

Cégep de Sorel-Tracy

Rapport financier annuel

au 30 juin 2020

Rapport financier annuel

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

Cégep de Sorel-Tracy

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 1						
			02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Revenus									
Subventions									
- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	18 613 433	16 371 354	1 537 939	1 709 110	20 151 372	18 080 464
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	273 149	311 149			273 149	311 149
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	51 179	59 857	55 009		106 188	59 857
04	2	- Entreprises du gouvernement	note						
05	2	- Gouvernement fédéral	note	1 083 668	734 578	232 754		1 316 422	734 578
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	849 009	1 070 786			849 009	1 070 786
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	537 912	583 476			537 912	583 476
09	2	Vente de biens et services	note	509 839	574 684			509 839	574 684
10	2	Locations	note	75 438	97 242			75 438	97 242
Amortissement des apports reportés									
- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note			28 123	33 553	28 123	33 553
12		- Autres	note			22 432	21 743	22 432	21 743
13		- Entreprises du gouvernement	note			6 424	6 424	6 424	6 424
14		- Gouvernement fédéral	note			28 865	28 865	28 865	28 865
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			279	279	279	279
16		- Autres organismes	note			19 030	20 435	19 030	20 435
17	2	Revenus d'intérêts	note	46 945	70 533			46 945	70 533
18	2	Autres revenus	note	111 094	43 983			111 094	43 983
19		Total		22 151 666	19 917 642	1 930 855	1 820 409	24 082 521	21 738 051

Cégep de Sorel-Tracy

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	10 065 244	9 623 357			10 065 244	9 623 357	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	6 104 182	6 265 101			6 104 182	6 265 101	21
22	2	Communications et informations	note	288 664	410 812			288 664	410 812	22
23	2	Fournitures et matériel	note	499 107	610 847			499 107	610 847	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	2 159 460	2 065 025			2 159 460	2 065 025	24
25	2	Autres charges	note	2 570 897	1 244 923	257 433	20 835	2 828 330	1 265 758	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			504 530	482 399	504 530	482 399	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note		22	83 352	90 918	83 352	90 940	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			1 059 631	1 015 379	1 059 631	1 015 379	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			107 454	294 154	107 454	294 154	31
32		Total des charges		21 687 554	20 220 087	2 012 400	1 903 685	23 699 954	22 123 772	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				1 476		1 476	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		464 112	(302 445)	(81 545)	(81 800)	382 567	(384 245)	40

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

Cégep de Sorel-Tracy

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		749 380	1 189 947	1 020 520	964 198	1 769 900	2 154 145	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		749 380	1 189 947	1 020 520	964 198	1 769 900	2 154 145	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	464 112	(302 445)	(81 545)	(81 800)	382 567	(384 245)	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	(120 391)	(138 122)	120 391	138 122			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		1 093 101	749 380	1 059 366	1 020 520	2 152 467	1 769 900	08

(a)

(a) Ce montant comprend -217197 \$ de surembauche

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

Cégep de Sorel-Tracy

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

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

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

Cégep de Sorel-Tracy

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	5 784 986	4 417 311	(647 211)	(215 807)	5 137 775	4 201 504	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note	794 558	713 230	124 525	47 128	919 083	760 358	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	172 722	527 638	558 501	368 261	731 223	895 899	05
06	- Stocks de fournitures	note	132 151	127 730			132 151	127 730	06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note	41 970	210 277					08
09	- Charges payées d'avance	note	63 744	97 585	451 255		514 999	97 585	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		6 990 131	6 093 771	487 070	199 582	7 435 231	6 083 076	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	11 115 451	11 759 206	11 115 451	11 759 206	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			13 515 559	13 096 729	13 515 559	13 096 729	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note			83 340	104 175	83 340	104 175	16
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	24 714 350	24 960 110	24 714 350	24 960 110	17
18	Total de l'actif		6 990 131	6 093 771	25 201 420	25 159 692	32 149 581	31 043 186	18

Cégep de Sorel-Tracy

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 6

(Suite)

Annexes		01	02		03		04		05		06		07	
		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		Total		Total		Total	
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Passif														
Passif à court terme														
19	- Emprunts à court terme	note					1 599 425	1 796 976	1 599 425	1 796 976			19	
20	5 - Créditeurs	note	3 138 661	3 188 564		340 766	356 238	3 479 427	3 544 802			20		
21	- Montants en transit	note											21	
22	4 - Subventions perçues en trop	note	0	0			0						22	
23	6 - Apports reportés	note	2 189 858	1 721 319				2 189 858	1 721 319			23		
24	6 - Revenus reportés	note	338 010	272 959				338 010	272 959			24		
25	- Dus interfonds	note				41 970	210 277					25		
26	- Intérêts courus	note				213 406	211 447	213 406	211 447			26		
27	- Autres passifs à court terme	note	109 160	100 549				109 160	100 549			27		
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note					4 621 850	1 841 888	4 621 850			28		
29	Total du passif à court terme		5 775 689	5 283 391		4 037 455	7 196 788	9 771 174	12 269 902			29		
30	- Dette à long terme	note				17 904 630	14 727 806	17 904 630	14 727 806			30		
31	- Passif au titre des sites contaminés	note										31		
32	6 - Apports reportés	note				2 199 969	2 214 578	2 199 969	2 214 578			32		
33	- Autres passifs à long terme	note	121 341	61 000				121 341	61 000			33		
34	Total du passif à long terme		121 341	61 000		20 104 599	16 942 384	20 225 940	17 003 384			34		
35	Total du passif		5 897 030	5 344 391		24 142 054	24 139 172	29 997 114	29 273 286			35		
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS														
Non grevé d'affectations														
36	- Liés aux activités	note	236 772	704 094				236 772	704 094			36		
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note										37		
Grevés d'affectations														
38	1 - Origine interne	note	856 329	45 286				856 329	45 286			38		
39	- Origine externe à titre de dotations	note										39		
40	Investi en immobilisations	note				1 059 366	1 020 520	1 059 366	1 020 520			40		
41	Total solde de fonds		1 093 101	749 380		1 059 366	1 020 520	2 152 467	1 769 900			41		
42	Total du passif et du solde de fonds		6 990 131	6 093 771		25 201 420	25 159 692	32 149 581	31 043 186			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 Sorel-Tracy

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	382 567	(384 245)	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	(1 476)	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	(105 153)	(90 585)	08
09 - Amortissement des immobilisations	1 059 631	1 015 379	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	10 736	14 060	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	(1 628 313)	(1 485 062)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement	<u>782 469</u>	<u>165 600</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	522 772	(745 494)	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(1 517 598)	(1 388 308)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	1 476	20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23 Travaux abandonnés	<u>23 665</u>		23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(1 493 933)	(1 386 832)	24

Cégep de Sorel-Tracy

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	(197 551)	299 136	29
30 Encaissement de dette à long terme	5 029 747	10 044 729	30
31 Remboursement de dette à long terme	(2 993 538)	(7 786 343)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(21 770)	(59 866)	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	90 544	153 972	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	1 907 432	2 651 628	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	936 271	519 302	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	4 201 504	3 682 202	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	5 137 775	4 201 504	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	5 715 214	4 643 797	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	32 358	78 587	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(609 797)	(520 880)	48
49 Total	5 137 775	4 201 504	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Cégep de Sorel-Tracy

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	Prévisions budgétaires du fond de fonctionnement 2020-2021		100	95 958					95 958	01
02	Sécurisation phase 2	D.19.09.09-18	400	45 171					45 171	02
03	Nouvelle technique en pharmacie		200	150 000					150 000	03
04	Restructuration administrative		200	100 000					100 000	04
05	Remboursement d'emprunts autofinancés		500	107 600	107 600				215 200	05
06	Imprévus		100	250 000					250 000	06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			748 729	107 600	\$	\$	\$	856 329	19

Cégep de Sorel-Tracy

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	(3 170)	(964)	(3 774)	(581)			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	16 081 468	14 271 161	1 435 317	1 818 426			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			273 149	311 149			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	11 179	10 607					05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral							07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	204 035	197 428	479 593	772 547			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	459 133	446 872	78 779	136 604			10
11 Ventes de biens et services	193 986	213 650	70 144	53 988			11
12 Locations	21 189	33 886	142				12
13 Autres revenus	152 601	113 224	41	47			13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	17 120 421	15 285 864	2 333 391	3 092 180	\$	\$	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	8 662 175	8 156 905	1 005 099	1 156 882			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	349 595	264 687					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	4 886 959	4 748 805	910 074	1 024 933			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	181 714	426 114	93 657	31 429			20
21 Communications et informations	180 287	254 016	102 630	148 778			21
22 Fournitures et matériel	398 307	477 301	88 563	121 813			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	1 393 071	1 152 896	579 497	671 772			23
24 Autres charges	216 438	124 139	8 397	1 960			24
25 Facturation interne	16 560	148 356	(172)	(148 356)			25
26 TOTAL DES CHARGES	16 285 106	15 753 219	2 787 745	3 009 211	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	835 315	(467 355)	(454 354)	82 969	\$	\$	27

