TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS			522,75 ETC
14 (SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE			
15 (Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		9,22 ETC	
16 Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(10,14) ETC	(Surembauche)
17 Ajustement aux années antérieures		(0,65) ETC	Sous-embauche
18 (SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		ETC	en dollars
		(1,57) ETC	(144 646)

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	04
01 Traitement moyen normalisé du cégep	83 263			
02 Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,650%			
03 Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	92 131			
04 Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%			
Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2018-2019				
05 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	87 819			

Nombre d'enseignants alloués

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)	520,35 ETC	TOTAL
07 Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)	2,40 ETC	520,35 ETC 06
08 Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués		2,40 ETC 07

ALLOCATION POUR L'ANNÉE

10 Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)	522,75 ETC	TOTAL
11 Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants	522,75 ETC	ETC 10

12 Ajustement à l'allocation d'années antérieures		ETC 11
---	--	--------

Financement des ETC

13 Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée	48 161 480	TOTAL
14 Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure		48 161 480 13
15		14

FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT

Page 24

CHAMPS 1000 et 8000

05	06	07
		01
		02
		03

FÉDÉRATIONS SYNDICALES

FNNEEQ	FEC	05
--------	-----	----

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE

17	1 589 329	TOTAL
	\$ 1 589 329	17

TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT

18	49 750 809	TOTAL
	\$ 49 750 809	18

19 - Revenus totaux (MES et autres)	1 589 329	19
20 - Moins : Dépenses de nature générale	1 923 194	20
21 - Surplus ou déficit		21

Surplus **Déficit**
(333 865)

INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES

22	Taux de CSST	22
23 Honoraire de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)		23
24 Date de début de contrat des enseignants		24

2019	2020
0,630%	0,720%
15-août-2019	17-août-2020

Cégep Montmorency

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

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Dépenses de nature générale (E103, par. 7)

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

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	15 403	86 421	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables	(3 289)	22 576	02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	1 400 572	430 450	04
04 Garantie de traitement	(18 597)	59 947	05
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	70 834	58 596	06
06 Maternité, paternité et adoption	(34 046)	(7 497)	07
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	36 611	08	
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)	125 398	77 649	10
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	09		
10 Congés de maladie monnayables	11		
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre	12		
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)	13		
13 Sélection	14		
14 Suppléance	15		
15 Autre salariale : Variation prov. Maternité/paternité/indemnités	17 566	73 729	
16 Sous-total des dépenses salariales	1 610 452	801 871	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	194 481	67 135	17
18 Total des dépenses salariales	1 804 933	869 006	18
19 Hygiène et sécurité	40 495	18 199	19
20 Perfectionnement local	77 766	84 330	20
21 Autre non salariale :			21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 923 194	971 535	22

Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)

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

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

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

44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 923 194	971 535	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
Personnel cadre et hors-cadre	206 893	45	
Gérant	161 507	46	
Professionnel	433 471	47	
Soutien	801 871	48	
Total	801 871	49	

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 27

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C11)

ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

- Formation manquante - (FM) (50%)
 - Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)
 - Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)

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

"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)
CFC allouées normalisée 2,80 CFC 92 131	128 983	4 256	133 239	76 202		76 202	76 202

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 28

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C103)

AEC à temps plein

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)	Calcul de «Z»				TOTAL
									Epes	A	B		
									87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes AButes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149		

