

Cégep de Sept-Îles

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	16

Cégep de Sept-Îles

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 1							
			02	03	04	05	06	07		
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2020	2019	2020	2019	2020	2019		
Annexes		Notes								
Revenus										
Subventions										
- Gouvernement du Québec										
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	16 609 685	15 351 563	2 029 111	2 086 472	18 638 796	17 438 035	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note							02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	464 070	288 148			464 070	288 148	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note	22 661	4 340			22 661	4 340	04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	40 902	88 113			40 902	88 113	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	71 245	47 828			71 245	47 828	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	16 190	7 533			16 190	7 533	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	160 757	185 552			160 757	185 552	08
09	2	Vente de biens et services	note	1 016 562	884 183			1 016 562	884 183	09
10	2	Locations	note	77 622	127 000			77 622	127 000	10
Amortissement des apports reportés										
- Gouvernement du Québec										
11		- MES	note			26 606	21 275	26 606	21 275	11
12		- Autres	note							12
13		- Entreprises du gouvernement	note			350	175	350	175	13
14		- Gouvernement fédéral	note	691 229	539 528	129 728	102 941	820 957	642 469	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			12 473	11 591	12 473	11 591	15
16		- Autres organismes	note			52 202	46 363	52 202	46 363	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	102 325	107 658			102 325	107 658	17
18	2	Autres revenus	note	157 123	147 858		36 319	157 123	184 177	18
19		Total		19 430 371	17 779 304	2 250 470	2 305 136	21 680 841	20 084 440	19

Cégep de Sept-Îles

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 2							
			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Annexes										
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	8 583 643	8 362 783			8 583 643	8 362 783	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	7 401 634	6 386 311			7 401 634	6 386 311	21
22	2	Communications et informations	note	635 699	710 850			635 699	710 850	22
23	2	Fournitures et matériel	note	704 122	777 353			704 122	777 353	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	1 252 934	977 442			1 252 934	977 442	24
25	2	Autres charges	note	7 118	11 432	20 835	20 835	27 953	32 267	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			683 057	571 518	683 057	571 518	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			32 265	122 130	32 265	122 130	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			1 417 783	1 470 670	1 417 783	1 470 670	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			114 163	92 971	114 163	92 971	31
32		Total des charges		18 585 150	17 226 171	2 268 103	2 278 124	20 853 253	19 504 295	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			87	(5 954)	87	(5 954)	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		845 221	553 133	(17 546)	21 058	827 675	574 191	40

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

Cégep de Sept-Îles

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		3 938 732	3 521 975	3 085 003	2 927 569	7 023 735	6 449 544	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		3 938 732	3 521 975	3 085 003	2 927 569	7 023 735	6 449 544	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	845 221	553 133	(17 546)	21 058	827 675	574 191	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 11	(228 166)	(136 376)	228 166	136 376			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		4 555 787	3 938 732	3 295 623	3 085 003	7 851 410	7 023 735	08

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

Cégep de Sept-Îles

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

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

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

Cégep de Sept-Îles

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
ACTIF									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	9 841 691	8 906 788	(33 956)		9 807 735	8 906 788	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note	2 800	11 900			2 800	11 900	03
04	- Débiteurs	note 3	755 274	370 360	82 192	9 201	837 466	379 561	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	728 910	151 653	61 492	706 280	790 402	857 933	05
06	- Stocks de fournitures	note							06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note			70 686	7 600			08
09	- Charges payées d'avance	note	9 853	37 083			9 853	37 083	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		11 338 528	9 477 784	180 414	723 081	11 448 256	10 193 265	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	661 814	693 011	11 583 689	11 867 642	12 245 503	12 560 653	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 4			26 263 878	24 781 533	26 263 878	24 781 533	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note 5			83 340	104 175	83 340	104 175	16
17	Total de l'actif à long terme		661 814	693 011	37 930 907	36 753 350	38 592 721	37 446 361	17
18	Total de l'actif		12 000 342	10 170 795	38 111 321	37 476 431	50 040 977	47 639 626	18

Cégep de Sept-Îles

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Passif									
Passif à court terme									
19	- Emprunts à court terme	note			1 793 556	2 307 374	1 793 556	2 307 374	19
20	5 - Créditeurs	note 7	2 453 753	2 319 507	433 085	89 889	2 886 838	2 409 396	20
21	- Montants en transit	note							21
22	4 - Subventions perçues en trop	note	0	0		0			22
23	6 - Apports reportés	note 8	4 625 202	3 622 277			4 625 202	3 622 277	23
24	6 - Revenus reportés	note	294 914	282 679			294 914	282 679	24
25	- Dus interfonds	note	70 686	7 600					25
26	- Intérêts courus	note			219 579	218 173	219 579	218 173	26
27	- Autres passifs à court terme	note							27
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note 9			1 702 982	1 622 540	1 702 982	1 622 540	28
29	Total du passif à court terme		7 444 555	6 232 063	4 149 202	4 237 976	11 523 071	10 462 439	29
30	- Dette à long terme	note 9			24 056 810	24 144 232	24 056 810	24 144 232	30
31	- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6 - Apports reportés	note 10			6 609 686	6 009 220	6 609 686	6 009 220	32
33	- Autres passifs à long terme	note							33
34	Total du passif à long terme		\$	\$	30 666 496	30 153 452	30 666 496	30 153 452	34
35	Total du passif		7 444 555	6 232 063	34 815 698	34 391 428	42 189 567	40 615 891	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36	- Liés aux activités	note	2 762 217	2 149 610			2 762 217	2 149 610	36
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
Grevés d'affectations									
38	1 - Origine interne	note	1 793 570	1 789 122			1 793 570	1 789 122	38
39	- Origine externe à titre de dotations	note							39
40	Investi en immobilisations	note			3 295 623	3 085 003	3 295 623	3 085 003	40
41	Total solde de fonds		4 555 787	3 938 732	3 295 623	3 085 003	7 851 410	7 023 735	41
42	Total du passif et du solde de fonds		12 000 342	10 170 795	38 111 321	37 476 431	50 040 977	47 639 626	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 de Sept-Îles

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	827 675	574 191	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	(87)	5 954	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	(221 359)	(124 391)	08
09 - Amortissement des immobilisations	1 417 783	1 470 670	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	16 212	14 843	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	(1 592 540)	(1 328 169)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 13)	<u>1 111 918</u>	<u>757 621</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	1 580 437	1 391 554	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(2 556 932)	(2 063 586)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	87		20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(2 556 845)	(2 063 586)	24

Cégep de Sept-Îles

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

(Suite)

	01	02	
Activités de placement			
25 Acquisition de placements			25
26 Cession de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	28
Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	(513 818)	(3 178 958)	29
30 Encaissement de dette à long terme	1 608 840	6 254 080	30
31 Remboursement de dette à long terme	(30 000)	(1 266 319)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(9 492)	(46 281)	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	821 825	602 399	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	1 877 355	2 364 921	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	900 947	1 692 889	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	8 906 788	7 213 899	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	9 807 735	8 906 788	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	10 010 725	8 920 431	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	27 974	15 892	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(230 964)	(29 535)	48
49 Total	9 807 735	8 906 788	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		125 000	50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Cégep de Sept-Îles

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	Fonds de roulement	2 162	100				200 000	200 000	400 000	01
02	Réserve pour condition de travail autres personnels	2 278	100				25 000	25 000	50 000	02
03	Construction du pavillon technologie de maintenance industrielle	2 375	300	37 007					37 007	03
04	Architecture réseau	2 449	400	22 881					22 881	04
05	Fondation canadienne pour l'innovation (FCI)	2 449	400	72 512	72 512				145 024	05
06	Incubateur Sept-Îles	2 508	100	50 000					50 000	06
07	Activités de recherche et d'innovation	2 566	100	67 400					67 400	07
08	Recrutement de la clientèle	2 597	100	5 000					5 000	08
09	Plan d'action numérique et archivage	2 634	100	59 850	59 850				119 700	09
10	Pavillon dédié à des bancs d'essais et au CEVI	2 660	300		155 058				155 058	10
11	Mise en oeuvre de la phase 2 -projet réfection des façades	2 680	300	550 000					550 000	11
12	Frais juridiques	2 737	100	35 000					35 000	12
13	Zone d'innovation	2 737	100	25 000					25 000	13
14	Programme fonctionnel et technique (pavillon dédié à des bancs d'	2 737	100	12 500					12 500	14
15	Remboursement d'emprunt- Pavillon maintenance industrielle et re	2 769	500	39 000					39 000	15
16	Enseigne Desjardins	2 769	400	20 000					20 000	16
17	Cellule robotisée DFC	2 769	400	60 000					60 000	17
18										18
19	TOTAL			1 056 150	287 420	\$	225 000	225 000	1 793 570	19

Cégep de Sept-Îles

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier 2020	2019	Formation continue 2020	2019	Cours d'été 2020	2019	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	30 469	52 686	65 418	97			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	15 188 118	13 773 251	825 547	1 177 412			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	248 004	143 312					05
06 Entreprises du gouvernement	22 661	4 340					06
07 Subventions du gouvernement fédéral	68 436	94 614					07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	71 245	47 828					08
09 Autres organismes	16 190	761					09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	137 411	158 167	23 346	27 385			10
11 Ventes de biens et services	121 151	198 853	354 527	227 570			11
12 Locations	77 622	127 000					12
13 Autres revenus	220 927	255 516					13
14 Facturation interne	(405 400)		405 400				14
15 TOTAL DES REVENUS	15 796 834	14 856 328	1 674 238	1 432 464	\$	\$	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	7 106 322	6 994 009	393 833	526 014			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 083 488	833 652					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	4 877 585	4 373 571	500 502	435 832			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	526 638	587 411	3 960	3 840			20
21 Communications et informations	400 189	475 085	42 702	67 855			21
22 Fournitures et matériel	639 421	736 465	14 781	13 395			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	924 314	790 813	53 708	31 675			23
24 Autres charges	7 033	8 822	85	160			24
25 Facturation interne	(195 000)	(195 000)	125 000	125 000			25
26 TOTAL DES CHARGES	15 369 990	14 604 828	1 134 571	1 203 771	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	426 844	251 500	539 667	228 693	\$	\$	27