Cégep de Sorel-Tracy

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							(6 944)	(1 545)	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	1 103 592	283 312					18 620 377	16 372 899	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							273 149	311 149	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	40 000	49 250					51 179	59 857	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral	1 083 668	734 578					1 083 668	734 578	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes	48 105	49 770	117 276	51 041			849 009	1 070 786	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							537 912	583 476	37
38 Ventes de biens et services			245 709	307 046			509 839	574 684	38
39 Locations			54 107	63 356			75 438	97 242	39
40 Autres revenus			5 397	1 245			158 039	114 516	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	2 275 365	1 116 910	422 489	422 688			\$ 22 151 666	\$ 19 917 642	42
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants	48 375	44 883					9 715 649	9 358 670	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							349 595	264 687	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			31 626	33 820			5 828 659	5 807 558	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			152				275 523	457 543	47
48 Communications et informations			5 747	8 018			288 664	410 812	48
49 Fournitures et matériel			12 237	11 733			499 107	610 847	49
50 Services, honoraires et contrats, locations			186 892	240 357			2 159 460	2 065 025	50
51 Autres charges	2 227 260	1 067 140	118 802	51 706			2 570 897	1 244 945	51
52 Facturation interne			(16 388)						52
53 TOTAL DES CHARGES	2 275 635	1 112 023	339 068	345 634			\$ 21 687 554	\$ 20 220 087	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(270)	4 887	83 421	77 054			\$ 464 112	(302 445)	54

Cégep de Sorel-Tracy

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

Subventions du MES		01	02	
		2020	2019	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 538 592	1 485 062	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	455 357	348 154	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	48 469	33 077	04
05	- Subventions - Autres	68 475		05
06	Sous-total - Subventions de transfert	2 110 893	1 866 293	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(21 448)	112 400	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(551 506)	(269 583)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	1 537 939	1 709 110	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	9 966	14 060	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	18 157	19 493	12
13	Total - MES	28 123	33 553	13

Cégep de Sorel-Tracy
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
 Au 30 juin 2020

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2020	2019	2020	2019	
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)					
01 Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(346 836)	8 080			01
02 Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MES :					
03 Frais d'émission liés à la dette à long terme			21 001	59 865	03
04					04
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05 - Congés de maladie	85 949	85 949			05
06 - Vacances	429 290	429 290			06
07 - Indemnités de départ					07
08 - Assurance-traitement	4 319	4 319			08
09 - Autres congés sociaux					09
10 - Immobilisations			10 277 457	10 828 963	10
11 - Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnés par le MES			187 001	208 449	11
12 Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	172 722	527 638	10 485 459	11 097 277	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13 Subventions à recevoir			955 739	1 019 963	13
14 Subventions (perçues en trop)					14
15 Sous-total	\$	\$	955 739	1 019 963	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16 Subventions à recevoir			232 754	10 227	16
17 Subventions (perçues en trop)					17
18 Sous-total	\$	\$	232 754	10 227	18
AUTRES ORGANISMES					
19 Subventions à recevoir					19
20 Subventions (perçues en trop)					20
21 Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22 TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	172 722	527 638	11 673 952	12 127 467	22
23 Subventions à recevoir présentées à court terme	172 722	527 638	558 501	368 261	23
24 Subventions à recevoir présentées à long terme			11 115 451	11 759 206	24
25 TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Cégep de Sorel-Tracy

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	266 644	132 287	296 700	308 330	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations					02
03 Comptes à payer lié au MES					03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	481 140	591 928			04
05 Vacances à payer	1 990 159	1 852 994			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	82 466	91 173			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	318 252	520 182			08
09 Retenues sur contrat à payer			44 066	47 908	09
10 Autres éléments créditeurs					10
11 Total des créditeurs	3 138 661	3 188 564	340 766	356 238	11

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	36 612	20 659		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	67 253	65 816		
03 - Allocations spécifiques	2 035 187	1 586 370		
04 - Sous-embauche				
05 - Charges à la formation continue reportées	50 806	48 474		
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			109 849	98 815
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			45 977	60 210
08 - Autres				
09 Sous-total - MES	2 189 858	1 721 319	155 826	159 025
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			1 111 397	1 068 209
11 Total - Gouvernement du Québec	2 189 858	1 721 319	1 267 223	1 227 234
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			107 613	114 037
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(6 424)	(6 424)
16 Solde de fin	\$	\$	101 189	107 613
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			633 111	661 976
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(28 865)	(28 865)
21 Solde de fin	\$	\$	604 246	633 111
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début			3 559	3 838
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(279)	(279)
26 Solde de fin	\$	\$	3 280	3 559
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			243 061	246 296
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				17 200
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(19 030)	(20 435)
31 Solde de fin	\$	\$	224 031	243 061
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	2 189 858	1 721 319	2 199 969	2 214 578

Cégep de Sorel-Tracy

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	91 649	209 497	33
34	Autres revenus perçus d'avance	246 361	63 462	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	338 010	272 959	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 Sorel-Tracy

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 Sorel-Tracy

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	Services communautaires		
Code		0410	0439	9080	2040								
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12		
01	Solde au 30 juin 2019	(6 041 660)	6 193 589	(3 463)	(52 812)					430 753	214 360	01	
02	Redressements affectant les années antérieures											02	
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	(6 041 660)	6 193 589	(3 463)	(52 812)					430 753	214 360	03	
04	Résultats de l'année	835 315	(454 354)		(270)					28 001	55 775	04	
05	Apports de dotations											05	
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(107 600)										06	
07	Sous-total	(5 313 945)	5 739 235	(3 463)	(53 082)		\$	\$	\$	\$	458 754	270 135	07
08	Acquisition d'immobilisations	(11 244)	(1 547)									08	
09	Locations-acquisitions											09	
10	Autres	13 334	(13 334)									10	
11	Sous-total	2 090	(14 881)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2020	(5 311 855)	5 724 354	(3 463)	(53 082)	\$	\$	\$	\$	458 754	270 135	12	

Centre de responsabilité		Prêt de Service										Total	
Code		13	14	15	16	17	18	19	20			22	
01													
13	Solde au 30 juin 2019	8 613										749 380	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2019 redressé	8 613										749 380	15
16	Résultats de l'année	(355)										464 112	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											(107 600)	18
19	Sous-total	8 258	\$	1 105 892	19								
20	Acquisition d'immobilisations											(12 791)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(12 791)	23
24	Solde au 30 juin 2020	8 258	\$	1 093 101	24								

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	8 433 600	1 920	(276 512)			222 065	8 381 073	8 369 286	11 787	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants		3 388	338 634				342 022	349 595	(7 573)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	6 660 600	294 360	(12 763)	90 307	401 546	1 031 397	7 662 355	6 756 860	905 495	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(32 000)		(25 500)			46 945	(10 555)	28 954	(39 509)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	269 600	604 043		1 434 069	1 571 666	12 650	748 696	779 853	(31 157)	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(3 170)		(3 170)	06
07	Rétroactivité								558	(558)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	15 331 800	903 711	23 859	1 524 376	1 973 212	1 313 057	17 120 421	16 285 106	835 315	08
09 9090	Formation continue	142 800	1 019 960	205 392	48 488	50 806	901 912	2 267 746	2 709 326	(441 580)	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	11 300	58 100		61 994	61 975		69 419	78 419	(9 000)	10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(3 774)		(3 774)	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	154 100	1 078 060	205 392	110 482	112 781	901 912	2 333 391	2 787 745	(454 354)	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie		1 103 592				1 171 773	2 275 365	2 275 635	(270)	15
16 -	Cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
	Services auxiliaires										
18	Résidences										18
19	Services alimentaires										19
20	Centre sportif										20
21	Stationnement						77 488	77 488	49 487	28 001	21
22	Services communautaires						230 136	230 136	174 361	55 775	22
23	Prêt de Service						114 865	114 865	115 220	(355)	23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						422 489	422 489	339 068	83 421	31
32	TOTAL GLOBAL	15 485 900	3 085 363	229 251	1 634 858	2 085 993	3 809 231	22 151 666	21 687 554	464 112	32