AEC à temps partiel

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 29

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15				
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	A 20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	B 0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)				
EMPLOI-QUÉBEC																			
42	2 EEC25(2008)	x					0,88	798 Pes	9 576 Pes	61 193	23 896	6 846	9 194	101 129	42				
43	2 JCC07(2015)						0,88	230 Pes	2 760 Pes	17 637	6 887	1 973		26 497	43				
44	2 JCC13(2012)						0,88	51 Pes	612 Pes	3 911	1 527	438		5 876	44				
45	2 JEE1H(2013)						0,88	133 Pes	1 729 Pes	10 199	4 091	1 236		15 526	45				
46	2 LCA9Q(2015)						0,88	254 Pes	2 540 Pes	19 478	7 194	1 816		28 488	46				
47	2 LCADN(2011)						0,88	183 Pes	1 830 Pes	14 033	5 183	1 308		20 524	47				
48	2 LCADT(2012)						0,88	467 Pes	4 670 Pes	35 811	13 227	3 339		52 377	48				
49	2 LCAEK(2013)	x	621653				0,88	16 Pes	160 Pes	1 227	453	114	179	1 973	49				
50		296080					k							50	50				
51		131825					k							51	51				
52							k							52	52				
53							k							53	53				
54							k							54	54				
55	Sous-total		1 049 558					2 132 Pes	23 877 Pes	163 489	62 458	17 070	9 373	252 390	55				
ENVELOPPE MES																			
56	2 EEC25(2008)	x					0,88	2 735 Pes	32 820 Pes	209 729	81 900	23 463	31 509	346 601	56				
57	2 JCC07(2015)						0,88	800 Pes	9 600 Pes	61 347	23 956	6 863		92 166	57				
58	2 JCC13(2012)						0,88	1 211 Pes	14 532 Pes	92 863	36 264	10 389		139 516	58				
59	2 JCC15(2012)						0,88	3 Pes	36 Pes	230	90	26		346	59				
60	2 JEE0K(2001)						0,88	32 Pes	416 Pes	2 454	984	297		3 735	60				
61	2 JEE19(2007)						0,88	21 Pes	273 Pes	1 610	646	195		2 451	61				
62	2 JEE1H(2013)						0,88	1 674 Pes	21 762 Pes	128 368	51 486	15 558		195 412	62				
63	2 JNC1H(2016)						0,88	16 Pes	192 Pes	1 227	479	137		1 843	63				
64	2 LCA9Q(2015)						0,88	1 120 Pes	11 200 Pes	85 885	31 722	8 007		125 614	64				
65	2 LCADN(2011)						0,88	1 339 Pes	13 390 Pes	102 679	37 925	9 573		150 177	65				
66	2 LCADT(2012)						0,88	1 270 Pes	12 700 Pes	97 388	35 970	9 079		142 437	66				
67	2 LCAEK(2013)	x	908095				0,88	978 Pes	9 780 Pes	74 996	27 700	6 992	10 969	120 657	67				
68		432507					k							68	68				
69		192566					k							69	69				
70							k							70	70				
71	Sous-total		1 533 168	\$	Incrire virements L71 C05		11 199 Pes	126 701 Pes	858 776	329 122	90 579	42 478	1 320 955	71					
72	TOTAL MES+EQ		2 582 726	\$	\$	TOT. MIN.+EQ	13 331 Pes	150 578 Pes	1 022 265	391 580	107 649	51 851	1 573 345	72					
73	TOTAL (ligne 72, colonnes 3, 4 et 5)		2 582 726				Total en incluant le temps partiel					2 170 103	2 170 103	73					
74	Total des virements → Doit être égal à 0												Réservé MES	74					
75	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 75 colonne 15 est réservée au MES)													75					
76	Solde d'allocations - enveloppes régionales												CC à reporter	76					
77	Solde d'allocations - priorités ministérielles												Récupération	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

Page 30

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - TEMPS PARTIEL

78	Cas	Cas de financement	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	
									Epes	A	B	Majoration	Récupération		
									87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	10,00%	\$30 C8 x 30		
AEC à temps partiel															
79	4,5	Cas particuliers	JCC07(2015)			0,88	276 Pes	3 312 Pes	21 165	8 265	2 368			79	
80		Cas particuliers	JCC13(2012)			0,88	7 Pes	84 Pes	537	210	60			80	
81		Cas particuliers	JCC14(2012)			0,88	603 Pes	7 236 Pes	46 240	18 057	5 173			81	
82		Cas particuliers	JCC15(2012)			0,88	1 566 Pes	18 792 Pes	120 086	46 894	13 434			82	
83		Cas particuliers	JEE19(2007)			0,88	99 Pes	1 287 Pes	7 592	3 045	920			83	
84		Cas particuliers	JEE1H(2013)			0,88	43 Pes	559 Pes	3 297	1 323	400			84	
85		Cas particuliers	JNC1H(2016)			0,88	527 Pes	6 324 Pes	40 412	15 781	4 521			85	
86		Cas particuliers	LCA6A(2013)			0,88	9 Pes	90 Pes	690	255	64			86	
87		Cas particuliers	LCA9Q(2015)			0,88	5 Pes	50 Pes	383	142	36			87	
88		Cas particuliers	LCADT(2012)			0,88	12 Pes	120 Pes	920	340	86			88	
89		Cas particuliers	LCAEK(2013)	x		0,88	24 Pes	240 Pes	1 840	680	172		269	89	
90		Cas particuliers				k								90	
91		Cas particuliers				k								91	
92		Cas particuliers				k								92	
93		Cas particuliers				k								93	
94		Cas particuliers				k								94	
95		Insc. sans identification et cours hors programme				k								95	
96		Cours préalables				k								96	
97		Sous-total					3 171 Pes	38 094 Pes	243 162	94 992	27 234	269	\$	97	
98		«Nej» DEC TPA	17	«Nej» utilisé	17									98	
99	11	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»					99
100		DEC à temps partiel	180.B0			9,50	1,58	59 Pes	1 069 Pes	7 426	2 060		(1 770)	100	
101		Cas particuliers	Autres DEC				0,88	3 320 Pes	28 535 Pes	232 735	90 250		(99 600)	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						3 379 Pes	29 604 Pes	240 161	92 310		(101 370)	108	
109		TOTAL						6 550 Pes	67 698 Pes	483 323	187 302	27 234	269	(101 370)	596 758