Cégep de Sept-Îles

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

Champs 1000 à 9000

(Suite)

	07	08	09	10	11	12	13	14		
	Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total			
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019		
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							95 887	52 783	28	
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	500 133	348 117					16 513 798	15 298 780	29	
30 MES - Subventions liées à la réforme									30	
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale									31	
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	216 066	144 836					464 070	288 148	32	
33 Entreprises du gouvernement							22 661	4 340	33	
34 Subventions du gouvernement fédéral	663 695	533 027					732 131	627 641	34	
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							71 245	47 828	35	
36 Autres organismes		6 772					16 190	7 533	36	
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							160 757	185 552	37	
38 Ventes de biens et services	540 884	457 760					1 016 562	884 183	38	
39 Locations							77 622	127 000	39	
40 Autres revenus			38 521				259 448	255 516	40	
41 Facturation interne									41	
42 TOTAL DES REVENUS	1 920 778	1 490 512	38 521		\$	\$	\$	19 430 371	17 779 304	42
43 CHARGES										
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43	
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants		9 108					7 500 155	7 529 131	44	
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 083 488	833 652	45	
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	1 482 263	984 690					6 860 350	5 794 093	46	
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	10 686	967					541 284	592 218	47	
48 Communications et informations	192 808	167 910					635 699	710 850	48	
49 Fournitures et matériel	42 833	27 493	7 087				704 122	777 353	49	
50 Services, honoraires et contrats, locations	215 587	154 954	59 325				1 252 934	977 442	50	
51 Autres charges		2 450					7 118	11 432	51	
52 Facturation interne	70 000	70 000							52	
53 TOTAL DES CHARGES	2 014 177	1 417 572	66 412		\$	\$	\$	18 585 150	17 226 171	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(93 399)	72 940	(27 891)		\$	\$	\$	845 221	553 133	54

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Subventions du MES		01	02	
Subventions de transfert :		2020	2019	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 592 540	1 328 169	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	656 344	514 360	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	24 100	71 710	04
05	- Subventions - Autres	40 080		05
06	Sous-total - Subventions de transfert	2 313 064	1 914 239	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	1 461	32 517	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(285 414)	139 716	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	2 029 111	2 086 472	10
 Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	16 212	14 843	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	10 394	6 432	12
13	Total - MES	26 606	21 275	13

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01 2020	02 2019	03 2020	04 2019	
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC						
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)						
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	745 779	248 195			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MES :						
03	Frais d'émission et de gestion des dettes à long terme			9 492	46 280	03
04						04
Subventions à recevoir liées à la réforme						
05	- Congés de maladie	46 106	46 106			05
06	- Vacances	513 999	513 999			06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement	3 609	3 609			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			11 364 727	11 650 141	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			218 962	217 501	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	1 309 493	811 909	11 593 181	11 913 922	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir	79 600	0			13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	79 600	\$	\$	\$	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
16	Subventions à recevoir	1 631	32 755	52 000	660 000	16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	1 631	32 755	52 000	660 000	18
AUTRES ORGANISMES						
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	1 390 724	844 664	11 645 181	12 573 922	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	728 910	151 653	61 492	706 280	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	661 814	693 011	11 583 689	11 867 642	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Cégep de Sept-Îles

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019	
01 Comptes à payer et frais courus	242 059	175 267			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			396 211	89 889	02
03 Comptes à payer lié au MES	258 221	14 839			03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	244 274	382 186			04
05 Vacances à payer	1 603 282	1 520 418			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	52 500	51 450			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	53 417	175 347			08
09 Retenues sur contrat à payer			36 874		09
10 Autres éléments créditeurs					10
11 Total des créditeurs	2 453 753	2 319 507	433 085	89 889	11

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01	02	03	04
	2020	2019	2020	2019
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	114 767	62 407		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	61 343	59 037		
03 - Allocations spécifiques	1 798 818	814 806		
04 - Sous-embauche	767 988	868 924		
05 - Charges à la formation continue reportées	3 184			
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			135 293	142 013
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			76 995	33 422
08 - Autres	111 299	242 370		
09 Sous-total - MES	2 857 399	2 047 544	212 288	175 435
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	219 508	344 084	111 729	
11 Total - Gouvernement du Québec	3 076 907	2 391 628	324 017	175 435
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			8 575	8 750
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(350)	(175)
16 Solde de fin	\$	\$	8 225	8 575
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début	1 230 649	400 554	4 501 872	4 204 261
18 Redressement du solde de début	(431 634)			
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	1 440 509	1 369 623	483 634	400 552
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)	(691 229)	(539 528)	(129 728)	(102 941)
21 Solde de fin	1 548 295	1 230 649	4 855 778	4 501 872
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début			191 810	203 401
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			97 348	
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(12 473)	(11 591)
26 Solde de fin	\$	\$	276 685	191 810
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			1 131 528	996 471
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			65 655	181 420
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(52 202)	(46 363)
31 Solde de fin	\$	\$	1 144 981	1 131 528
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	4 625 202	3 622 277	6 609 686	6 009 220

Cégep de Sept-Îles

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 16

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	54 910	96 604	33
34	Autres revenus perçus d'avance	240 004	186 075	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	294 914	282 679	35

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

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

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

Cégep de Sept-Îles

Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

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

Fonds des immobilisations :

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

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement		
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2019	1 311 466	2 292 301		334 965							01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	1 311 466	2 292 301		334 965							03
04	Résultats de l'année	426 844	539 667		(93 399)			(2 613)		(25 278)		04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(39 095)										06
07	Sous-total	1 699 215	2 831 968		\$ 241 566		\$	\$ (2 613)		\$ (25 278)		\$ 07
08	Acquisition d'immobilisations	(105 344)	(49 073)		(34 654)							08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(105 344)	(49 073)		\$ (34 654)		\$	\$	\$	\$	\$	\$ 11
12	Solde au 30 juin 2020	1 593 871	2 782 895		\$ 206 912		\$	\$ (2 613)		\$ (25 278)		\$ 12

Centre de responsabilité												Total	
Code													
01		13	14	15	16	17	18	19	20			22	
13	Solde au 30 juin 2019											3 938 732	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2019 redressé											3 938 732	15
16	Résultats de l'année											845 221	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											(39 095)	18
19	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	4 744 858	19
20	Acquisition d'immobilisations											(189 071)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(189 071)	23
24	Solde au 30 juin 2020	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	4 555 787	24

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

Champs 1000 à 9000

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
		Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2019	Cert. de crédits reportées 2020	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01 1000	Enseignants	7 297 000		(221 989)	976 581	767 988	(348 072)	6 935 532	6 843 598	91 934	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants	12 900	581 439	209 089				803 428	1 083 488	(280 060)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	6 036 700	163 439	(11 124)	89 808	252 020	584 487	6 611 290	5 881 424	729 866	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(23 000)		(9 600)				(32 600)		(32 600)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	811 300	672 825		724 998	760 408		1 448 715	1 556 769	(108 054)	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							30 469		30 469	06
07	Rétroactivité								4 711	(4 711)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	14 134 900	1 417 703	(33 624)	1 791 387	1 780 416	236 415	15 796 834	15 369 990	426 844	08
09 9090	Formation continue	23 000	592 049	123 557		3 184	839 503	1 574 925	1 100 296	474 629	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	4 600	36 025			6 730		33 895	34 275	(380)	10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							65 418		65 418	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	27 600	628 074	123 557	\$ 9 914	9 914	839 503	1 674 238	1 134 571	539 667	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie		1 103 592			779 660	1 596 846	1 920 778	2 014 177	(93 399)	15
16 -	Cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
	Services auxiliaires										
18	Résidences										18
19	Services alimentaires								2 613	(2 613)	19
20	Centre sportif										20
21	Stationnement						38 521	38 521	63 799	(25 278)	21
22											22
23											23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						38 521	38 521	66 412	(27 891)	31
32	TOTAL GLOBAL	14 162 500	3 149 369	89 933	1 791 387	2 569 990	2 711 285	19 430 371	18 585 150	845 221	32

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	1 000 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E102	7 297 000			976 581		767 988	7 505 593	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"								04
		COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	12 900				(12 900)			06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales			555 297				555 297	08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial		26 142					26 142	09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	7 309 900	26 142	555 297	976 581	(12 900)	767 988	8 087 032	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	87 100						87 100	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	710 700		33 588				744 288	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	272 600		13 914				286 514	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	5 800						5 800	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	18 600						18 600	25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	106 900					103 430	3 470	27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		98 365		77 832		135 117	41 080	28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	35 900						35 900	29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		1 497		11 976		13 473		30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		4 660					4 660	31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104	395 500						395 500	33
34	S 25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S 21 100	Indexation autres personnels - année courante		4 500	1 090				5 590	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					(11 124)		(11 124)	38
39		Sous-total:	4 824 800	109 022	48 592	89 808	(11 124)	252 020	4 809 078	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 211 900						1 211 900	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		5 825					5 825	42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	1 211 900	5 825	\$	\$	\$	\$	1 217 725	44