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	1 000 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E102	8 433 600						8 433 600	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"			1 920				1 920	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					62 122		62 122	06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial		3 388					3 388	09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	8 433 600	3 388	1 920		\$ 62 122		\$ 8 501 030	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	3 191 700						3 191 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F 21 005	Section anglophone - F102								15
16	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F 21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	1 227 500		118 964				1 346 464	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	520 300		47 498				567 798	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	12 900						12 900	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	20 100						20 100	23
24	A 23 012	Activités brutes - A101								24
25	A 23 013	Activités pondérées - A101	19 700						19 700	25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	266 500					266 500		27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		79 190		81 718		114 010	46 898	28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	49 500					10 998	38 502	29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		1 449		8 589		10 038		30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 252					2 252	31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S 25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S 21 100	Indexation autres personnels - année courante		24 700	20 307				45 007	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					(12 763)		(12 763)	38
39		Sous-total:	5 308 200	107 591	186 769	90 307	(12 763)	401 546	5 278 558	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 352 400						1 352 400	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	1 352 400	\$	\$	\$	\$	\$	1 352 400	44

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

			01	02	03	04	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement							45
46	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							46
47	S 43 118	Gestion des programmes							47
48	S 43 120	Programmes techniques							48
49	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							49
50	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques - S114							50
51	S 43 160	Pôles régionaux - S107							51
52	S 44 013	Evaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	77 202		4 170		59 822	111 550
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000					50 000	54
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	100 000					100 000	55
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			9 360		38 960	56
57	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103							57
58	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109							58
59	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques				45 728			45 728
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite				2 023		2 015	8
61	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				62 776		62 776	61
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				80 415		19 203	61 212
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français				25 851			25 851
64	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							64
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							65
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116							66
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				471 631		230 500	241 131
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113							68
69	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							69
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				53 980		52 808	1 172
71	S 45 050	Plan d'action numérique				84 435		59 670	24 765
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		218 427		305 379		496 644	27 162
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009				17 397		14 284	3 113
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			188 455	21 975		124 481	85 949
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							75
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110			33 883				33 883
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		68 200		86 603		97 791	57 012
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		21 800		162 346		162 712	21 434
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):	269 600	385 629	222 338	1 434 069	\$	1 571 666	739 970

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

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total			
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT										
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(32 000)							(32 000)		84
85	S 61 000	Dette à court terme - S108						(25 500)		(25 500)		85
86		Sous-total:	(32 000)		\$	\$	\$	(25 500)	\$	(57 500)		86
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102		1 103 592						1 103 592		87
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102										88
89		Sous-total:		\$ 1 103 592		\$	\$	\$	\$	\$ 1 103 592		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	300							300		95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101										96
97	E 34 002	E pes (RAC)					355 960			355 960		97
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					341			341		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		358 622			166 846			525 468		105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		170 804			72 405			243 209		106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		76 047			26 831			102 878		107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		245 501			(245 501)					108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		116 927			(116 927)					109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		52 059			(52 059)					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	142 500			48 488	(2 504)	50 806		137 678		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:	142 800	1 019 960		\$	48 488	205 392	50 806	1 365 834		117

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
118 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104				9 244			9 244	118
119 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								119
120 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111			58 100	50 175		58 100	50 175	120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	11 300			2 575		3 875	10 000	122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106								123
124		Sous-total:	11 300		\$ 58 100	61 994		\$ 61 975	69 419	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:	15 485 900	2 620 160	469 127	1 634 858	229 251	2 085 993	18 353 303	140
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
141 S	59 100	DAEI								141
142 S	59 110	DEC								142
143 S	59 120	DAEI								143
144 S	59 200	DPBF								144
145 S	59 300	DRT								145
146 S	59 400	DPFT								146
147 S	59 450	Plan de rapprochement								147
148		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	148
149		TOTAL	15 485 900	2 620 160	469 127	1 634 858	229 251	2 085 993		149

Cégep de Sorel-Tracy

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			(6 175)	55 044							64
02 826 MES - Autres	222 065										
03											
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										273 149	
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				11 179							
06 840 Entreprises du gouvernement											
07 850 Subventions du gouvernement fédéral											
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
09 870 Autres organismes			27 986	148 515		26 584		950		479 593	
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			9 780	435 172						78 779	
11 865 Droits - étudiants internationaux			14 181								
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
13 868 Ventes de biens et services			17 280	163 417		1 589		11 700		70 144	
14 880 Locations						21 189				142	
15 881 Intérêts							46 945				
16											
17 820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement											
24 891 Gain (perte) de change											
25 892 Autres revenus				64 122		41 534				41	
26 888 Facturation interne											
27 TOTAL	222 065	\$	63 052	877 449	\$	90 896	46 945	12 650	\$	901 912	

Cégep de Sorel-Tracy

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 :	Services	Prêt de		28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement	communautaires	Service		29
30	9350	2040	distance								30
31	800 MES										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	40 000									35
36	840 Entreprises du gouvernement										36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral	1 083 668									37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	870 Autres organismes	48 105					748	1 663	114 865		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						76 615	169 094			43
44	880 Locations							54 107			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						125	5 272			55
56	888 Facturation interne										56
57	TOTAL	\$ 1 171 773		\$	\$	\$	\$ 77 488	230 136	114 865		\$ 57

Cégep de Sorel-Tracy

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											TOTAL	60
61											48 933	61
62											222 065	62
63												63
64											273 149	64
65											51 179	65
66												66
67											1 083 668	67
68												68
69											849 009	69
70											523 731	70
71											14 181	71
72												72
73											509 839	73
74											75 438	74
75											46 945	75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85											111 094	85
86												86
87											3 809 231	87
88												88
89												89
90												90
91												91

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
88												88
89												89
90												90
91												91

Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants
 → Dépenses de nature générale
 → Dépenses de nature particulière
 → Dépenses de sécurité et de fin d'emploi
 Total \$

Cégep de Sorel-Tracy

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		
01	100	Personnel cadre et hors-cadre			32 092					449 404	153 269	99 566	01
02	120	Personnel de gérance								9 680	84 657		02
03	140	Personnel enseignant	7 580 322		1 178			76 197		16 854			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement											04
05	170	Personnel professionnel				54 771	182 701	579 353					05
06	200	Personnel de soutien			623 857	77 384	28 966	93 508	318 191	58 525	51 650		06
07	300	Av. sociaux - enseignants	788 964		144			6 884		1 928			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			80 900	15 866	23 667	82 926	85 953	25 671	29 583		08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	349 595										09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			20 007		4 761	26 788	121 901	33 458			10
11		Sous-total:	8 718 881	\$	758 178	148 021	240 095	865 656	975 449	299 385	265 456		11
		AUTRES CHARGES											
12	400	Autres dépenses du code 400			11 428		289	53 686	9 859	3 326	3 315		12
13	511	Combustible - Huile											13
14	512	Combustible - Gaz											14
15	520	Électricité											15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			60 326	3 160	3 296	38 388	3 858	1 227	331		16
17	500	Autres dépenses du code 500			9 013	661		1 345	3 411	1 231			17
18	620	Honoraires professionnels			6 174		491	14 400	10 400	117 647	30 170		18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			1 544			25 247	1 657				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			508			45 482	679				20
21	650	Contrats			138 595	11 101	7	150 198	11 236	64			21
22	600	Autres dépenses du code 600			1 500	1 604		47 025	4 220	7 375	1 040		22
23	730	Intérêts											23
24	700	Autres dépenses du code 700			17 337			43 926	5 000	2 427	126		24
25	785	Moins-value sur les placements											25
26		Pertes sur interventions financières garanties											26
27	779	Facturation interne						(15 973)	(78)		(13 647)		27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs											28
29		Sous-total:	\$	\$	246 425	16 526	4 083	403 724	50 242	133 297	21 335		29
30		Total	8 718 881	\$	1 004 603	164 547	244 178	1 269 380	1 025 691	432 682	286 791		30