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 31

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
Calcul de «Z»															SUBVENTION
Allocations «Epes»		Allocations «A»		Constante «k»		Volume réalisé «brut» (en pes)		Volume réalisé «pondéré» (en pes)		Epes		A			
110	Cégep à distance - Epes DEC					0,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées					0,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel					0,75 k									112
113	Total AEC														113
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)														114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)														115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)														116

Allocations «Epes»

Allocations «Epes»

Allocations «A»

Constante «k»

0,75 k

0,75 k

0,75 k

Volume réalisé «pondéré» (en pes)

110

111

112

113

114

115

116

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

Cégep Montmorency

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 32

									(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								74 856,000 (1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019								684 (2)	02	
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020								813 (3)	03	
04	Total pris en considération								74 727 (4) = (1) + (2) - (3)	04	
05	Solde dû au 30 juin 2019								3 305 (5)	05	
06	01	02	03	04	Solde antérieur pris en considération				2 621 (6) = (5) - (2)	06	
MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	05 Ajust. cumulés théoriques	06 Versements théoriques dus	07 Versements théoriques cumul. dus	08 Versements effectués	09 Cumulatifs effectués	10 Taux subventionné (annexe S108)	11 Intérêts dus (à récupérer)
07 Solde antérieur			2 621		2 621,0	2 621,0	2 621,0				2,5 07
08 Juillet	1,50%	1,50%			2 621,0	1 120,9	3 741,9				3,5 08
09	1,50%	3,00%			2 621,0	1 120,9	4 862,8	2 172,5	2 172,5		2,5 09
10 Août	1,50%	4,50%			2 621,0	1 120,9	5 983,7		2 172,5		3,6 10
11	1,50%	6,00%			2 621,0	1 120,9	7 104,6	2 172,5	4 345,0		2,6 11
12 Septembre	3,50%	9,50%			2 621,0	2 615,5	9 720,1		4 345,0		5,1 12
13	3,50%	13,00%			2 621,0	2 615,4	12 335,5	5 044,8	9 389,8		2,8 13
14 Octobre	4,00%	17,00%			2 621,7	2 989,8	15 325,3		9 389,8		5,6 14
15	4,00%	21,00%		15,9	2 622,5	2 989,9	18 315,2	5 821,9	15 211,7		2,9 15
16 Novembre	4,00%	25,00%			2 640,6	3 007,2	21 322,4		15 211,7		5,8 16
17	4,00%	29,00%		342,9	2 658,6	3 007,0	24 329,4	5 611,5	20 823,2		3,5 17
18 Décembre	4,00%	33,00%			2 676,8	3 007,3	27 336,7		20 823,2		6,5 18
19	4,00%	37,00%			2 694,8	3 007,1	30 343,8	5 776,2	26 599,4		3,8 19
20 Janvier	4,00%	41,00%			2 714,2	3 008,5	33 352,3		26 599,4		6,7 20
21	4,00%	45,00%	2,0	5,5	2 733,7	3 008,6	36 360,9	6 322,1	32 921,5		3,3 21
22 Février	4,00%	49,00%			2 761,0	3 016,3	39 377,2		32 921,5		6,2 22
23	4,00%	53,00%		122,8	2 788,5	3 016,6	42 393,8	5 749,1	38 670,6		3,2 23
24 Mars	4,50%	57,50%			2 828,7	3 402,9	45 796,7		38 670,6		6,1 24
25	4,50%	62,00%		99,0	2 869,2	3 403,2	49 199,9	6 404,2	45 074,8		2,6 25
26 Avril	6,00%	68,00%			2 922,8	4 537,3	53 737,2		45 074,8		5,5 26
27	6,00%	74,00%			2 976,2	4 537,0	58 274,2	8 608,5	53 683,3		1,7 27
28 Mai	6,50%	80,50%			3 034,6	4 915,6	63 189,8		53 683,3		3,6 28
29	6,50%	87,00%			3 092,8	4 915,5	68 105,3	10 996,0	64 679,3		1,2 29
30 Juin	6,50%	93,50%			3 169,4	4 933,8	73 039,1		64 679,3		2,9 30
31	6,50%	100,00%		36,9	3 246,0	4 933,9	77 973,0	12 165,2	76 844,5	0,82500%	XXXXXX 31
32 TOTAL	xxxxx	100,00%	2 623,0	623,0	3 246,0	77 973,0	77 973,0	76 844,5	76 844,5	xxxxx	93,7 32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:								93,7		33