			01	02	03	04	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement							45
46	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							46
47	S 43 118	Gestion des programmes							47
48	S 43 120	Programmes techniques							48
49	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							49
50	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques - S114							50
51	S 43 160	Pôles régionaux - S107			100 000			100 000	51
52	S 44 013	Evaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000						90 000
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000						90 000
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	500 000						500 000
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600						29 600
57	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103							57
58	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109							58
59	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							59
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite							60
61	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				33 748			33 748
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				68 595			68 595
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français				28 962			28 962
64	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	101 700			217 487		299 160	20 027
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							65
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116		6 273					6 273
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				149 278		49 160	100 118
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		113 249		4 000		3 199	114 050
69	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							69
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				49 280		46 200	3 080
71	S 45 050	Plan d'action numérique				72 948		72 948	71
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		197 405					197 405
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009							73
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			168 515	17 300		89 288	96 527
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							75
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110			80 500	83 400		100 453	63 447
77	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110							77
78	S 49 400	Récupération « Autres »							78
79	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		60 850					60 850
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105							80
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							81
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019							82
83		Sous-total (champ 8350):	811 300	377 777	349 015	724 998	\$	760 408	1 502 682

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total			
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT										
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(23 000)							(23 000)		84
85	S 61 000	Dette à court terme - S108						(9 600)		(9 600)		85
86		Sous-total:	(23 000)		\$	\$	\$	(9 600)	\$	(32 600)		86
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102		1 103 592					779 660		323 932	87
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102										88
89		Sous-total:	\$	1 103 592	\$	\$	\$	\$	779 660		323 932	89
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT										
90	F 31 001	Fixe - F101										90
91	F 31 003	Rayonnement - F102										91
92	F 31 004	Centres d'enseignement collégial - F102										92
93	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons - F102										93
94	A 31 006	Activités brutes - A101										94
95	A 31 007	Activités pondérées - A101	100								100	95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101										96
97	E 34 002	E pes (RAC)						123 712		123 712		97
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue										98
99	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles										99
100	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral										100
101	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral										101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										103
104	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										104
105	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES		208 166				142 504		350 670		105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		99 145				67 872		167 017		106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		44 143				30 219		74 362		107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		142 504				(142 504)				108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		67 872				(67 872)				109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		30 219				(30 219)				110
111	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec										111
112	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC										112
113	E 50 100	Charges pour la formation continue	22 900					(155)	3 184	19 561		113
114	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC										114
115	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes										115
116	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements										116
117		Sous-total:	23 000	592 049	\$	\$	\$	123 557	3 184	735 422		117

Cégep de Sept-Îles

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

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
118 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								118
119 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								119
120 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111			26 025				26 025	120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	4 600						4 600	122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106		10 000				6 730	3 270	123
124		Sous-total:	4 600	10 000	26 025	\$	\$	6 730	33 895	124
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
125 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								125
126 E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								126
127 A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								127
128 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								128
129 E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								129
130 F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								130
131 B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								131
132 A	12 000	Revenus récupérables								132
133		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	133
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
134 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								134
135 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								135
136 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								136
137 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								137
138 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								138
139		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	139
140		Sous-total:	14 162 500	2 224 407	978 929	1 791 387	89 933	2 569 990	16 677 166	140
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
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	14 162 500	2 224 407	978 929	1 791 387	89 933	2 569 990		149

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01 800 MES			1 119	5 121						56 230	01
02 826 MES - Autres	(348 072)										02
03 831 MES - Autres revenus de transfert											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				248 004							05
06 840 Entreprises du gouvernement						22 661					06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral				68 436							07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				71 245							08
09 870 Autres organismes				16 190							09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				125 051						23 346	10
11 865 Droits - étudiants internationaux				12 360							11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13 868 Ventes de biens et services				26 116		95 035				354 527	13
14 880 Locations						77 622					14
15 881 Intérêts				102 325							15
16 820 Variation - Subvention à recevoir											16
17 821 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18 822 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement											23
24 891 Gain (perte) de change											24
25 892 Autres revenus				118 602							25
26 888 Facturation interne				(405 400)						405 400	26
27 TOTAL	(348 072)	\$	1 119	388 050	\$	195 318	\$	\$	\$	839 503	27

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :				28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement				29
30	9350	2040	distance								30
31	800 MES	176 201									31
32	826 MES - Autres										32
33	MES - Autres revenus de transfert										33
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										34
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	216 066									35
36	840 Entreprises du gouvernement										36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral	663 695									37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	870 Autres organismes										39
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										40
41	865 Droits - étudiants internationaux										41
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42
43	868 Ventes de biens et services	540 884									43
44	880 Locations										44
45	881 Intérêts										45
46	Variation - Subvention à recevoir										46
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement										53
54	891 Gain (perte) de change										54
55	892 Autres revenus						38 521				55
56	888 Facturation interne										56
57	TOTAL	\$ 1 596 846		\$	\$	\$	\$ 38 521	\$	\$	\$	\$ 57

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
58	Services auxiliaires											58
59											59	
60	REVENUS										TOTAL	60
61	800 MES									238 671	61	
62	826 MES - Autres									(348 072)	62	
63	MES - Autres revenus de transfert										63	
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale									464 070	64	
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc									22 661	65	
66	840 Entreprises du gouvernement									732 131	66	
67	850 Subventions du gouvernement fédéral									71 245	67	
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									16 190	68	
69	870 Autres organismes									148 397	69	
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents									12 360	70	
71	865 Droits - étudiants internationaux										71	
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										72	
73	868 Ventes de biens et services									1 016 562	73	
74	880 Locations									77 622	74	
75	881 Intérêts									102 325	75	
76	Variation - Subvention à recevoir										76	
77	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										77	
78	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										78	
79	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										79	
80	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										80	
81	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										81	
82	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)										82	
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement										83	
84	891 Gain (perte) de change										84	
85	892 Autres revenus									157 123	85	
86	888 Facturation interne										86	
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			2 711 285	87	
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										88	
89				→	Dépenses de nature générale						89	
90				→	Dépenses de nature particulière						90	
91				→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi						91	
					Total					\$		

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
TRAITEMENTS												
01	100	Personnel cadre et hors-cadre			46 477			97 082	203 835	106 082	200 767	01
02	120	Personnel de gérance			35 335				20 006			02
03	140	Personnel enseignant	6 238 704						990			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel					123 952	339 005		23 267	56 318	05
06	200	Personnel de soutien			625 318	98 212	20 813	244 326	122 212	12 842	113 292	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	604 894						100			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			83 655	11 445	16 443	74 429	39 124	14 322	41 328	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 083 488									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			112 029	12 555	17 115	106 412	43 748	17 025	47 901	10
11		Sous-total:	7 927 086	\$	902 814	122 212	178 323	861 254	430 015	173 538	459 606	11
AUTRES CHARGES												
12	400	Autres dépenses du code 400			826		3 663	20 906	136 629	17 071	4 871	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			53 698	11 056	94	57 472	199	321	417	16
17	500	Autres dépenses du code 500			7 785	87	44	2 190	3 563	69	557	17
18	620	Honoraires professionnels			415			641	189	27 944	18 022	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments										19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			851			44 899				20
21	650	Contrats			500		1 334	2 603				21
22	600	Autres dépenses du code 600			9 417	1 604	668	5 093	6 053	12 528	1 040	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700									6 750	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne									(81 500)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	\$	73 492	12 747	5 803	133 804	146 633	57 933	(49 843)	29
30		Total	7 927 086	\$	976 306	134 959	184 126	995 058	576 648	231 471	409 763	30

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informatiionnelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
TRAITEMENTS												
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						113 887	241 498	44 299		31
32	120	Personnel de gérance							53 747	28 268		32
33	140	Personnel enseignant							23 600			33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel		1 729					271 535	3 376		35
36	200	Personnel de soutien	111 467	194 116		19 223	290 385	30 861	26 281	66 121		36
37	300	Av. sociaux - enseignants							2 360			37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	13 443	24 139		2 221	35 757	13 853	48 564	14 955		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	12 858	27 122		2 690	52 255	16 635	41 967	16 326		40
41		Sous-total:	137 768	247 106		\$ 24 134	378 397	175 236	709 552	173 345		\$ 41
AUTRES CHARGES												
42	400	Autres dépenses du code 400	19 979	8			53	2 611	133 750	1 613		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz										44
45	520	Électricité			346 425							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	1 012	34 384		5 163	28 939	299	17 262	12 636		46
47	500	Autres dépenses du code 500	5 919	2 095			249	374	1 246	451		47
48	620	Honoraires professionnels				21 880			188 670			48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		(830)								49
50	640	Transport étudiant : stages et autres										50
51	650	Contrats	26 793	64 358		53 254						51
52	600	Autres dépenses du code 600		59 845					67 197	235 623		52
53	730	Intérêts										53
54	700	Autres dépenses du code 700							283			54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne		(102 500)			(97 500)		(610 905)			57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs										58
59		Sous-total:	53 703	57 360	346 425	80 297	(68 259)	3 284	(202 497)	250 323		\$ 59
60		Total	191 471	304 466	346 425	104 431	310 138	178 520	507 055	423 668		\$ 60