Cégep de Sorel-Tracy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
TRAITEMENTS												
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	19 295	77 186					323 547		31	
32	120	Personnel de gérance	78 797						(2 618)		32	
33	140	Personnel enseignant							3 238		33	
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34	
35	170	Personnel professionnel							118 920		35	
36	200	Personnel de soutien	171 937	102 475				51 581	210 784		36	
37	300	Av. sociaux - enseignants							324		37	
38	300	Av. sociaux - autres personnels	31 554	19 754				6 413	85 517		38	
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39	
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	600	2 433					(28 234)		40	
41		Sous-total:	302 183	201 848		\$	\$	\$	57 994	711 478	\$	41
AUTRES CHARGES												
42	400	Autres dépenses du code 400	42 918	1 585					48 108		42	
43	511	Combustible - Huile									43	
44	512	Combustible - Gaz				27 767					44	
45	520	Électricité			184 070						45	
46	540	Matériel didactique et spécialisé	23 481	9 397			382		20 525		46	
47	500	Autres dépenses du code 500	2 541						39		47	
48	620	Honoraires professionnels	12 363						39 754		48	
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments									49	
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50	
51	650	Contrats	35 306	37 746		28 275	319 704		125 008		51	
52	600	Autres dépenses du code 600	664						62 125		52	
53	730	Intérêts									53	
54	700	Autres dépenses du code 700							31 830		54	
55	785	Moins-value sur les placements									55	
56		Pertes sur interventions financières garanties									56	
57	779	Facturation interne							(4 828)		57	
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58	
59		Sous-total:	117 273	48 728	211 837	28 275	320 086	\$	322 561	\$	\$	59
60		Total	419 456	250 576	211 837	28 275	320 086	57 994	1 034 039	\$	\$	60

Cégep de Sorel-Tracy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 13

										Rétroactivité salariale				
										Enseignement régulier				
			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	Financés MES 27	Autres sources 28		
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28		
TRAITEMENTS														
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			98 302									61
62	120	Personnel de gérance												62
63	140	Personnel enseignant		168 440	907 057			43 763			274	222		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement												64
65	170	Personnel professionnel		110 867	492 396	54 017								65
66	200	Personnel de soutien		200 174	175 130									66
67	300	Av. sociaux - enseignants		17 144	98 042			4 612			34	28		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		38 636	84 827	5 402								68
69	300	Coûts de conv. - enseignants												69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			93 657									70
71		Sous-total:	\$	535 261	1 949 411	59 419		\$ 48 375		\$	\$	308	250	71
AUTRES CHARGES														
72	400	Autres dépenses du code 400		5 773	102 630									72
73	511	Combustible - Huile												73
74	512	Combustible - Gaz			967									74
75	520	Électricité			31 262									75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		3 827	51 905									76
77	500	Autres dépenses du code 500		31	4 429									77
78	620	Honoraires professionnels		75 802	191 665	9 000								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			284 256									79
80	640	Transport étudiant : stages et autres								6 725				80
81	650	Contrats		12 933	82 940									81
82	600	Autres dépenses du code 600		8 302	1 636	10 000								82
83	730	Intérêts												83
84	700	Autres dépenses du code 700	28 954	86 838	1 022			2 227 260						84
85	785	Moins-value sur les placements												85
86		Pertes sur interventions financières garanties												86
87	779	Facturation interne		51 086	(172)									87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			7 375									88
89		Sous-total:	28 954	244 592	759 915	19 000		\$ 2 227 260		\$ 6 725	\$	\$		89
90		Total	28 954	779 853	2 709 326	78 419		\$ 2 275 635		\$ 6 725	308	250		90
91				Contrats d'affiliation --->		6 725		Primes de monitorat --->						91

Cégep de Sorel-Tracy

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		Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires		Prêt de			92	
93	Formation continue Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif	Stationnement	Services communautaires	Service			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:											
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	31 778	\$	\$	\$	105	
	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	Sous-total:											
	\$	\$	\$	\$	\$	49 487	142 583	115 220	\$	\$	123	
124	Total											
	\$	\$	\$	\$	\$	49 487	174 361	115 220	\$	\$	124	

Cégep de Sorel-Tracy

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

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								1 252 661	128
129 120								170 516	129
130 140								8 797 545	130
131 144									131
132 170								1 621 276	132
133 200								2 164 162	133
134 300								918 104	134
135 300								620 044	135
136 300								349 595	136
137 300								275 523	137
138			Sous-total:					16 169 426	138
	AUTRES CHARGES								
140 400								288 664	140
141 511									141
142 512								28 734	142
143 520								215 332	143
144 540								230 934	144
145 500								24 107	145
146 620								507 866	146
147 630								312 704	147
148 640								53 394	148
149 650								1 140 005	149
150 600								145 491	150
151 730									151
152 700								2 563 450	152
153 785									153
154									154
155 779									155
156 720								7 447	156
157			Sous-total:					5 518 128	157
158			Total					21 687 554	158

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

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			8 080	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			178 610	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			186 690	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		15 485 900		04
05 Certifications de crédits - année courante		2 620 160		05
06 Lettres d'autorisation		469 127		06
07 Financement (récupération) du Ministère		229 251		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		18 804 438		09
AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10 Allocation initiale				10
11 Certifications de crédits - année courante				11
12 Lettres d'autorisation				12
13 Récupération du Ministère				13
14 Sous-total				14
15 TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE			18 804 438	15
16 SOUS-TOTAL			18 991 128	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			19 337 964	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			(346 836)	18

Cégep de Sorel-Tracy

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	
	01				05	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	(30 756)		(30 756)	(6 175)	(36 931)	01
02 - «A» de FABRES	(166 097)		(166 097)	166 097	0	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	75 390	(75 390)				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				222 065	222 065	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08 «A» de FABES - Financement du «A» brut et pondéré de la RAEC (Annexe C014)	166 461		166 461	(166 461)	0	08
09 Formation continue - dépassement admissible de l'enveloppe régionale AEC	42 450	(42 450)			0	09
10 "A" de FABRES- financement Brut et pondéré (reg et FC-sauf FM)				55 407	55 407	10
11 "A" de FABRES- activités pondérées de la FC (FM)				64	64	11
12 Compensation baisse d'effectifs scolaires	67 700	(67 700)				12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	155 148	(185 540)	(30 392)	270 997	240 605	18
19 AUTRES						19
20 - Vente de biens et services	276 278		276 278	(88 732)	187 546	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	72 745		72 745	34 953	107 698	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	69 828		69 828	(32 621)	37 207	22
23 - Fondation du Collège	10 944		10 944	10 154	21 098	23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	40 891		40 891	6 915	47 806	24
25 - Congés anticipés ou différés				29 179	29 179	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	87 396		87 396	36 023	123 419	26
27 Sous-total - Autres	558 082	\$	558 082	(4 129)	553 953	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	713 230	(185 540)	527 690	266 868	794 558	28

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			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	266 500			266 500	0	266 500		266 500			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	79 190	81 718		160 908	46 898	114 010		114 010			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	49 500			49 500	38 502	10 998		10 998			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	1 449	8 589		10 038		10 038		10 038			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 252			2 252	2 252						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		TOTAL		398 891	90 307	\$	489 198	87 652	401 546	\$	401 546	\$	\$	08

Cégep de Sorel-Tracy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 19

		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	CHAMP 8350
		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											15
16	S	Évaluation systémique											16
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	167 202	4 170		171 372	111 550	59 822		59 822			17
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		50 000		50 000			18
19	R	Service aux collectivités - R106	100 000			100 000		100 000		100 000			19
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600	9 360		38 960	0	38 960		38 960			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		45 728		45 728	58 661	(12 933)	1 384			(14 317)	23
24	S	Mesure de soutien à la réussite		2 023		2 023	8	2 015		2 015			24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite		62 776		62 776	0	62 776		62 776			25
26	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes		80 415		80 415	58 672	21 743	2 540	19 203			26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français		25 851		25 851	28 774	(2 923)				(2 923)	27
28	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104											28
29	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102											29
30	S	Communautés culturelles - S116											30
31	S	Clientèles particulières - Handicapés		471 631		471 631	252 458	219 173		230 500		(11 327)	31
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113											32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie											33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		53 980		53 980	1 172	52 808		52 808			34
35	S	Plan d'action numérique		84 435		84 435	24 765	59 670		59 670			35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel					3 375	(3 375)		13 625			36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques								27 300			37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques					0			0			38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers					12 000	(12 000)		0			39
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information					9 390	(9 390)		6 745			40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques					0			12 000			41
42	S	Réinvestissement au collégial - S117	218 427	305 379		523 806	27 162	496 644		496 644			42
43	S	Réinvestissement 2008-2009		17 397		17 397	3 113	14 284		14 284			43
44	S	Autres allocations (DPBF)	188 455	21 975		210 430	85 949	124 481		124 481			44
45	S	Autres allocations (DAEI)											45
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110	33 883			33 883	36 473	(2 590)				(2 590)	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	68 200	86 603	12 650	167 453	69 662	97 791		97 791			49
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	21 800	162 346		184 146	21 434	162 712		162 712			50
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant											51
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019											52
53		TOTAL	877 567	1 434 069	12 650	2 324 286	779 853	1 544 433	3 924	1 571 666	\$	(31 157)	53
54		GRAND TOTAL	1 276 458	1 524 376	12 650	2 813 484	867 505	1 945 979	3 924	1 973 212	\$	(31 157)	54