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 33

	Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres										01
02 Gérants		2 575 130	(24 693)	228 632			59 015		2 838 084	
03 Enseignants	42 679 867	858 508		75 972					934 480	02
04 Professionnels		122 598	706 923	1 697 355			229 174		45 435 917	03
05 Soutien		3 338 052	1 188 525	683 145			269 039		5 478 761	04
06 TOTAL		7 040 753	619 419	810 103			297 451		8 767 726	05
	42 679 867	13 935 041	2 490 174	3 495 207	\$	\$	854 679	\$	63 454 968	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	2 838 084	2 706 389	131 695	15 744			137 206	(21 255)	-0,75%	NON 07
08 Gérants	934 480	938 174	(3 694)					(3 694)	-0,40%	NON 08
09 Enseignants	45 435 917	45 399 011	36 906	43 869				(6 963)	-0,02%	NON 09
10 Professionnels	5 478 761	5 544 883	(66 122)	0			(41 160)	(24 962)	-0,46%	NON 10
11 Soutien	8 767 726	8 748 401	19 325	14 203				5 122	0,06%	NON 11
12 Total	63 454 968	63 336 858	118 110	73 816	\$	\$	96 046	(51 752)	-0,08%	12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	42 679 867	42 629 517	50 350	43 869				6 481	0,02%	NON 13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	513,53 ETC	511,79 ETC	1,74 ETC	0,53 ETC				1,21 ETC	0,24%	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

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

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Autres revenus

- | | |
|----------------------------------|--------------|
| 01 Résultats de l'analyse de MES | 01 |
| 02 Autres revenus non détaillés | 02 |
| 03 Total - Autres | \$ 03 |

01

01
02

\$ 03**Intérêts et frais financiers court terme**

- | | |
|--|-------------------|
| 04 Intérêts sur les marges financées par le MES | 04 |
| 05 Autres frais financiers des marges financées le MES | 05 |
| 06 Sous-total financé par le MES | 121 526 06 |
| 07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés | 07 |
| 08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés | 08 |
| 09 Sous-total autofinancé | 30 199 09 |
| 10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme | 151 725 10 |

121 526	04
0	05
<hr/> 121 526	06
30 199	07
<hr/> 30 199	08
<hr/> 151 725	10

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

- | | |
|---|---------------------|
| 11 Amortissement de l'escompte/prime | 11 |
| 12 Amortissement des frais d'émission et de gestion | 12 |
| 13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition | 13 |
| 14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES | 14 |
| 15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources | 15 |
| 16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme | 2 057 664 16 |

50 968	11
1 874 869	12
<hr/> 131 827	13
<hr/> 1 874 869	14
<hr/> 131 827	15
<hr/> 2 057 664	16

Autres dépenses

- | | |
|---|------------------|
| 17 Résultats de l'analyse de MES | 17 |
| 18 Amortissement du RISQ | 18 |
| 19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés | 19 |
| 20 Autres dépenses non détaillées | 20 |
| 21 Transfert CCTT | 21 |
| 22 Travaux abandonnés | 22 |
| 23 Total - Autres | 20 835 23 |

20 835	17
<hr/> 20 835	18
<hr/> 20 835	19
<hr/> 20 835	20
<hr/> 20 835	21
<hr/> 20 835	22
<hr/> 20 835	23