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 13

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier		
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MES 27	Autres sources 28	
TRAITEMENTS													
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		54 345	99 515			146 524			2 630		61
62	120	Personnel de gérance											62
63	140	Personnel enseignant		214 249	331 301	24 000							63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		290 280	223 684	4 150		1 030 467			1 872		65
66	200	Personnel de soutien		61 508	123 126			148 931					66
67	300	Av. sociaux - enseignants		21 425	36 132	2 400							67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		47 129	49 572	455		156 341			209		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			3 960			10 686					70
71		Sous-total:	\$	688 936	867 290	31 005	\$	1 492 949	\$	\$	4 711	\$	71
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400		58 209	39 432	3 270		192 808					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		23 392	13 605			40 549					76
77	500	Autres dépenses du code 500		22 023	1 176			2 284					77
78	620	Honoraires professionnels		4 118	7 792			167 471					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments											79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		61 079									80
81	650	Contrats			24 857			5 377		6 919			81
82	600	Autres dépenses du code 600		1 607	21 059			42 739					82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700			85								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		697 405	125 000			70 000					87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		Sous-total:	\$	867 833	233 006	3 270	\$	521 228	\$	6 919	\$	\$	89
90		Total	\$	1 556 769	1 100 296	34 275	\$	2 014 177	\$	6 919	4 711	\$	90
91		Contrats d'affiliation --->				6 919		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
92	Rétroactivité salariale										92	
93	Formation continue Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement					93	
94											94	
	TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre										95
96	120	Personnel de gérance										96
97	140	Personnel enseignant										97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement										98
99	170	Personnel professionnel										99
100	200	Personnel de soutien										100
101	300	Av. sociaux - enseignants										101
102	300	Av. sociaux - autres personnels										102
103	300	Coûts de conv. - enseignants										103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.										104
105		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
	Sous-total:											
	AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400										106
107	511	Combustible - Huile										107
108	512	Combustible - Gaz										108
109	520	Électricité										109
110	540	Matériel didactique et spécialisé										110
111	500	Autres dépenses du code 500										111
112	620	Honoraires professionnels										112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments										113
114	640	Transport étudiant : stages et autres										114
115	650	Contrats										115
116	600	Autres dépenses du code 600										116
117	730	Intérêts										117
118	700	Autres dépenses du code 700										118
119	785	Moins-value sur les placements										119
120	Pertes sur interventions financières garanties											
121	779	Facturation interne										121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs										122
123		\$	\$	\$	2 613	\$	63 799	\$	\$	\$	\$	
	Sous-total:											
124	Total	\$	\$	\$	2 613	\$	63 799	\$	\$	\$	\$	

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		39	40	41	42	43	44	45	46	
125				Services auxiliaires						125
126									TOTAL	126
127										127
	TRAITEMENTS									
128	100			Personnel cadre et hors-cadre					1 356 941	128
129	120			Personnel de gérance					137 356	129
130	140			Personnel enseignant					6 832 844	130
131	144			Contrats et hon. d'enseignement						131
132	170			Personnel professionnel					2 369 635	132
133	200			Personnel de soutien					2 309 034	133
134	300			Av. sociaux - enseignants					667 311	134
135	300			Av. sociaux - autres personnels					687 384	135
136	300			Coûts de conv. - enseignants					1 083 488	136
137	300			Coûts de conv. - autres pers.					541 284	137
138				Sous-total:					15 985 277	138
	AUTRES CHARGES									
140	400			Autres dépenses du code 400					635 699	140
141	511			Combustible - Huile						141
142	512			Combustible - Gaz						142
143	520			Électricité					346 425	143
144	540			Matériel didactique et spécialisé					301 767	144
145	500			Autres dépenses du code 500					55 930	145
146	620			Honoraires professionnels					437 142	146
147	630			Locations - de locaux et de bâtiments					(830)	147
148	640			Transport étudiant : stages et autres					106 829	148
149	650			Contrats					245 320	149
150	600			Autres dépenses du code 600					464 473	150
151	730			Intérêts						151
152	700			Autres dépenses du code 700					7 118	152
153	785			Moins-value sur les placements						153
154				Pertes sur interventions financières garanties						154
155	779			Facturation interne						155
156	720			Mauvaises créances - débiteurs						156
157				Sous-total:					2 599 873	157
158	Total								18 585 150	158

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			248 195	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			204 348	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			452 543	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		14 162 500		04
05 Certifications de crédits - année courante		2 224 407		05
06 Lettres d'autorisation		978 929		06
07 Financement (récupération) du Ministère		89 933		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		17 455 769		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			17 455 769	15
16 SOUS-TOTAL			17 908 312	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			17 162 533	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			745 779	18

Cégep de Sept-Îles

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 17

	01	Résultats de l'analyse du RFA antérieur 02	solde après analyse 03	Variation de l'année (excluant colonne 2) 04	05	
	01				05	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	(389)		(389)	1 119	730	01
02 - «A» de FABRES	(121 664)		(121 664)	31 597	(90 067)	02
03 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						03
04 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						04
05 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019	(9 226)	9 226				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				(348 072)	(348 072)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08 Prime de rétention -PNE	58 910		58 910	18 918	77 828	08
09						09
10 Activités brutes pour la RAC	47 500		47 500	8 730	56 230	10
11						11
12 Rémunération additionnelle période 1 avril au 30 juin 2019 - enseignant	10 030	(10 030)				12
13						13
14 Aide financière - projet pilote navigateur de services				45 130	45 130	14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	(14 839)	(804)	(15 643)	(242 578)	(258 221)	18
19 AUTRES						19
20 - Vente de biens et services	343 924		343 924	385 917	729 841	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	35 217		35 217	6 301	41 518	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23 - Fondation du Collège						23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	19 071		19 071	712	19 783	24
25 - Congés anticipés ou différés	(42 961)		(42 961)	4 665	(38 296)	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	15 109		15 109	(12 681)	2 428	26
27 Sous-total - Autres	370 360	\$	370 360	384 914	755 274	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	355 521	(804)	354 717	142 336	497 053	28

Cégep de Sept-Îles

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	106 900			106 900	3 470	103 430		103 430			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	98 365	77 832		176 197	41 080	135 117		135 117			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	35 900			35 900	35 900						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	1 497	11 976		13 473		13 473		13 473			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	4 660			4 660	4 660						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		TOTAL		247 322	89 808		\$ 337 130	85 110	252 020		\$ 252 020		\$	\$ 08

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 19

CHAMP 8350

		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										09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français										10
11	S	Gestion des programmes										11
12	S	Programmes techniques										12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle										13
14	S	Pôle de formation en création et arts numériques - S114										14
15	S	Pôles régionaux - S107	100 000			100 000		100 000		100 000		15
16	S	Évaluation systémique										16
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000			90 000	90 000					17
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000			90 000	90 232	(232)				(232) 18
19	R	Service aux collectivités - R106	500 000			500 000	500 000					19
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			29 600	29 600					20
21	S	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103										21
22	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109										22
23	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques										23
24	S	Mesure de soutien à la réussite										24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite		33 748		33 748	33 800	(52)				(52) 25
26	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes		68 595		68 595	68 620	(25)				(25) 26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français		28 962		28 962	66 381	(37 419)				(37 419) 27
28	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	101 700	217 487		319 187	20 027	299 160		299 160		28
29	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102										29
30	S	Communautés culturelles - S116	6 273			6 273	6 275	(2)				(2) 30
31	S	Clientèles particulières - Handicapés		149 278		149 278	100 118	49 160		49 160		31
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	113 249	4 000		117 249	157 885	(40 636)	4 000	3 199		(47 835) 32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie										33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		49 280		49 280	3 080	46 200		46 200		34
35	S	Plan d'action numérique		72 948		72 948		72 948		72 948		35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel								15 000		36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques								57 948		37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques										38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers										39
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information										40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques										41
42	S	Réinvestissement au collégial - S117	197 405			197 405	197 405					42
43	S	Réinvestissement 2008-2009										43
44	S	Autres allocations (DPBF)	168 515	17 300		185 815	48 892	136 923	49 967	89 288		(2 332) 44
45	S	Autres allocations (DAEI)										45
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110	80 500	83 400		163 900	69 032	94 868		100 453		(5 585) 46
47	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110										47
48	S	Récupération « Autres »										48
49	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	60 850			60 850	75 422	(14 572)				(14 572) 49
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105										50
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant										51
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019										52
53		TOTAL	1 538 092	724 998		\$ 2 263 090	1 556 769	706 321	53 967	760 408		\$ (108 054) 53
54		GRAND TOTAL	1 785 414	814 806		\$ 2 600 220	1 641 879	958 341	53 967	1 012 428		\$ (108 054) 54

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 20

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

Provisions à payer					
09	Enseignants		Salaires	Avantages sociaux	Total
	- Congés de maladie monnayables				
10	- Congés de maladie non-monnayables		44 275	5 525	49 800
11	- Vacances		682 302	71 215	753 517
12	- Temps supplémentaire				
13	- Indemnités de départ				
14	- Assurance-traitement		32 033	3 365	35 398
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		4 197	441	4 638
16	Total		762 807	80 546	843 353
17	Autres personnels		Salaires	Avantages sociaux	Total
	- Congés de maladie monnayables				
18	- Congés de maladie non-monnayables		2 418	282	2 700
19	- Vacances		697 558	152 207	849 765
20	- Temps supplémentaire		11 900	1 481	13 381
21	- Indemnités de départ				
22	- Assurance-traitement				
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				
24	Total		711 876	153 970	865 846
25	Sommaire		Salaires	Avantages sociaux	Total
	- Congés de maladie monnayables				
26	- Congés de maladie non-monnayables		46 693	5 807	52 500
27	- Vacances		1 379 860	223 422	1 603 282
28	- Temps supplémentaire		11 900	1 481	13 381
29	- Indemnités de départ				
30	- Assurance-traitement		32 033	3 365	35 398
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		4 197	441	4 638
32	Total		1 474 683	234 516	1 709 199