Cégep de Sorel-Tracy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 20

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

Provisions à payer		Salaires		Avantages sociaux		Total		
Enseignants								
09	- Congés de maladie monnayables		1 902		248		2 150	09
10	- Congés de maladie non-monnayables		59 291		14 504		73 795	10
11	- Vacances		1 026 231		122 056		1 148 287	11
12	- Temps supplémentaire		0		0			12
13	- Indemnités de départ		0		0			13
14	- Assurance-traitement		15 878		2 711		18 589	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		1 685		379		2 064	15
16	Total		1 104 987		139 898		1 244 885	16
Autres personnels								
17	- Congés de maladie monnayables		62 277		7 948		70 225	17
18	- Congés de maladie non-monnayables		6 967		1 704		8 671	18
19	- Vacances		675 810		166 062		841 872	19
20	- Temps supplémentaire		61 165		14 962		76 127	20
21	- Indemnités de départ		75 404		9 623		85 027	21
22	- Assurance-traitement		54 727		9 343		64 070	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		0		0			23
24	Total		936 350		209 642		1 145 992	24
Sommaire								
25	- Congés de maladie monnayables		64 179		8 196		72 375	25
26	- Congés de maladie non-monnayables		66 258		16 208		82 466	26
27	- Vacances		1 702 041		288 118		1 990 159	27
28	- Temps supplémentaire		61 165		14 962		76 127	28
29	- Indemnités de départ		75 404		9 623		85 027	29
30	- Assurance-traitement		70 605		12 054		82 659	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		1 685		379		2 064	31
32	Total		2 041 337		349 540		2 390 877	32

Cégep de Sorel-Tracy

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	
Description		Codes du Ministère		Revenus		Cert. de crédits reportées redressées		Autres revenus		Revenus totaux		Charges totales		Résultats		Immobilisations capitalisables		Certifications de crédits à reporter		Récupération du Ministère		CHAMP 9350 Conservé (assumé) par le cégep			
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104		50 612		9 244				9 244		18 244		(9 000)								(9 000)			
02	S	Reconnaissance des acquis - C111		50 621																					
03	S	Entrevues de validation de la RAC - C111		50 622		58 100		50 175		108 275		50 175		58 100				58 100							
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111		50 623																					
05	S	Représentation régionale - S107		50 640		11 300		2 575		13 875		10 000		3 875				3 875							
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S106		57 650																					
07	A	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes		44 050																					
08		TOTAL				69 400		61 994		\$ 131 394		78 419		52 975		\$		61 975		\$		(9 000)			

Cégep de Sorel-Tracy

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	reassement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
	01	02	03	04
NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP				
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016			
03 Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	81 718		81 718
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019	8 589		8 589
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
08 TOTAL		90 307		\$ 90 307
ENSEIGNEMENT RÉGULIER				
	01	02	03	04
11 Masse salariale des enseignants - E102	11 000			
12 Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
13 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
14 Gestion des programmes	43 118			
15 Programmes techniques	43 120			
16 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
17 Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150			
18 Pôles régionaux - S107	43 160			
19 Évaluation systémique	44 013			
20 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	4 170		4 170
21 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
22 Service aux collectivités - R106	44 016			
23 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	9 360		9 360
24 Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041			
25 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100			
26 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	45 728		45 728
27 Mesure de soutien à la réussite	44 160	2 023		2 023
28 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	62 776		62 776
29 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	80 415		80 415
30 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	25 851		25 851
31 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
32 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
33 Communautés culturelles - S116	45 032			
34 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	471 631		471 631
35 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
36 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
37 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	53 980		53 980
38 Plan d'action numérique	45 050	84 435		84 435
39 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
40 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
41 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
42 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
43 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
44 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
45 Réinvestissement au collégial - S117	48 500	305 379		305 379
46 Réinvestissement 2008-2009	48 600	17 397		17 397
47 Autres allocations (DPBF)	49 041	21 975		21 975
48 Autres allocations (DAEI)	49 042			
49 Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102			
50 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105			
51 Récupération « Autres »	49 400			
52 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	86 603		86 603
53 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	162 346		162 346
54 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
55 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
58 TOTAL		1 434 069		\$ 1 434 069

FORMATION CONTINUE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reassement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
05	06	07	08	
Charges pour la formation continue	50 100	48 474	14	48 488
Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	9 244		9 244
Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	50 175		50 175
Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
Représentation régionale - S107	50 640	2 575		2 575
Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650			
Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050			
TOTAL		110 468	14	110 482

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

Grand total

TOTAL	\$	\$
1 634 844	14	1 634 858

01
02
03
04
05
06
07
08
09
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58

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)	7 580 322	93,83 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	7 580 322	93,83 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	7 580 322	93,83 ETC	80 788	10,41%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	7 580 322	93,83 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		0,28 ETC		09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		94,11 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		93,36 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		93,36 ETC		12
13					13
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
14	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(0,75) ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(1,62) ETC	(Surembauche)	15
16	Ajustement aux années antérieures		(0,05) ETC	Sous-embauche	16
17			ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		(2,42) ETC	(217 197)	18

Cégep de Sorel-Tracy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 24

	01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000			
					05	06	07	
01 Traitement moyen normalisé du cégep	81 270							01
02 Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,435%							02
03 Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	89 751							03
04 Taux de financement normalisé des coûts de convention Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2018-2019	3,30%							04
05 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	86 795				FNEEQ	FEC		05
								FÉDÉRATIONS SYNDICALES
								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)						93,36 ETC	93,36 ETC	06
07 Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)						0,00 ETC	ETC	07
08 Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09 ALLOCATION POUR L'ANNÉE					ETC	93,36 ETC	93,36 ETC	09
10 Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)							ETC	10
11 Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC	93,36 ETC	93,36 ETC	11
12 Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
								TOTAL
13 Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée						8 379 153	8 379 153	13
14 Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15								15
16 FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT						\$ 8 379 153	8 379 153	16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE								
17							TOTAL	17
						\$ 276 512	276 512	
18 TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT						\$ 8 655 665	8 655 665	18
19 - Revenus totaux (MES et autres)		276 512						19
20 - Moins : Dépenses de nature générale		287 473	Surplus	Déficit				20
21 - Surplus ou déficit				(10 961)				21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES								
22 Taux de CSST	0,530%	0,530%						22
23 Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)								23
24 Date de début de contrat des enseignants	16-août-2019	16-août-2020						24

Cégep de Sorel-Tracy

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	89 794	3 373	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	(8 137)	1 127	03
04 Garantie de traitement	79 559	176 944	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	(5 245)	(51 892)	05
06 Maternité, paternité et adoption	34 339		06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	318		07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	31 545	(7 820)	09
10 Congés de maladie monnayables		16 469	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		45 412	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection	4 047		13
14 Suppléance	22 751		14
15 Autre salariale : variation de provision à payer- CMM		6 542	15
Sous-total des dépenses salariales	248 971	190 155	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	12 487	3 020	17
Total des dépenses salariales	261 458	193 175	18
19 Hygiène et sécurité	4 866	1 406	19
20 Perfectionnement local	21 149	7 186	20
21 Autre non salariale :			21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	287 473	201 767	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		73 756	33
34 Mise en disponibilité	55 512		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	55 512	73 756	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses	6 610		39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	62 122	73 756	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	62 122	73 756	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	349 595	275 523	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		146 443	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		84 645	47
48 Soutien		32 823	48
49 Total		263 911	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 :		14	«Nej» utilisé	14					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	180AO (2007)					1,07	4 Pes		341					341	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)		4 Pes		341					341	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%)					27 Pes		1 075						1 075	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)					4 455 Pes		354 885						354 885	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)														14
15		TOTAL													355 960	15

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

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)
16	CFC allouées	normalisée							
	3,02 CFC	89 751	135 524	4 472	139 996	48 488	\$ 0,05 CFC		50 806