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 35

	01 2020	02 2019	
Autres actifs			
01 RISQ	83 340	104 175	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	83 340	104 175	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	83 340	104 175	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES		17 703 432	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	\$	17 703 432	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)	0		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 Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
	Coûts											Amortissement cumulé										
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette		
01 Terrains	1 027 452										1 027 452									1 027 452 01		
02 Améliorations locatives	211 530										211 530		41 551							64 215	147 315 02	
03 Améliorations majeures aux bâtiments	34 098 542			426 635		285 828		(10 494)			34 800 511		4 997 706							6 112 695	28 687 816 03	
04 Aménagement des terrains	3 915 936										3 915 936		1 495 128							1 684 741	2 231 195 04	
05 Autres équipements	2 708 546			213 477				(5 803)			2 916 220		2 314 533						2 448 186	468 034 05		
06 Bâtiments	84 429 789	520 693		48 572		1 776 419					86 775 473		30 935 130						32 489 176	54 286 297 06		
07 Développement informatique																				07		
08 Document de bibliothèque	1 114 745				140 034						1 254 779									718 112	536 667 08	
09 Équipements de communication multimédia	889 419				434 955			(15 940)			1 308 434		604 134							560 645	747 789 09	
10 Équipements informatiques	7 354 057			2 078 448			(834 124)			8 598 381		343 054								5 931 883	2 666 498 10	
11 Équipements spécialisés	4 764 236			558 151			(3 221)			5 319 166		5 391 640								2 578 939	2 740 227 11	
12 Manuels pédagogiques													2 122 039								12	
13 Matériel roulant																				13		
14 Mobilier et équipement de bureau	6 219 606			519 653							6 739 259									5 597 635	11 141 624 14	
15 Réseaux de télécommunication		24 968											5 169 915								24 968	94 680 914 16
16 Total des immobilisations corporelles	146 758 826	520 693	\$	4 419 925	\$	2 062 247	\$	(\$ 869 582)	\$	152 892 109		53 436 831	\$	\$	\$	5 643 705	(\$ 869 006)	\$	58 211 195			

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

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	
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMobilisations en cours de construction

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												
26 Améliorations majeures aux bâtiments	170 405	(737)		472 630				(285 828)		356 470		25
27 Aménagement des terrains				737				(1 776 419)		21 221		26
28 Bâtiments				1 796 903								27
29 Développement informatique												28
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												29
31 Équipement informatique et bureautique												30
32 Équipements spécialisés												31
33 Total des travaux en cours	170 405	\$	\$	2 269 533	\$	\$	\$	(2 062 247)	\$	\$	377 691	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles		94 680 914	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition		\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction		377 691	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours		95 058 605	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles		\$	38

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 38

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

Billets à payer

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
		Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01										01	
02										02	
03										03	
04										04	
05										05	
06										06	
07										07	
08										08	
09										09	
10										10	
11										11	
12										12	
13										13	
14 x	FF-2	4 500 000	2,205 %	01-mai-2015	01-juin-2025	3 780 000		(180 000)		3 600 000	14
15 x	FF-3	16 500 000	2,180 %	09-févr-2016	01-mars-2025	11 939 853		(1 520 049)		10 419 804	15
16 x	FF-4	8 343 000	1,972 %	15-déc-2016	01-sept-2026	7 579 560		(381 720)		7 197 840	16
17 x	FF-5	21 209 241	2,905 %	26-févr-2018	01-sept-2027	19 908 453		(1 300 788)		18 607 665	17
18 x	FF-6	12 336 640	2,937 %	19-déc-2018	01-déc-2030	12 336 640		(1 032 672)		11 303 968	18
19 x	FF-7	9 191 919	3,122 %	19-déc-2018	01-déc-2043	9 191 919		(367 677)		8 824 242	19
20 x	FF-8	9 120 000	3,102 %	19-déc-2018	01-déc-2037	9 120 000		(480 000)		8 640 000	20
21 x	FF-9	15 020 724	2,184 %	11-févr-2020	01-févr-2040	15 020 724				15 020 724	21
22 x	FF-10	1 118 000	2,087 %	11-févr-2020	01-févr-2035	1 118 000				1 118 000	22
23 x	FF-11	1 554 000	1,725 %	11-févr-2020	01-févr-2025	1 554 000				1 554 000	23
24											24
25	Galeries	211 530	8,000 %	31-août-2017	31-déc-2026	181 391		(18 394)		162 997	25
26	Autofinancé	9 775 000	2,870 %	27-janv-2020	28-janv-2030	9 775 000		(111 602)		9 663 398	26
27											27
28											28
29											29
30											30
31 Total		108 880 054				74 037 816	27 467 724	(5 392 902)	\$	96 112 638	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES					73 856 425	17 692 724	(5 262 906)		86 286 243	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					181 391	9 775 000	(129 996)		9 826 395	33