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 21

01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14			
		Description		Codes du Ministère		Revenus		Cert. de crédits reportées redressées		Autres revenus		Revenus totaux		Charges totales		Résultats		Immobilisations capitalisables		Certifications de crédits à reporter		Récupération du Ministère		CHAMP 9350 Conservé (assumé) par le cégep					
						04		05		06		07		08		9 = 6 - 7		10		11		12		13					
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104		50 612																								01	
02	S	Reconnaissance des acquis - C111		50 621																									02
03	S	Entrevues de validation de la RAC - C111		50 622			26 025					26 025	26 400			(375)										(375)			03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111		50 623																									04
05	S	Représentation régionale - S107		50 640			4 600					4 600	4 605			(5)										(5)			05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S106		57 650			10 000					10 000	3 270			6 730						6 730							06
07	A	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes		44 050																									07
08		TOTAL					40 625		\$		\$	40 625	34 275		6 350				\$		6 730			\$	(380)			08	

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Readressement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à l'analyse RFA antérieurs	
	01	02	03	04
NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP				
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016			
03 Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	77 832		77 832
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019	11 976		11 976
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
TOTAL		89 808		\$ 89 808
ENSEIGNEMENT RÉGULIER				
	01	02	03	04
12 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	868 924	107 657	976 581
13				
14 Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16 Gestion des programmes	43 118			
17 Programmes techniques	43 120			
18 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19 Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150			
20 Pôles régionaux - S107	43 160			
21 Évaluation systémique	44 013			
22 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014			
23 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
24 Service aux collectivités - R106	44 016			
25 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032			
26 Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041			
27 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100			
28 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
29 Mesure de soutien à la réussite	44 160			
30 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	33 748		33 748
31 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	68 595		68 595
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	28 962		28 962
33 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	217 487		217 487
34 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
35 Communautés culturelles - S116	45 032			
36 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	149 278		149 278
37 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	4 000		4 000
38 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
39 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	49 280		49 280
40 Plan d'action numérique	45 050	72 948		72 948
41 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
42 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
43 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
44 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
45 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
46 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
47 Réinvestissement au collégial - S117	48 500			
48 Réinvestissement 2008-2009	48 600			
49 Autres allocations (DPBF)	49 041	17 300		17 300
50 Autres allocations (DAEI)	49 042			
51 Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	83 400		83 400
52 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105			
53 Récupération « Autres »	49 400			
54 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			
55 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
56 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
57 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
TOTAL		1 593 922	107 657	1 701 579

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Readressement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à l'analyse RFA antérieurs	
	05	06	07	08
FORMATION CONTINUE				
Charges pour la formation continue	50 100			01
Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			02
Reconnaissance des acquis - C111	50 621			03
Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			04
Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			05
Représentation régionale - S107	50 640			06
Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650			07
Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050			08
TOTAL		\$	\$	\$
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 014			11
A (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 015			12
B (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 016			13
TOTAL		\$	\$	\$
Grand total		1 683 730	107 657	1 791 387

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
		01	02	03	04
CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT					
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	6 238 704	79,15 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	6 238 704	79,15 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	6 238 704	79,15 ETC	78 821	9,70%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	6 238 704	79,15 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		79,15 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		76,38 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		76,38 ETC		13
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
14	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(2,77) ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		10,27 ETC (Surembauche)		15
16	Ajustement aux années antérieures		1,22 ETC Sous-embauche		16
17			ETC en dollars		17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		8,72 ETC	767 988	18

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

				Page 24				
				CHAMPS 1000 et 8000				
				05	06	07		
01	Traitement moyen normalisé du cégep	01	80 284	02		03	04	01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep		9,700%					02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)		88 072					03
FÉDÉRATIONS SYNDICALES								
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention		3,30%					04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2018-2019 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)		84 994					05
FNEEQ FEC								
								TOTAL
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)		76,38 ETC					76,38 ETC 06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC 07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC 08
ALLOCATION POUR L'ANNÉE								
09	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)		76,38 ETC		ETC			76,38 ETC 09
10	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants							ETC 10
11	Ajustement à l'allocation d'années antérieures		76,38 ETC		ETC			76,38 ETC 11
FINANCEMENT DES ETC								
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée							TOTAL
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure							6 726 939 13
15								14
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT							6 726 939 \$ 6 726 939 16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE								
17								TOTAL
								221 989 \$ 221 989 17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT							6 948 928 \$ 6 948 928 18
19	- Revenus totaux (MES et autres)			221 989				19
20	- Moins : Dépenses de nature générale			502 049	Surplus		Déficit	20
21	- Surplus ou déficit						(280 060)	21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES								
22	Taux de CSST		2019 0,580%		2020 0,560%			22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)		1 204		1 177			23
24	Date de début de contrat des enseignants		12-août-2019		12-août-2020			24

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 25

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

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	1 500	(450)	03
04 Garantie de traitement	376 446	44 724	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	25 831	(5 777)	05
06 Maternité, paternité et adoption	27 851	12 489	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		9 704	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10 Congés de maladie monnayables		28 677	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance	128		14
15 Autre salariale : Forfait compensatoire 6%, hres dîner et autres	10 854	8 708	15
Sous-total des dépenses salariales	442 610	98 075	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	40 729	12 527	17
Total des dépenses salariales	483 339	110 602	18
19 Hygiène et sécurité	3 586	6 367	19
20 Perfectionnement local	15 124	10 039	20
21 Autre non salariale :			21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	502 049	127 008	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120	504 815	373 222	24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	504 815	373 222	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses	50 482	41 054	27
Total des dépenses salariales particulières	555 297	414 276	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144	26 142		29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	581 439	414 276	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi			33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 083 488	541 284	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		117 662	45
46 Gérant		10 948	46
47 Professionnel		96 449	47
48 Soutien		246 238	48
49 Total		471 297	49

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

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

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

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)

ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

12	- Formation manquante - (FM) (50%)															12
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)							1 081 Pes		86 112					86 112	13
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)							944 Pes		37 600					37 600	14
15	TOTAL														123 712	15

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

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)
16	CFC allouées	normalisée							
	0,50 CFC	88 072	22 018	727	22 745	\$	\$	0,07 CFC	3 184

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C103)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
		«Nej» AEC		11	«Nej» utilisé	11					Calcul de «Z»					
Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»			Cert. de crédits reportés redressés	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Total	Subvention (Champs 9090)	
		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149												

AEC à temps plein

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

		03	04	05	06	07	08	09	Calcul de «Z»					
Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»			Cert. de crédits reportés redressés	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	TOTAL
		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149										

AEC à temps partiel

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

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

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

EMPLOI-QUÉBEC

42	2		240595				k									42
43	2						k									43
44	2						k									44
45	2						k									45
46	2						k									46
47	2						k									47
48	2						k									48
49	2						k									49
50	2						k									50
51	2						k									51
52	2						k									52
53	2						k									53
54	2						k									54
55		Sous-total	240 595					Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	\$	55

ENVELOPPE MES

56	2		351454				k									56
57	2	JCA,04			8,00		1,88	81 Pes	405 Pes	13 270	1 966	290		15 526		57
58	2	JNC,0U					1,36	1 864 Pes	22 368 Pes	220 903	55 818	15 991		292 712		58
59	2	ETC,07					1,36	788 Pes	29 944 Pes	93 386	40 213	21 407		155 006		59
60	2	RNA,06					1,36	663 Pes	21 879 Pes	78 572	31 145	15 641		125 358		60
61	2						k									61
62	2						k									62
63	2						k									63
64	2						k									64
65	2						k									65
66	2						k									66
67	2						k									67
68	2						k									68
69	2						k									69
70	2						k									70
71		Sous-total	351 454	\$	Inscrire virements L71 C05			3 396 Pes	74 596 Pes	406 131	129 142	53 329		\$ 588 602		71
72		TOTAL MES+EQ	592 049	\$	\$	TOT. MIN.+EQ		3 396 Pes	74 596 Pes	406 131	129 142	53 329		\$ 588 602		72

73 **TOTAL** (ligne 72, colonnes 3, 4 et 5) 592 049 **Total en incluant le temps partiel** 608 763 592 049 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) 16 714 75

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

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
		Calcul de «Z»													TOTAL	
		Epes		A		B		Majoration		Récupération				TOTAL		
		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14		20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C8 x 0,8110)		0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149		10,00% (selon col. 5)		\$30 C8 x 30						
78	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)						

AEC à temps partiel

79	4, 5 Cas particuliers				JNC.0U			1,36	50 Pes	600 Pes	5 926	1 497	429			
80	Cas particuliers				ETC,07			1,36	16 Pes	608 Pes	1 896	816	435			
81	Cas particuliers							k								
82	Cas particuliers							k								
83	Cas particuliers							k								
84	Cas particuliers							k								
85	Cas particuliers							k								
86	Cas particuliers							k								
87	Cas particuliers							k								
88	Cas particuliers							k								
89	Cas particuliers							k								
90	Cas particuliers							k								
91	Cas particuliers							k								
92	Cas particuliers							k								
93	Cas particuliers							k								
94	Cas particuliers							k								
95	Insc. sans identification et cours hors programme							k								
96	Cours préalables							k								
97	Sous-total								66 Pes	1 208 Pes	7 822	2 313	864	\$	\$	

		«Nej» DEC TPA		13	«Nej» utilisé	13	Calcul de «Z»										TOTAL
		Epes		A		B		Majoration		Récupération				TOTAL			
		79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66		20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)		0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149		10,00% (selon col. 5)		\$30 C8 x 30							
99	Cas de financement				Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)							

11 DEC à temps partiel

100	Cas particuliers							1,15	102 Pes	1 006 Pes	9 344	2 878			(3 060)	
101	Cas particuliers							k								
102	Cas particuliers							k								
103	Cas particuliers							k								
104	Cas particuliers							k								
105	Cas particuliers							k								
106	Cas particuliers							k								
107	Cas particuliers							k								
108	Sous-total								102 Pes	1 006 Pes	9 344	2 878			(3 060)	
109	TOTAL								168 Pes	2 214 Pes	17 166	5 191	864	\$	(3 060)	20 161