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	JCA1C(2011)					1,00	364 Pes	1 820 Pes	31 719	8 834	1 301		41 854	42
43	2	JNC18(2011)					1,00	1 226 Pes	14 712 Pes	106 834	36 713	10 518		154 065	43
44	2	LCADT(2012)					1,00	18 Pes	180 Pes	1 569	510	129		2 208	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	Epes (AEC) Enveloppe régionale Er	245501				k								52
53	2	A (AEC) Enveloppe régionale Emplc	116927				k								53
54	2	B (AEC) Enveloppe régionale Emplc	52059				k								54
55		Sous-total	414 487					1 608 Pes	16 712 Pes	140 122	46 057	11 948	\$	198 127	55

ENVELOPPE MES

56	2	ERA00(2015)					1,00	118 Pes	3 658 Pes	10 283	5 352	2 615		18 250	56
57	2	JCA1C(2011)					1,00	1 942 Pes	9 710 Pes	169 226	47 129	6 942		223 297	57
58	2	JEE0K(2017)					1,00	32 Pes	416 Pes	2 788	984	297		4 069	58
59	2	JNC18(2011)					1,00	2 433 Pes	29 196 Pes	212 012	72 857	20 872		305 741	59
60	2	LCADT(2012)					1,00	409 Pes	4 090 Pes	35 640	11 584	2 924		50 148	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	Epes (AEC) Enveloppe régionale M	358622				k								68
69	2	A (AEC) Enveloppe régionale MES	170804				k								69
70	2	B (AEC) Enveloppe régionale MES	76047				k								70
71		Sous-total	605 473	\$	Inscrire virements L71 C05			4 934 Pes	47 070 Pes	429 949	137 906	33 650	\$	601 505	71

72	TOTAL MES+EQ		1 019 960	\$	\$	TOT. MIN.+EQ		6 542 Pes	63 782 Pes	570 071	183 963	45 598	\$	799 632	72
----	---------------------	--	------------------	-----------	-----------	---------------------	--	------------------	-------------------	----------------	----------------	---------------	-----------	----------------	----

73	TOTAL (ligne 72, colonnes 3, 4 et 5)		1 019 960			Total en incluant le temps partiel						871 555	871 555	73
----	---	--	-----------	--	--	---	--	--	--	--	--	---------	---------	----

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

76	Solde d'allocations - enveloppes régionale											(Note: la ligne 76 colonne 14 est réservée au MES)	148 405	CC à reporter	Récupération	148 405	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

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

AEC à temps partiel

79	4, 5	Cas particuliers			ERA00(2015)	X			k											
80		Cas particuliers			JCA1C(2011)			1,00	16 Pes	80 Pes	1 394		388		57					
81		Cas particuliers			JEE0K(2017)			1,00	4 Pes	52 Pes	349		123		37					
82		Cas particuliers			JNC18(2011)			1,00	426 Pes	5 112 Pes	37 122		12 757		3 655					
83		Cas particuliers			LCADT(2012)			1,00	23 Pes	230 Pes	2 004		651		164					
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									469 Pes	5 474 Pes	40 869	13 919	3 913	\$	\$			

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

11 DEC à temps partiel

100		Cas particuliers					1,07	167 Pes	768 Pes	14 234		3 998			(5 010)				
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								167 Pes	768 Pes	14 234	3 998		(5 010)				
109		TOTAL								636 Pes	6 242 Pes	55 103	17 917	3 913	\$	(5 010)	71 923		

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

											(Milliers \$)			
											09	10	11	
											Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués						
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous										17 513,505	(1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										1 635	(2)	02	
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										2 086	(3)	03	
04	Total pris en considération										17 063	(4) = (1) + (2) - (3)	04	
05	Solde dû au 30 juin 2019										187	(5)	05	
06	Solde antérieur pris en considération										(1 448)	(6) = (5) - (2)	06	
07	Solde antérieur												(1,4)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%		(1 448,0)	255,9	(1 192,1)					(1,1)	08	
09		1,50%	3,00%		(1 448,0)	256,0	(936,1)	541,9	541,9	2,26000%		(1,4)	09	
10	Août	1,50%	4,50%		(1 447,7)	256,2	(679,9)		541,9			(1,2)	10	
11		1,50%	6,00%	21,8	(1 447,3)	256,4	(423,5)	541,9	1 083,8	2,26300%		(1,4)	11	
12	Septembre	3,50%	9,50%		(1 446,5)	598,0	174,5		1 083,8			(0,9)	12	
13		3,50%	13,00%		(1 445,8)	597,9	772,4	1 257,4	2 341,2	2,25500%		(1,5)	13	
14	Octobre	4,00%	17,00%		(1 439,2)	689,1	1 461,5		2 341,2			(0,8)	14	
15		4,00%	21,00%	123,9	(1 432,6)	689,1	2 150,6	1 458,1	3 799,3	2,26000%		(1,6)	15	
16	Novembre	4,00%	25,00%		(1 415,9)	699,3	2 849,9		3 799,3			(0,9)	16	
17		4,00%	29,00%	199,2	(1 399,2)	699,2	3 549,1	1 367,9	5 167,2	2,26000%		(1,6)	17	
18	Décembre	4,00%	33,00%		(1 382,5)	699,2	4 248,3		5 167,2			(0,9)	18	
19		4,00%	37,00%		(1 365,9)	699,1	4 947,4	1 414,5	6 581,7	2,37800%		(1,6)	19	
20	Janvier	4,00%	41,00%		(1 342,8)	705,6	5 653,0		6 581,7			(0,9)	20	
21		4,00%	45,00%	2,3	81,4	(1 319,9)	705,5	6 358,5	1 568,4	2,38000%		(1,7)	21	
22	Février	4,00%	49,00%		(1 293,0)	709,4	7 067,9		8 150,1			(1,0)	22	
23		4,00%	53,00%	68,2	(1 266,2)	709,3	7 777,2	1 427,7	9 577,8	2,28500%		(1,5)	23	
24	Mars	4,50%	57,50%		(846,2)	1 187,8	8 965,0		9 577,8			(0,5)	24	
25		4,50%	62,00%	779,7	(426,1)	1 188,0	10 153,0	2 352,8	11 930,6	2,04300%		(1,1)	25	
26	Avril	6,00%	68,00%		(386,0)	1 063,8	11 216,8		11 930,6			(0,5)	26	
27		6,00%	74,00%		(345,7)	1 064,1	12 280,9	2 126,7	14 057,3	1,49800%		(0,7)	27	
28	Mai	6,50%	80,50%		(283,0)	1 171,8	13 452,7		14 057,3			(0,2)	28	
29		6,50%	87,00%	77,2	(220,0)	1 172,1	14 624,8	2 745,9	16 803,2	0,89800%		(0,8)	29	
30	Juin	6,50%	93,50%		(143,2)	1 185,9	15 810,7		16 803,2			(0,3)	30	
31		6,50%	100,00%	3,4	24,7	(66,2)	1 186,1	16 996,8	2 534,7	0,82500%		XXXXX	31	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(662,6)	596,4	(66,2)	16 996,8	16 996,8	19 337,9	19 337,9	xxxxx	(25,5)	32	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(25,5)		33	

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		1 154 359		98 302					1 252 661	01
02 Gérants		170 516							170 516	02
03 Enseignants	7 580 322	97 467	168 440	907 057			43 763		8 797 049	03
04 Professionnels		935 745	110 867	492 396	54 017		28 251		1 621 276	04
05 Soutien		1 788 858	200 174	175 130					2 164 162	05
06 TOTAL	7 580 322	4 146 945	479 481	1 672 885	54 017	\$	72 014	\$	14 005 664	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	1 252 661	1 215 057	37 604			37 885		(281)	-0,02%	NON	07
08 Gérants	170 516	173 382	(2 866)			(2 618)		(248)	-0,15%	NON	08
09 Enseignants	8 797 049	8 797 706	(657)					(657)	-0,01%	NON	09
10 Professionnels	1 621 276	1 610 624	10 652			10 654		(2)	0,00%	NON	10
11 Soutien	2 164 162	2 140 324	23 838			23 851		(13)	0,00%	NON	11
12 Total	14 005 664	13 937 093	68 571	\$	\$	69 772	\$	(1 201)	-0,01%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	7 580 322	7 581 778	(1 456)					(1 456)	-0,02%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	93,83 ETC	93,88 ETC	(0,05) ETC					(0,05) ETC	-0,05%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15 Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16 Gérants							0,00%	NON	16
17 Enseignants	496	495	1			1	0,20%	NON	17
18 Professionnels							0,00%	NON	18
19 Soutien							0,00%	NON	19
20 Total	496	495	1		\$	1	0,20%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	274	273	1			1	0,36%	NON	21