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 39

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

52 Sous-total - Obligations financées par le MES

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

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	
				\$	\$	\$	\$

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

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

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 40

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

01 Finance 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

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

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

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 41

Emprunts classés à la juste valeur

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

Emprunts en devises étrangères

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

Sommaire des dettes à long terme

135 Billets à payer	96 112 638	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(462 133)	135
136 Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(510 113)	Escompte/prime non amortie	(462 133)	136
137 Obligations				137
138 Fonds d'amortissement				138
139 Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140 Hypothèques				140
141 Emprunts classés à la juste valeur				141
142 Emprunts en devises étrangères				142
143 Total des dettes incluant la portion court terme	95 602 525			143
144 Portion à court terme des dettes long terme	6 694 403			144
145 Dette à long terme à l'état de la situation financière	88 908 122			145

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 42

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			96,51%	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	5 643 370	96,51%	5 446 416	02
03 Amortissement des actifs incorporels		96,51%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(29 488)	100,00%	(29 488)	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)	(83 909)	100,00%	(83 909)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(327 158)	100,00%	(327 158)	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)	(77 882)	100,00%	(77 882)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		96,51%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	577 185	100,00%	577 185	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations	576	96,51%	556	13
14 Moins-value sur les immobilisations		96,51%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		96,51%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	121 526	100,00%	121 526	18
19 Autres (note 1)	(201 041)	100,00%	(201 041)	19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice	(201 041)		5 447 040	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

Page 43**Montants à déduire**

	01	02	03
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(5 262 906)		21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement			22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(320 173)		23
24 Autres (note 2)	(343 189)		24
25 Total des montants à déduire		(5 926 268)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)		(479 228)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début		21 854 136	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)		21 374 908	28

Notes

29 Note 1: Correction capitalisation frais financiers bloc D	29
30 Note 2: Subvention remb. Frais financiers 19-20	30

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 45

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
01 96001	Normes réfections	Divers bâtiments	370 227	370 227	01
02 96002	Normes transformation	Divers bâtiments	453 115	453 115	02
03 96003	Normes équipement				03
04 96004	Normes équipement				04
05 96005	Normes équipement	Divers bâtiments	140 034	140 034	05
06 96006	Normes équipement	Divers bâtiments	1 711 057	1 711 057	06
07 96007	Normes équipement	Divers bâtiments	1 376 069	1 376 069	07
08 96032	Ristourne TVQ				08
09 99044	Mise à jour des équipements PTI-0609				09
10 99045	Mise à jour des équipements PTI-0609				10
11 09005	Mise à jour location modulaire sécurité incendie mon-agrandissement				11
12 90004	Sécurité Incendie				12
13 90002	Dépenses sous le seuil	Divers bâtiments	475 129	475 129	13
14 10002	Ré Aménagement LOT II				14
15 09006	Gestion du Maintien des actifs				15
16 11013	Locaux Horticulture				16
17 11012	Aménagement terrain synthétique				17
18 11002	Dév.Informatique				18
19 96014	Informatique	Non applicable	158 000	158 000	19
20 99039	Ré Aménagement LOT II				20
21 090061	Norme équip. Télécom				21
22 11001	Norme équip. Multimédia				22
23 10001	Achat equip. À même le solde de fond				23
24 96036	Achat equip. Budget spéciaux				24
25 99057	Achat equip. Budget spéciaux				25
26 99056	achat equip. Via service aux adultes				26
27 99055	achat mobilier Via service aux adultes				27
28 9054	achat equip. Via service aux adultes				28
29 9053	achat equip. Via service aux adultes				29
30 99046	Norme allocation transitoire				30
31 99043	misa à jour prog-locaux pti-0609				31
32 99042	misa à jour prog-locaux pti-0609				32
33 99042	Bâtiment plan de rattrapage				33
34 99038	misa à jour prog-locaux 2 ième tranche				34
35	Sous-total		\$ 4 683 631	4 683 631	35