Cégep de Sept-Îles

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

											(Milliers \$)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous										15 796,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										815	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										1 802	(3)	03
04	Total pris en considération										14 809	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										453	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(362)	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)		
07	MOIS		(362)		(362,0)	(362,0)	(362,0)				(0,3)	07	
08	Juillet	1,50%			(362,0)	222,1	(139,9)				(0,1)	08	
09		1,50%			(362,0)	222,2	82,3	479,0	479,0	2,26000%	(0,4)	09	
10	Août	1,50%			(362,0)	222,1	304,4		479,0		(0,2)	10	
11		1,50%			(362,0)	222,1	526,5	479,0	958,0	2,26300%	(0,4)	11	
12	Septembre	3,50%			(362,0)	518,4	1 044,9		958,0		0,1	12	
13		3,50%			(362,0)	518,3	1 563,2	1 233,2	2 191,2	2,25500%	(0,6)	13	
14	Octobre	4,00%			(356,0)	598,3	2 161,5		2 191,2			14	
15		4,00%		130,2	(350,0)	598,4	2 759,9	1 341,5	3 532,7	2,26000%	(0,7)	15	
16	Novembre	4,00%			(339,0)	603,4	3 363,3		3 532,7		(0,2)	16	
17		4,00%		98,4	(328,1)	603,2	3 966,5	1 247,2	4 779,9	2,26000%	(0,8)	17	
18	Décembre	4,00%			(317,2)	603,3	4 569,8		4 779,9		(0,2)	18	
19		4,00%			(306,2)	603,3	5 173,1	1 296,3	6 076,2	2,37800%	(0,9)	19	
20	Janvier	4,00%			(292,7)	605,9	5 779,0		6 076,2		(0,3)	20	
21		4,00%	4,7	1,5	(279,3)	605,8	6 384,8	1 458,7	7 534,9	2,38000%	(1,1)	21	
22	Février	4,00%			(262,6)	609,0	6 993,8		7 534,9		(0,5)	22	
23		4,00%		76,7	(245,9)	609,1	7 602,9	1 276,4	8 811,3	2,28500%	(1,0)	23	
24	Mars	4,50%			181,7	1 094,0	8 696,9		8 811,3		(0,1)	24	
25		4,50%	779,7	200,0	609,4	1 094,1	9 791,0	2 212,7	11 024,0	2,04300%	(0,8)	25	
26	Avril	6,00%			659,8	938,9	10 729,9		11 024,0		(0,2)	26	
27		6,00%			710,4	939,2	11 669,1	1 949,6	12 973,6	1,49800%	(0,5)	27	
28	Mai	6,50%			765,0	1 017,1	12 686,2		12 973,6		(0,1)	28	
29		6,50%			819,8	1 017,4	13 703,6	1 630,9	14 604,5	0,89800%	(0,3)	29	
30	Juin	6,50%			889,8	1 032,6	14 736,2		14 604,5			30	
31		6,50%	26,1	4,5	959,8	1 032,6	15 768,8	2 557,8	17 162,3	0,82500%	XXXXX	31	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	448,5	511,3	959,8	15 768,8	15 768,8	17 162,3	xxxxx	(9,6)	32	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(9,6)		33

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 33

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		1 053 927	54 345	99 515			146 524	1 354 311	01	
02 Gérants		137 356						137 356	02	
03 Enseignants	6 238 704	24 590	214 249	331 301	24 000			6 832 844	03	
04 Professionnels		819 182	290 280	223 684	4 150		1 030 467	2 367 763	04	
05 Soutien		1 975 469	61 508	123 126			148 931	2 309 034	05	
06 TOTAL	6 238 704	4 010 524	620 382	777 626	28 150	\$	1 325 922	\$ 13 001 308	06	

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07 Hors cadres et cadres	1 354 311	1 288 549	65 762			65 760		2	0,00%	NON	07
08 Gérants	137 356	137 356							0,00%	NON	08
09 Enseignants	6 832 844	6 815 004	17 840	15 656				2 184	0,03%	NON	09
10 Professionnels	2 367 763	2 305 326	62 437			62 444		(7)	0,00%	NON	10
11 Soutien	2 309 034	2 294 190	14 844			15 288		(444)	-0,02%	NON	11
12 Total	13 001 308	12 840 425	160 883	15 656	\$	143 492	\$	1 735	0,01%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	6 238 704	6 223 630	15 074	15 656				(582)	-0,01%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	79,15 ETC	78,98 ETC	0,17 ETC	0,17 ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15 Hors cadres et cadres	2 630	2 629	1			1	0,04%	NON	15
16 Gérants							0,00%	NON	16
17 Enseignants							0,00%	NON	17
18 Professionnels	1 872	1 872					0,00%	NON	18
19 Soutien							0,00%	NON	19
20 Total	4 502	4 501	1		\$	1	0,02%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$							0,00%	NON	21

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 34

	01	
Autres revenus		
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés		02
03 Total - Autres	\$	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	32 265	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	32 265	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	32 265	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	16 212	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	657 805	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	9 040	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	683 057	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 835	23

Cégep de Sept-Îles

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	1 793 556	2 307 374	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	1 793 556	2 307 374	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02	x	FQ-2	2 500 000	5,043 %	24-févr-2005	16-janv-2023	1 200 000		(100 000)		1 100 000	02
03												03
04												04
05												05
06												06
07												07
08	x	FF-2	1 500 000	3,058 %	21-oct-2014	01-sept-2024	1 260 000		(60 000)		1 200 000	08
09	x	FF-3	4 500 000	2,175 %	16-févr-2016	01-sept-2025	3 960 000		(180 000)		3 780 000	09
10	x	FF-4	10 559 000	2,149 %	01-déc-2016	01-sept-2026	9 085 416		(736 792)		8 348 624	10
11	x	FF-5	3 984 416	2,437 %	23-janv-2018	01-sept-2027	3 793 039		(191 377)		3 601 662	11
12	x	FF-6	2 129 280	2,983 %	13-mars-2019	01-mars-2044	2 129 280		(85 171)		2 044 109	12
13	x	FF-7	1 200 000	2,941 %	13-mars-2019	01-mars-2039	1 200 000		(60 000)		1 140 000	13
14	x	FF-8	2 924 800	2,843 %	13-mars-2019	01-mars-2035	2 924 800		(179 200)		2 745 600	14
15	x	FF-9	1 608 840	2,549 %	06-nov-2019	01-nov-2039		1 608 840			1 608 840	15
16												16
17												17
18												18
19												19
20		91656-04	600 000	2,650 %	04-juin-2015	04-mai-2035	356 250		(30 000)		326 250	20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	Total		31 506 336				25 908 785	1 608 840	(1 622 540)		\$ 25 895 085	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						25 552 535	1 608 840	(1 592 540)		25 568 835	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						356 250		(30 000)		326 250	33

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

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

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

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

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

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

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

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

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

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

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure	
135	Billets à payer	25 895 085	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (142 013)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(135 293)	Escompte/prime non amortie
137	Obligations		
138	Fonds d'amortissement		
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		
140	Hypothèques		
141	Emprunts classés à la juste valeur		
142	Emprunts en devises étrangères		
143	Total des dettes incluant la portion court terme	25 759 792	
144	Portion à court terme des dettes long terme	1 702 982	
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	24 056 810	

Cégep de Sept-Îles

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			99,40%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

	Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	1 417 783	99,40%	1 409 276	02
03 Amortissement des actifs incorporels		99,40%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(10 394)	100,00%	(10 394)	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)	(350)	100,00%	(350)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(129 728)	100,00%	(129 728)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	(12 473)	100,00%	(12 473)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(52 202)	100,00%	(52 202)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		99,40%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	114 163	100,00%	114 163	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		99,40%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		99,40%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations	(87)	99,40%	(86)	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	32 265	100,00%	32 265	18
19 Autres (note 1)		99,40%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			1 371 306	20

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

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(1 592 540)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(24 100)			23
24 Autres (note 2)	(40 080)			24
25 Total des montants à déduire			(1 656 720)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(285 414)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			11 650 141	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			11 364 727	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT					
Codes MES			Catég. Autor.	Codes MES	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01								01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	10
11					A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Catég. Autor.	Codes MES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	A-B-D		Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques			A-B-D			21
22	94	Développement informatique			A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)			A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication			A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)					Parachèvements	25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)					Acquisition équipement TM	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)			A-B-D	05-80-165		27
28		Location-acquisition (C)			A-B-D	16-80-258	Acquisition équip. Aménaq. Locaux soins infirmiers	28
29					A-B-D	17-80-318	Projet FCI - 37013	29
30	103	Biens loués - Terrains			A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains			A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques (PAN) 2018-2019	31
32	104	Biens loués - Bâtiments			A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés			A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement			A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques			A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	35
36					A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	36
37		Autres coûts (D)			A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	37
38					A-B-D			38
39	201	Biens non capitalisables			A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels			A-B-D			40
41					A-B-D			41
42		Autres (E)			A-B-D			42
43					A-B-D			43
44	203	Transfert CCTT			A-B-D			44
45					A-B-D			45
46					A-B-D			46
47					A-B-D			47
48					A-B-D			48
49					A-B-D			49
50					A-B-D			50
51					A-B-D			51
52					A-B-D			52
53					A-B-D			53
54					A-B-D			54
55					A-B-D			55
56					A-B-D			56
57					A-B-D			57
58					A-B-D			58
59					A-B-D			59
60					A-B-D			60
61					A-B-D			61