Cégep de Sorel-Tracy

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	83 263	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES	89	05
06 Sous-total financé par le MES	83 352	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	83 352	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	10 736	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	459 405	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	34 389	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	504 530	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	232 754	21
22 Travaux abandonnés	(3 844)	22
23 Total - Autres	257 433	23

Cégep de Sorel-Tracy

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	1 599 425	1 796 976	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	1 599 425	1 796 976	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 37

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	483 555	(19 821)		556 262				(670 506)	(3 844)		345 646	26
27 Aménagement des terrains												27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique	50 359			13 429				(63 788)				29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)					3 773						3 773	30
31 Équipement informatique et bureautique					319 351						319 351	31
32 Équipements spécialisés					84 747						84 747	32
33 Total des travaux en cours	533 914	(19 821)	\$	977 562	\$	\$	\$	(734 294)	(3 844)	\$	753 517	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	12 762 042	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	753 517	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	13 515 559	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06	x	2014-1447	5 000 000	2,061 %	11-juin-2014	21-août-2019	3 313 268		(421 684)	(2 891 584)		06
07												07
08		FCDQ-01	510 000	2,123 %	29-juin-2017	29-juin-2022	312 465		(101 954)		210 511	08
09												09
10	x	2018-0675	6 122 476	2,958 %	16-mars-2018	01-mars-2030	5 778 009		(344 467)		5 433 542	10
11												11
12		2018-2340	1 019 963	2,818 %	12-juil-2018	12-juil-2028	1 019 963		(89 720)		930 243	12
13	x	2019-0384	1 338 238	3,094 %	07-févr-2019	01-févr-2044	1 338 238		(53 530)		1 284 708	13
14	x	2019-0388	7 686 528	2,786 %	07-févr-2019	01-févr-2030	7 686 528		(718 912)		6 967 616	14
15	x	2020-0368	2 138 163	2,176 %	18-févr-2020	01-févr-2040		2 138 163			2 138 163	15
16	x	2020-0369	2 891 584	1,832 %	18-févr-2020	01-févr-2027		2 891 584			2 891 584	16
17												17
18												18
19												19
20												20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	Total		26 706 952				19 448 471	5 029 747	(1 730 267)	(2 891 584)	19 856 367	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						18 116 043	5 029 747	(1 538 593)	(2 891 584)	18 715 613	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 332 428		(191 674)		1 140 754	33

Cégep de Sorel-Tracy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 39

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

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

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

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

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

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

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

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

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

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

Cégep de Sorel-Tracy

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	19 856 367	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (98 815)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(109 849)	Escompte/prime non amortie	136
137	Obligations			137
138	Fonds d'amortissement			138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition			139
140	Hypothèques			140
141	Emprunts classés à la juste valeur			141
142	Emprunts en devises étrangères			142
143	Total des dettes incluant la portion court terme	19 746 518		143
144	Portion à court terme des dettes long terme	1 841 888		144
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	17 904 630		145

Cégep de Sorel-Tracy

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			93,20%	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	1 059 631	93,20%	987 576	02
03 Amortissement des actifs incorporels		93,20%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(18 157)	100,00%	(18 157)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(22 432)	100,00%	(22 432)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(6 424)	100,00%	(6 424)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(28 865)	100,00%	(28 865)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	(279)	100,00%	(279)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(19 030)	100,00%	(19 030)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		93,20%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	107 454	100,00%	107 454	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		93,20%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		93,20%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		93,20%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17 Transfert CCTT	232 754	100,00%	232 754	17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	83 352	100,00%	83 352	18
19 Autres (note 1)		93,20%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			1 336 784	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	(1 538 592)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(48 469)			23
24 Autres (note 2)	(301 229)			24
25 Total des montants à déduire			(1 888 290)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(551 506)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			10 828 963	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			10 277 457	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2: Subv. FCI: 232 754 et Subv. Remb. Frais financiers: 68 475				30

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT						
Codes MES			Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01									01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	10
11					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05		06
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MES	Nouvelles initiatives	13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	A-B-D			14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				A-B-D			25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)							26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	01-80-137	Implantation 410,C0 - MAJ 410,BO - équipement	27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	05-80-165	MAJ de programmes - Équipements - PTI 2005-2008	28
29						A-B-D	15-80-253	Téléphonie IP et accès sans fil	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 - I026	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

Cégep de Sorel-Tracy

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	19904	Réaménagement/transformation de l'atelier TGM	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, C-Aile C	289 609	289 609	01
02	19900	Divers projets	Divers bâtiments	218 202	218 202	02
03	19905	Réfection du département de sc. nature	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, C-Aile C	17 565	17 565	03
04	19903	Réfection du corridor C-1100	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, C-Aile C	21 770	21 770	04
05	19616	Sécurisation du bâtiment	Divers bâtiments	2 790	2 790	05
06	19001	Remplacement d'équipements en TGM	Non applicable	4 365	4 365	06
07	19002	Remplacement d'équipements	Non applicable	41 320	41 320	07
08	19003	Remplacement d'équipements en EHST	Non applicable	21 516	21 516	08
09	19005	Bibliothèque	Non applicable	21 116	21 116	09
10	19004	Remplacement d'ordinateurs labs informatique	Non applicable	40 061	40 061	10
11	19006	Projet portables profs	Non applicable	16 094	16 094	11
12	19008	Remplacement de 2 serveurs	Non applicable	30 736	30 736	12
13	19009	Ajout de mémoire sur le SAN	Non applicable	48 598	48 598	13
14	19010	Projets divers	Non applicable	217 652	217 652	14
15	19011	Projets divers	Non applicable	9 902	9 902	15
16	19012	Remplacement du réseau sans fil	Non applicable	74 371	74 371	16
17	19013	Achats d'imprimantes 3D et d'un scanner 3D	Non applicable	21 066	21 066	17
18	19014	Développement CLARA-Finances	Non applicable	738	738	18
19	19015	Achats d'équipements TEE	Non applicable	19 431	19 431	19
20	19016	Achats d'équipements sc. nature	Non applicable	8 805	8 805	20
21	19018	Achats d'équipements TÉI	Non applicable	21 762	21 762	21
22	19020	Réseau sans fil	Non applicable	36 369	36 369	22
23	19021	Téléphonie sans fil	Non applicable	30 000	30 000	23
24	19022	Achats d'équipements TJ	Non applicable	7 624	7 624	24
25	19023	Achats d'équipements numériques	Non applicable	7 781	7 781	25
26	19024	Sécurisation des ateliers et laboratoires	Non applicable	114	114	26
27	19026	Achats d'équipements de robotique	Non applicable	82 709	82 709	27
28	19025	Projet FabLab SCAN	Non applicable	15 000	15 000	28
29	19027	Projet réseau TÉI	Non applicable	51 702	51 702	29
30	18013	Projets divers	Non applicable	98 439	98 439	30
31	19017	Achats d'équipements informatiques	Non applicable	39 780	39 780	31
32	18070	Site web	Non applicable	16 786	16 786	32
33	18010	Projets divers	Non applicable	57 090	57 090	33
34	19029	Projet CCTT-FCI	Non applicable	232 754	232 754	34
35	Sous-total			\$ 1 823 617	1 823 617	35

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

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

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

Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «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.