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

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

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

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

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 46

(suite)	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
36	96035	réfections aux édifices plan d'accélération				36
37	99037	implantation de programme				37
38	98036	implantation de programme				38
39	99035	implantation de programme				39
40	96034	réfection aux édifices-plan d'accélération				40
41	96033	réfection aux édifices-plan d'accélération				41
42	96031	achat equip. À même la solde de fond				42
43	96030	achat equip. À même la solde de fond				43
44	94029	mon-agrandissement				44
45	96028	réaménagement de locaux				45
46	96027	implantation de programme				46
47	96026	équipement nti				47
48	96025	transformation à même les revenus				48
49	94016	mon agrandissement				49
50	96024	achat equip. Via le service des adultes				50
51	96023	achat equip. Via le service des adultes				51
52	96023	achat equip. À même les revenus				52
53	96021	achat equip. À même les revenus				53
54	96020	achat equip. À même les revenus				54
55	96019	achat equip. À même les revenus				55
56	96018	achat equip. À même les revenus				56
57	96017	lab langues				57
58	96013	mise à jour programme				58
59	96012	mise à jour programme				59
60	96011	mise à jour programme				60
61	96010	mise à jour programme				61
62	94009	mise à jour programme				62
63	93008	mise à jour programme				63
64	96016	equip. Pti-1993-1996				64
65	98546					65
66	90007	Centre en santé et recherche	Divers bâtiments	10 055	10 055	66
67	99005	implantation de programme TIM	01-COLLÈGE, M3-Bloc C original	1 957 974	1 957 974	67
68	99048	implantation de programme TES	01-COLLÈGE, M2-Bloc B original	71 405	71 405	68
69	Sous-total			\$ 6 723 065	6 723 065	69
70						70

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					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	Sous-total		\$ 6 723 065	6 723 065	102

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 10002	Dépenses sous le seuil	474 918	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
02 10002	Dépenses sous le seuil	211	201	Biens non capitalisables	18-80-272	Plan d'action numérique - I026
03 96006	Normes équipement	102 056	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement
04						
05						
06						
07 96001	Normes réfections	370 227	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
08						
09						
10 96002	Normes transformation	24 928	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations
11 96002	Normes transformation	356 471	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations
12 96002	Normes transformation	1 460	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations
13 96002	Normes transformation	21 221	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations
14 96002	Normes transformation	34 103	10	Bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations
15 96007	Normes équipement	317 092	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
16 96007	Normes équipement	474 306	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
17 96005	Normes équipement	140 034	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
18 96006	Normes équipement	217 577	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
19 96007	Normes équipement	211 483	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
20 96007	Normes équipement	238 135	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
21						
22						
23 96014	Dév.Informatique	158 000	80	Équipements informatiques	00-70-073	Allocations - Développement informatique
24						
25						
26 96006	Normes équipement	4 272	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique - I026
27 96006	Normes équipement	508 560	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement
28 96006	Normes équipement	645 254	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement
29 96007	Normes équipement	101 667	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement
30 96006	Normes équipement	20 663	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement
31 96006	Normes équipement	8 228	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
32						
33						
34						
35	Total de la page 48	4 430 866				

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 49

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
36	96002 Normes transformation	14 932	45	Améliorations majeures aux bâtiments	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
37	96007 Normes équipement	1 465	60	Mobilier et équipements de bureau	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
38	96006 Normes équipement	191 129	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
39						39
40		30 500	50	Équipements spécialisés - enseignement	15-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
41		210 559	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES
42		301 961	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique - I026
43		558	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique - I026
44						44
45						45
46	99048 implantation de programme TES	23 236	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro
47	99048 implantation de programme TES	13 112	60	Mobilier et équipements de bureau	14-70-074	Implantation de nouveaux programmes
48	99048 implantation de programme TES	8 630	80	Équipements informatiques	14-70-074	Implantation de nouveaux programmes
49	99048 implantation de programme TES	26 427	92	Équipements de communication multimédia	14-70-074	Implantation de nouveaux programmes
50						50
51						51
52	99005 implantation de programme TIM	1 775 682	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro
53	99005 implantation de programme TIM	14 469	10	Bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro
54	99005 implantation de programme TIM	843	60	Mobilier et équipements de bureau	14-70-074	Implantation de nouveaux programmes
55	99005 implantation de programme TIM	298	80	Équipements informatiques	14-70-074	Implantation de nouveaux programmes
56	99005 implantation de programme TIM	68 726	92	Équipements de communication multimédia	14-70-074	Implantation de nouveaux programmes
57	99005 implantation de programme TIM	92 923	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro
58	99005 implantation de programme TIM	5 033	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro
59						59
60	96007 Normes équipement	13 716	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partie
61	96007 Normes équipement	16 211	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement
62						62
63	96007 Normes équipement	1 994	90	Autres équipements	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partie
64						63
65	96006 Normes équipement	13 318	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partie
66						65
67	90007 Centre en santé et recherche	9 246	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé
68	90007 Centre en santé et recherche	809	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES
69						69
70	Total des pages 48 et 49	7 266 643				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