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
01	19001	Réfection des façades - phase 1 (AMB11-06)	136 133	810 006	946 139
02	19308	MAOB - Projets ressources matérielles (ECM11-01)	88 697	81 383	170 080
03	19502	Autres - Salle pour soins (AMB14-07) (FAR)	14 190	22 348	36 538
04					
05	19103	Réfection site - Am. xxt. et simul. souterraine (AMT16-03)	42 459	63 036	105 495
06					
07	16108	Mur d'escalade (AMB16-14)	1 068		1 068
08	16110	Dispensaire urbain (AMB16-13)	4 728		4 728
09					
10	19105	Hall et image de marque - transformation		23 160	23 160
11					
12					
13	17020	GID et archives (EI17-05)	3 582	14 407	17 989
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23	18107	Compteur Arcelor Mittal (AMB17-7)	2 829		2 829
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35	Sous-total		293 686	1 014 340	1 308 026

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

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

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

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

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite) Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5	
36	19970	Réfection chaufferie - phase 2 (AMB19-04)	1-ÉDIFICE, 1-PRINCIPALE	6 156	6 156	36
37	19102	Transf. bâtiments - Laborat. apprent. actif (MULT19-03)	1-ÉDIFICE, 1-PRINCIPALE	62 404	62 404	37
38	19973	Optimisateur manoeuvres ferrov. ITMI (E119-06) (OIRA)	Non applicable	21 927	21 927	38
39	19975	Covid-19 (E119-12)	Non applicable	10 524	10 524	39
40		Refonte de l'audiovisuel (MULT19-05)	Non applicable			40
41		Mobilier ergonomie enseignants (MOB19-02)	Non applicable			41
42	19608	Insonorisation P-203 (AMB18-10)	DE, 4-Pavillon Maintenance industrielle et Recherche	14 279	14 279	42
43	19002	Réfect. compos. internes - travaux majeurs (AMB19-01)	Divers bâtiments	92 543	92 543	43
44		Nouveau système d'alarme intrusion (AMB19-02)	1-ÉDIFICE, 1-PRINCIPALE			44
45		Remises au point des systèmes - rapport final (AMB19-03)	Divers bâtiments			45
46		Eclairage del auditorium (AMB19-05)	1-ÉDIFICE, 1-PRINCIPALE			46
47	19311	MAOB - Services aux étudiants (MULT19-02)	Non applicable	205 499	205 499	47
48	19504	Autres - MAJ du programme informatique (MULT19-01)	Non applicable	61 139	61 139	48
49	19307	Informatique - T.I.C. équipements ADM (E119-01)	Non applicable	86 314	86 314	49
50	19304	Informatique - T.I.C. équipements PED (E119-02)	Non applicable	106 832	106 832	50
51		Équip. inf. administration 2019-2020 (E119-03)	Non applicable			51
52	19971	Équip. Inf. recherche 2019-2020 (E119-04)	Non applicable	19 434	19 434	52
53	19972	Équip. Inf. DFC 2019-2020 (E119-05)	Non applicable	13 169	13 169	53
54		Équipement informatique 420.BO 2019-2020 (E119-10)	Non applicable			54
55	19974	DFC - Virtualisation des postes (E119-11)	Non applicable	35 904	35 904	55
56		Projet E-Sport (MULT19-04)	Non applicable			56
57	19503	FCI - Recherche et développement (E119-09)	Non applicable	294 923	294 923	57
58	19601	Architecture réseau (E119-07)	Non applicable	7 534	7 534	58
59	19303	Informatique - multimédias PED (ECM19-01)	Non applicable	20 167	20 167	59
60	19302	Informatque - Multimédias ADM (ECM19-02)	Non applicable	37 283	37 283	60
61	19980	Robots et télécommunications (ECM19-03)	Non applicable	7 406	7 406	61
62		Mobilier pour Caroline Devost (MOB18-06)	Non applicable			62
63		Mobilier TEI (MOB19-01)	Non applicable			63
64	19976	Projet Minganie - ITMI (EQA19-03)	Non applicable	2 677	2 677	64
65	19977	Équipement pour ITMI (projets divers) (EQA19-04)	Non applicable	7 230	7 230	65
66	19979	Technologie Pavemetrics (EQA19-01)	Non applicable	479 188	479 188	66
67		Équipement pour cafétéria (EQA19-02)	Non applicable			67
68	19310	MAOB - Enseignement (EQS19-01)	Non applicable	69 758	69 758	68
69		Équipement en chimie (EQS19-02)	Non applicable			69
70	Sous-total		293 686	2 676 630	2 970 316	70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite) Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
71	Équipement éducation physique (EQS19-03)	Non applicable			71
72	Équipement pour TEI (EQS19-04)	Non applicable			72
73	19602 MTESS - achat équipements TMI (EQS19-06) (PPFI)	Non applicable		223 458	223 458
74	Équipements soins infirmiers (EQS19-07)	Non applicable			74
75	Équipement pour TMI (EQS19-08)	Non applicable			75
76	Documents de bibliothèque 2019-2020 (BIB19-1920)	Non applicable			76
77	Luminaires dans stationnement (AMT19-01)	Non applicable			77
78	FCI - Aménagement (AMB18-11)	Non applicable			78
79	19978 Équipement pour microbrasserie (EQA18-05)	Non applicable		40	40
80	Camion et système Hi-Rail (MR19-01) (Pavemetrics)	Non applicable			80
81					81
82					82
83					83
84	Classeur à plan plat en acier 5 tiroirs	Non applicable			84
85	Fauteuil de prélèvement 4 positions	Non applicable			85
86	Charriot de présentation	Non applicable			86
87	Table babyfoot	Non applicable			87
88	Polisseuse à plancher 2 vitesses Sanimarc	Non applicable			88
89	Vacuum backpack	Non applicable			89
90					90
91					91
92	19981 Dépense non capitalisable - Immo	Non applicable		29 957	29 957
93	19982 Dépense non capitalisable - MAOB	Non applicable		84 206	84 206
94					94
95					95
96					96
97					97
98					98
99					99
100					100
101					101
102	Sous-total		293 686	3 014 291	3 307 977

Cégep de Sept-Îles

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	19103	Réfection site - Am. xxt. et simul. souterraine (AMT16	11 442	02	Aménagement des terrains	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	01
02	19103	Réfection site - Am. xxt. et simul. souterraine (AMT16	49 546	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	05-80-165	Acquisition équipement TM	02
03	19608	Insonorisation P-203 (AMB18-10)	14 279	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	03
04	19002	Réfect. compos. internes - travaux majeurs (AMB19-0	41 330	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05	19002	Réfect. compos. internes - travaux majeurs (AMB19-0	12 148	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	19002	Réfect. compos. internes - travaux majeurs (AMB19-0	6 149	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	06
07	19970	Réfection chaufferie - phase 2 (AMB19-04)	6 156	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08	19002	Réfect. compos. internes - travaux majeurs (AMB19-0	32 916	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	08
09	19103	Réfection site - Am. xxt. et simul. souterraine (AMT16	2 048	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	09
10	19105	Hall et image de marque - transformation	23 160	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	10
11	19504	Autres - MAJ du programme informatique (MULTI19-0	34 943	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	11
12	19311	MAOB - Services aux étudiants (MULTI19-02)	19 041	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	12
13	19001	Réfection des façades - phase 1 (AMB11-06)	584 438	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	13
14	17020	GID et archives (EI17-05)	14 407	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	14
15	19307	Informatique - T.I.C. équipements ADM (EI19-01)	16 073	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	15
16	19304	Informatique - T.I.C. équipements PED (EI19-02)	56 586	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	16
17	19304	Informatique - T.I.C. équipements PED (EI19-02)	50 246	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	17
18	19307	Informatique - T.I.C. équipements ADM (EI19-01)	9 359	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	18
19	19307	Informatique - T.I.C. équipements ADM (EI19-01)	45 044	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	19
20	19971	Équip. Inf. recherche 2019-2020 (EI19-04)	12 252	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	20
21	19972	Équip. Inf. DFC 2019-2020 (EI19-05)	9 735	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	21
22	19972	Équip. Inf. DFC 2019-2020 (EI19-05)	3 434	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	22
23	19504	Autres - MAJ du programme informatique (MULTI19-0	10 720	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	23
24	19974	DFC - Virtualisation des postes (EI19-11)	35 904	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	24
25	19001	Réfection des façades - phase 1 (AMB11-06)	225 568	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	25
26	19311	MAOB - Services aux étudiants (MULTI19-02)	7 890	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	26
27	19311	MAOB - Services aux étudiants (MULTI19-02)	21 339	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	27
28	19601	Architecture réseau (EI19-07)	7 534	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	28
29	19504	Autres - MAJ du programme informatique (MULTI19-0	3 578	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	29
30	19303	Informatique - multimédias PED (ECM19-01)	20 167	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	30
31	19302	Informatique - Multimédias ADM (ECM19-02)	8 038	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	31
32								32
33								33
34								34
35		Total de la page 48	1 395 470					35