Cégep de Sorel-Tracy
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	18907	Projets divers	Non applicable		2 541	2 541	36
37	19030	Achats d'équipements	Non applicable		16 176	16 176	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							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	Sous-total			\$	1 842 334	1 842 334	70

Cégep de Sorel-Tracy
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					71
72					72
73					73
74					74
75					75
76					76
77					77
78					78
79					79
80					80
81					81
82					82
83					83
84					84
85					85
86					86
87					87
88					88
89					89
90					90
91					91
92					92
93					93
94					94
95					95
96					96
97					97
98					98
99					99
100					100
101					101
102	Sous-total		\$	1 842 334	1 842 334

Cégep de Sorel-Tracy

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	19904	Réaménagement/transformation de l'atelier TGM	189 609	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	19904	Réaménagement/transformation de l'atelier TGM	50 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	02
03	19904	Réaménagement/transformation de l'atelier TGM	50 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	03
04	19001	Remplacement d'équipements en TGM	2 327	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	04
05	19001	Remplacement d'équipements en TGM	2 038	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	05
06	19013	Achats d'imprimantes 3D et d'un scanner 3D	3 562	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	06
07	19013	Achats d'imprimantes 3D et d'un scanner 3D	8 296	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	07
08	19013	Achats d'imprimantes 3D et d'un scanner 3D	9 208	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	08
09	19025	Projet FabLab SCAN	15 000	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	09
10	19900	Divers projets	91 279	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	10
11	19900	Divers projets	30 566	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	11
12	19900	Divers projets	69 472	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	12
13	19900	Divers projets	11 885	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	13
14	19900	Divers projets	15 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	14
15	19905	Réfection du département de sc. nature	7 565	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	15
16	19905	Réfection du département de sc. nature	10 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	16
17	19903	Réfection du corridor C-1100	21 770	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	17
18	19616	Sécurisation du bâtiment	2 790	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	18
19	18013	Projets divers	84 498	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	19
20	18013	Projets divers	13 941	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	20
21	18010	Projets divers	55 558	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	21
22	18010	Projets divers	1 532	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	22
23	18907	Projets divers	2 541	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parties	23
24	19012	Remplacement du réseau sans fil	65 014	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	24
25	19012	Remplacement du réseau sans fil	9 357	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	25
26	19020	Réseau sans fil	36 369	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)	15-80-253	Téléphonie IP et accès sans fil	26
27	19021	Téléphonie sans fil	30 000	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)	15-80-253	Téléphonie IP et accès sans fil	27
28	19014	Développement CLARA-Finances	738	201	Biens non capitalisables	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	28
29	18070	Site web	13 429	96	Développement informatique (Travaux en cours)	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	29
30	18070	Site web	3 357	94	Développement informatique	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	30
31	19010	Projets divers	62 604	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	31
32	19010	Projets divers	1 564	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	32
33	19010	Projets divers	2 450	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	33
34	19010	Projets divers	1 384	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parties	34
35		Total de la page 48	974 703					35

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	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	19010 Projets divers	12 062	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier 36
37	19010 Projets divers	31 251	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier 37
38	19010 Projets divers	8 613	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier 38
39	19010 Projets divers	97 724	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau:	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier 39
40	19015 Achats d'équipements TÉE	13 022	80	Équipements informatiques	00-70-075	Actualisation de programmes et nouveaux pro 40
41	19015 Achats d'équipements TÉE	2 583	90	Autres équipements	00-70-075	Actualisation de programmes et nouveaux pro 41
42	19015 Achats d'équipements TÉE	3 826	201	Biens non capitalisables	00-70-075	Actualisation de programmes et nouveaux pro 42
43	19016 Achats d'équipements sc. nature	4 414	50	Équipements spécialisés - enseignement	19-71-000	Autres 43
44	19016 Achats d'équipements sc. nature	4 391	201	Biens non capitalisables	19-71-000	Autres 44
45	19022 Achats d'équipements TJ	4 385	70	Documents de bibliothèque	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro 45
46	19022 Achats d'équipements TJ	1 142	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro 46
47	19022 Achats d'équipements TJ	894	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro 47
48	19022 Achats d'équipements TJ	1 203	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro 48
49	19023 Achats d'équipements numériques	7 781	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps 49
50	19017 Achats d'équipements informatiques	31 962	80	Équipements informatiques	01-80-137	Implantation 410,C0 - MAJ 410,BO - équipeme 50
51	19017 Achats d'équipements informatiques	7 818	201	Biens non capitalisables	01-80-137	Implantation 410,C0 - MAJ 410,BO - équipeme 51
52	19030 Achats d'équipements	7 235	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro 52
53	19030 Achats d'équipements	8 941	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro 53
54	19024 Sécurisation des ateliers et laboratoires	114	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement 54
55	19026 Achats d'équipements de robotique	82 709	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES 55
56	19027 Projet réseau TÉI	51 702	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau:	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES 56
57	19029 Projet CCTT-FCI	232 754	203	Transfert CCTT	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES 57
58	19002 Remplacement d'équipements	2 798	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement 58
59	19002 Remplacement d'équipements	7 429	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement 59
60	19002 Remplacement d'équipements	4 115	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier 60
61	19002 Remplacement d'équipements	7 199	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier 61
62	19002 Remplacement d'équipements	14 708	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier 62
63	19002 Remplacement d'équipements	1 276	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier 63
64	19002 Remplacement d'équipements	3 795	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier 64
65	19011 Projets divers	2 695	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier 65
66	19011 Projets divers	1 078	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier 66
67	19011 Projets divers	6 129	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier 67
68	19003 Remplacement d'équipements en EHST	16 255	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier 68
69	19003 Remplacement d'équipements en EHST	5 261	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier 69
70	Total des pages 48 et 49	1 663 967				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	19005	Bibliothèque	21 116	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	71
72	19004	Remplacement d'ordinateurs labs informatique	37 124	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	72
73	19004	Remplacement d'ordinateurs labs informatique	2 937	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	73
74	19006	Projet portables profs	16 094	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	74
75	19008	Remplacement de 2 serveurs	30 736	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	75
76	19009	Ajout de mémoire sur le SAN	48 598	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	76
77	19018	Achats d'équipements TÉI	21 762	201	Biens non capitalisables	05-80-165	MAJ de programmes - Équipements - PTI 200:	77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		Total des pages 48,49 et 50	1 842 334					105

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106							106
107							107
108							108
109							109
110							110
111							111
112							112
113							113
114							114
115							115
116							116
117							117
118							118
119							119
120							120
121							121
122							122
123							123
124							124
125							125
126							126
127							127
128							128
129							129
130							130
131							131
132							132
133							133
134							134
135							135
136							136
137							137
138							138
139							139
140	Total des pages 48,49, 50 et 51	1 842 334					140

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141							141
142							142
143							143
144							144
145							145
146							146
147							147
148							148
149							149
150							150
151							151
152							152
153							153
154							154
155							155
156							156
157							157
158							158
159							159
160							160
161							161
162							162
163							163
164							164
165							165
166							166
167							167
168							168
169							169
170							170
171							171
172							172
173							173
174							174
175	Total des pages 48,49, 50, 51et 52	1 842 334					175

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210						210
Total des pages 48 à 53		1 842 334				

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC IMMOBILIER									
Allocations normalisées									
01	70-010	2 026 384		640 200		6 200	392 811		2 279 973
02	70-011	546 020		101 000			72 565		574 455
03	70-012								
04	70-013	402 605		152 500			240 089		315 016
05	70-015					13 621			13 621
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	2 975 009	\$	893 700	\$	19 821	705 465	\$	3 183 065

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	1 534 337		852 200		1 958	382 488		2 006 007
12 70-073	Allocations - Développement informatique			32 000					32 000
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements	40 151	50 000		90 691		23 800		157 042
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	19 431					19 431		
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	199 796							199 796
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	149 394				(149 394)			
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					149 394	8 805		140 589
29	Sous-total: PARC MOBILIER	1 943 109	50 000	884 200	90 691	1 958	434 524	\$	2 535 434

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	01-80-137	43 733		0			39 780		3 953
41	05-80-165	132 865		0			21 762		111 103
42	15-80-253	66 369		0			66 369		
43	18-80-261	121 424		0			7 781		113 643
44	18-80-272	84 700		0					84 700
45	18-80-273	76 938		0			76 938		
46	18-80-274	31 400		0			17 524		13 876
47	18-80-275	6 300		0					6 300
48	19-80-273			136 500			73 310		63 190
49	19-80-274			30 300					30 300
50	19-80-275			12 000					12 000
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	563 729		178 800			303 464		439 065
77	Sous-total des allocations du MES	5 481 847	50 000	1 956 700	90 691	21 779	1 443 453	\$	6 157 564

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				12 791		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		1 958	(1 958)			83	
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires				3 925		84	
85	00-00-908	Dons						85	
86	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	96 964	95 667	(19 821)	382 165	(209 355)	86	
87	00-00-910	Autres sources	(1 019 963)	89 720			(930 243)	87	
88		Sous-total: Autres sources de financement	(922 999)	\$ 187 345	(21 779)	398 881	\$ (1 139 598)	88	
89		GRAND TOTAL	4 558 848	50 000	2 144 045	90 691	\$ 1 842 334	\$ 5 017 966	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					107 454	90	
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)						91	
92		Transfert CCTT (code MES 203)					232 754	92	
93	Solde	Coûts capitalisées à la page 36 et page 37					1 502 126	93	