Page 50**(suite)**Numéro
du
projet
01Titre du projet
02

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
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	7 266 643				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

Page 51**(suite)**Numéro
du
projet
01Titre du projet
02

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
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						140

Total des pages 48,49, 50 et 51

7 266 643

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 52**(suite)**Numéro
du
projet
01Titre du projet
02

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
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	7 266 643				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

Page 53**(suite)**Numéro
du
projet
01Titre du projet
02

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

Total des pages 48 à 53

7 266 643

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 54

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2020
			03	04	05	06	07	08	09
PARC IMMOBILIER									
01 70-010	Allocations normalisées pour les réfections	3 021 457		2 105 300		(766 469)	370 227		3 990 061
02 70-011	Allocations normalisées pour les transformations	932 281		332 500			438 183		826 598
03 70-012	Allocations transitoires pour les réfections								03
04 70-013	Réception du déficit d'entretien accumulé	803 786		530 500					1 334 286
05 70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage								04
06 70-016	Efficacité énergétique								05
2017-2018	Allocations particulières								06
07 17-70-035	Réfections aux édifices								07
2018-2019	Allocations particulières								
08 18-70-035	Réfections aux édifices								08
2019-2020	Allocations particulières								
09 19-70-035	Réfections aux édifices								09
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	4 757 524	\$	2 968 300	\$	(766 469)	808 410	\$	6 150 945

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 55

(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 11
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
Allocations normalisées pour le parc mobilier									
11 70-070		728 287		3 566 000		(494 770)	2 073 545		1 725 972 11
12 70-073	Allocations - Développement informatique			158 000			158 000		12
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								13
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements								14
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								15
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	1 202 260				766 469	1 911 343		57 386 16
2017-2018									
Allocations particulières									
17 17-70-080	Rattrapage								17
18 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								18
19 17-70-094	FCAR-FCI								19
20 17-71-000	Autres								20
2018-2019									
Allocations particulières									
21 18-70-080	Rattrapage								21
22 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								22
23 18-70-094	FCAR-FCI								23
24 18-71-000	Autres								24
2019-2020									
Allocations particulières									
25 19-70-080	Rattrapage								25
26 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								26
27 19-70-094	FCAR-FCI								27
28 19-71-000	Autres								28
29	Sous-total: PARC MOBILIER	1 930 547	\$	3 724 000	\$	271 699	4 142 888	\$	1 783 358 29

Cégep Montmorency

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 56

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 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39
Nouvelles initiatives									
30									
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	14-70-074 Implantation de nouveaux programmes	155 200		0		30 365			67 529 40
41	17-80-261 Stratégie numérique dans les cégeps	141 700		0					141 700 41
42	18-80-261 Stratégie numérique dans les cégeps	13 555		0					270 474 42
43	18-80-272 Plan d'action numérique - I026	238 400		0		464 445			(68 602) 43
44	18-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	610 616		0					610 616 44
45	18-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	207 547		0					207 547 45
46	18-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	42 900		0					34 672 46
47	19-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			998 200					230 616 47
48	19-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			221 800					221 800 48
49	19-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			34 900					34 900 49
50	17-00-000 FIS CAF Bloc D		40			(40)			50
51									51
52	15-70-074 Actualisation de programmes et nouveaux programmes						30 500		(30 500) 52
53									53
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71									71
72									72
73									73
74									74
75									75
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	1 409 918	40	1 254 900			494 770	2 049 492	1 110 136
77	Sous-total des allocations du MES	8 097 989	40	7 947 200			\$ 494 770	\$ 7 000 790	\$ 9 044 439

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 57

		Autres encaissements								
				Autres encaissements						
Autres sources de financement										
78 00-00-901	Fonds de fonctionnement							16 211		78
79 00-00-902	Fonds spéciaux									79
80 00-00-903	Emprunt autofinancé							9 246		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							29 028		84
85 00-00-908	Dons									85
86 00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	(978 250)		1 234 954				211 368		86
87 00-00-910	Autres sources									87
88 Sous-total: Autres sources de financement		(978 250)	\$	1 234 954			\$	265 853	\$	45 336
89 GRAND TOTAL		7 119 739	40	9 182 154			\$	7 266 643	\$	9 089 775
90 Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)							577 185		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							6 689 458		93