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
36	19980	Robots et télécommunications (ECM19-03)	2 672	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	36
37	19504	Autres - MAJ du programme informatique (MULTI19-02)	3 557	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	37
38	19311	MAOB - Services aux étudiants (MULTI19-02)	182	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	38
39	19302	Informatique - Multimédias ADM (ECM19-02)	5 197	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	39
40	19308	MAOB - Projets ressources matérielles (ECM11-01)	1 021	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	40
41	19310	MAOB - Enseignement (EQS19-01)	6 036	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	41
42	19308	MAOB - Projets ressources matérielles (ECM11-01)	28 914	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	42
43	19504	Autres - MAJ du programme informatique (MULTI19-02)	8 341	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique)	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	43
44	19311	MAOB - Services aux étudiants (MULTI19-02)	132 533	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	44
45	19308	MAOB - Projets ressources matérielles (ECM11-01)	1 283	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	45
46	19308	MAOB - Projets ressources matérielles (ECM11-01)	1 201	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	46
47	19311	MAOB - Services aux étudiants (MULTI19-02)	726	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	47
48	19308	MAOB - Projets ressources matérielles (ECM11-01)	42 608	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	48
49	19976	Projet Minganie - ITMI (EQA19-03)	2 677	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	49
50								50
51	19311	MAOB - Services aux étudiants (MULTI19-02)	1 273	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	51
52	19308	MAOB - Projets ressources matérielles (ECM11-01)	1 903	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	52
53	19308	MAOB - Projets ressources matérielles (ECM11-01)	1 683	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	53
54	19978	Équipement pour microbrasserie (EQA18-05)	40	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	54
55	19308	MAOB - Projets ressources matérielles (ECM11-01)	2 770	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	55
56	19310	MAOB - Enseignement (EQS19-01)	24 015	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	56
57	19310	MAOB - Enseignement (EQS19-01)	9 690	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	57
58	19310	MAOB - Enseignement (EQS19-01)	4 423	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	58
59	19310	MAOB - Enseignement (EQS19-01)	6 307	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	59
60	19310	MAOB - Enseignement (EQS19-01)	12 898	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	60
61	19310	MAOB - Enseignement (EQS19-01)	6 389	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	61
62	19311	MAOB - Services aux étudiants (MULTI19-02)	18 515	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		Total des pages 48 et 49	1 722 324					70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
71	19302	Informatique - Multimédias ADM (ECM19-02)	22 894	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux)	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parts	71
72	19307	Informatique - T.I.C. équipements ADM (EI19-01)	13 153	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux)	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parts	72
73	19307	Informatique - T.I.C. équipements ADM (EI19-01)	2 685	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux)	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parts	73
74	19975	Covid-19 (EI19-12)	10 524	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux)	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parts	74
75								75
76	19311	MAOB - Services aux étudiants (MULTI19-02)	4 000	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatic	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parts	76
77								77
78	19302	Informatique - Multimédias ADM (ECM19-02)	1 154	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	78
79	19971	Équip. Inf. recherche 2019-2020 (EI19-04)	2 554	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	79
80	19977	Équipement pour ITMI (projets divers) (EQA19-04)	7 230	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatic	00-00-901	Fonds de fonctionnement	80
81	19971	Équip. Inf. recherche 2019-2020 (EI19-04)	4 628	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	81
82	19980	Robots et télécommunications (ECM19-03)	4 534	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	82
83								83
84	19980	Robots et télécommunications (ECM19-03)	200	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux)	00-00-910	Autres sources	84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		Total des pages 48,49 et 50	1 795 880					105

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
141							141	
142							142	
143							143	
144							144	
145							145	
146							146	
147							147	
148							148	
149							149	
150	19502	Autres - Salle pour soins (AMB14-07) (FAR)	22 348	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	150
151							151	
152	19503	FCI - Recherche et développement (EI19-09)	52 400	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	17-80-318	Projet FCI - 37013	152
153	19503	FCI - Recherche et développement (EI19-09)	52 400	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	153
154							154	
155	19503	FCI - Recherche et développement (EI19-09)	37 620	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	155
156	19503	FCI - Recherche et développement (EI19-09)	37 621	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	17-80-318	Projet FCI - 37013	156
157							157	
158	19503	FCI - Recherche et développement (EI19-09)	5 242	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	158
159	19503	FCI - Recherche et développement (EI19-09)	5 242	45	Améliorations majeures aux bâtiments	17-80-318	Projet FCI - 37013	159
160	19503	FCI - Recherche et développement (EI19-09)	2 620	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	160
161	19503	FCI - Recherche et développement (EI19-09)	19 917	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	161
162	19503	FCI - Recherche et développement (EI19-09)	19 917	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	17-80-318	Projet FCI - 37013	162
163	19503	FCI - Recherche et développement (EI19-09)	9 958	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	163
164							164	
165	19503	FCI - Recherche et développement (EI19-09)	20 794	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	165
166	19503	FCI - Recherche et développement (EI19-09)	20 794	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	17-80-318	Projet FCI - 37013	166
167	19503	FCI - Recherche et développement (EI19-09)	10 398	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	167
168							168	
169							169	
170							170	
171							171	
172							172	
173							173	
174							174	
175		Total des pages 48,49, 50, 51et 52	2 175 555				175	

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
176							176	
177							177	
178							178	
179							179	
180	19973	Optimisateur manoeuvres ferrov. ITMI (E119-06) (OIR	21 927	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	180
181							181	
182							182	
183							183	
184							184	
185							185	
186							186	
187							187	
188							188	
189							189	
190	19979	Technologie Pavemetrics (EQA19-01)	8 676	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-910	Autres sources	190
191	19979	Technologie Pavemetrics (EQA19-01)	1 025	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	191
192	19979	Technologie Pavemetrics (EQA19-01)	30 754	91	Matériel roulant	00-00-910	Autres sources	192
193	19979	Technologie Pavemetrics (EQA19-01)	25 000	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	193
194							194	
195	19979	Technologie Pavemetrics (EQA19-01)	75 000	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	195
196	19979	Technologie Pavemetrics (EQA19-01)	150 000	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	196
197							197	
198	19979	Technologie Pavemetrics (EQA19-01)	123 733	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	198
199	19979	Technologie Pavemetrics (EQA19-01)	65 000	91	Matériel roulant	00-00-901	Fonds de fonctionnement	199
200							200	
201							201	
202	19602	MTESS - achat équipements TMI (EQS19-06) (PPFI)	111 729	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	202
203	19602	MTESS - achat équipements TMI (EQS19-06) (PPFI)	111 729	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	203
204							204	
205	19982	Dépense non capitalisable - MAOB	711	201	Biens non capitalisables	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	205
206	19981	Dépense non capitalisable - Immo	29 957	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	206
207	19982	Dépense non capitalisable - MAOB	995	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	207
208	19982	Dépense non capitalisable - MAOB	2 566	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	208
209	19982	Dépense non capitalisable - MAOB	79 934	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	209
210		Total des pages 48 à 53	3 014 291					210

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC IMMOBILIER									
Allocations normalisées									
01	70-010	471 611		579 000			713 094		337 517
02	70-011	228 596		91 500		1 449	66 095		255 450
03	70-012								
04	70-013	98 268		127 300			225 568		
05	70-015								
06	70-016								
2017-2018 Allocations particulières									
07	17-70-035								
2018-2019 Allocations particulières									
08	18-70-035								
2019-2020 Allocations particulières									
09	19-70-035								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	798 475	\$	797 800	\$	1 449	1 004 757	\$	592 967

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC MOBILIER								
	Allocations normalisées								
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	929 459		705 400			646 184		988 675
12 70-073	Allocations - Développement informatique			23 000					23 000
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
	Allocations particulières								
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements			123 656			111 729		11 927
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
	2017-2018 Allocations particulières								
17 17-70-080	Rattrapage								
18 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 17-70-094	FCAR-FCI								
20 17-71-000	Autres								
	2018-2019 Allocations particulières								
21 18-70-080	Rattrapage								
22 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 18-70-094	FCAR-FCI								
24 18-71-000	Autres								
	2019-2020 Allocations particulières								
25 19-70-080	Rattrapage								
26 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 19-70-094	FCAR-FCI								
28 19-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	929 459	\$	852 056	\$	\$	757 913	\$	1 023 602

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9		
Nouvelles initiatives											
30									30		
31									31		
32									32		
33									33		
34									34		
35									35		
36									36		
37									37		
38									38		
39									39		
Parachèvements											
40	05-80-165	Acquisition équipement TM	180 770		0		49 546		131 224	40	
41	16-80-258	Acquisition équip. Aménag. Locaux soins infirmiers	63 871		0				63 871	41	
42	17-80-318	Projet FCI - 37013	839 556		0		135 974		703 582	42	
43	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	137 000		0		62 134		74 866	43	
44	18-80-272	Allocations spécifiques (PAN) 2018-2019	73 200		0				73 200	44	
45	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	79 400		0		2 566		76 834	45	
46	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	17 600		0				17 600	46	
47	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	3 500		0				3 500	47	
48	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			80 300				80 300	48	
49	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			17 800				17 800	49	
50	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			10 500				10 500	50	
51									51		
52									52		
53									53		
54									54		
55									55		
56									56		
57									57		
58									58		
59									59		
60									60		
61									61		
62									62		
63									63		
64									64		
65									65		
66									66		
67									67		
68									68		
69									69		
70									70		
71									71		
72									72		
73									73		
74									74		
75									75		
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		1 394 897		108 600		250 220		1 253 277	76	
77	Sous-total des allocations du MES		3 122 831	\$	1 758 456	\$	1 449	2 012 890	\$	2 869 846	77

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement			189 069		78
79	00-00-902	Fonds spéciaux					79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé					80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs					81
82	00-00-905	Produits d'assurance					82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	1 449	(1 449)			83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires			53 967		84
85	00-00-908	Dons					85
86	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	717 710		717 710		86
87	00-00-910	Autres sources	40 655		40 655		87
88		Sous-total: Autres sources de financement	\$ 759 814	(1 449)	1 001 401	\$	\$ 88
89		GRAND TOTAL	3 122 831	\$ 2 518 270	\$ 3 014 291	\$ 2 869 846	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)			114 163		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			2 900 128		93