

Cégep de Saint-Jérôme

Rapport financier annuel au 30 juin 2020

Rapport financier annuel

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

Cégep de Saint-Jérôme

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 1						
			02	03	04	05	06	07	
Annexes		01	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Notes		2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Revenus									
Subventions									
- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	57 889 186	54 559 894	6 715 434	6 565 586	64 604 620	61 125 480
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	16 940	7 762			16 940	7 762
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	536 553	603 045	10 115	11 490	546 668	614 535
04	2	- Entreprises du gouvernement	note			45 010	9 874	45 010	9 874
05	2	- Gouvernement fédéral	note	509 226	1 388 255			509 226	1 388 255
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	140 711	271 143		204 026	140 711	475 169
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	1 817 770	1 761 864			1 817 770	1 761 864
09	2	Vente de biens et services	note	2 719 442	3 330 568			2 719 442	3 330 568
10	2	Locations	note	728 375	807 734			728 375	807 734
Amortissement des apports reportés									
- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note			111 764	88 728	111 764	88 728
12		- Autres	note			108 854	101 120	108 854	101 120
13		- Entreprises du gouvernement	note						
14		- Gouvernement fédéral	note			328 962	306 001	328 962	306 001
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
16		- Autres organismes	note			86 136	72 346	86 136	72 346
17	2	Revenus d'intérêts	note	253 272	305 739			253 272	305 739
18	2	Autres revenus	note	228 673	306 532			228 673	306 532
19		Total		64 840 148	63 342 536	7 406 275	7 359 171	72 246 423	70 701 707

Cégep de Saint-Jérôme

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	36 900 173	35 538 766			36 900 173	35 538 766	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	18 267 619	17 023 103			18 267 619	17 023 103	21
22	2	Communications et informations	note	630 234	1 012 441			630 234	1 012 441	22
23	2	Fournitures et matériel	note	2 098 783	2 565 224			2 098 783	2 565 224	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	5 287 948	4 649 237			5 287 948	4 649 237	24
25	2	Autres charges	note	360 295	487 823	20 835	20 835	381 130	508 658	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 456 050	1 307 296	1 456 050	1 307 296	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	29 650	37 670	115 376	220 836	145 026	258 506	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note			174 696	174 696	174 696	174 696	28
29		Amortissement des immobilisations	note			4 590 534	4 283 236	4 590 534	4 283 236	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			1 077 706	1 206 774	1 077 706	1 206 774	31
32		Total des charges		63 574 702	61 314 264	7 435 197	7 213 673	71 009 899	68 527 937	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			(12 752)	(4 646)	(12 752)	(4 646)	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		1 265 446	2 028 272	(41 674)	140 852	1 223 772	2 169 124	40

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

Cégep de Saint-Jérôme

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		4 285 409	2 633 794	6 450 935	5 933 426	10 736 344	8 567 220	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		4 285 409	2 633 794	6 450 935	5 933 426	10 736 344	8 567 220	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	1 265 446	2 028 272	(41 674)	140 852	1 223 772	2 169 124	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note 11	(494 333)	(376 657)	494 333	376 657			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		5 056 522	4 285 409	6 903 594	6 450 935	11 960 116	10 736 344	08

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

Cégep de Saint-Jérôme

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

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

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

Cégep de Saint-Jérôme

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	26 198 244	15 029 836			26 198 244	15 029 836	01
02	- Placements de portefeuille	note		5 000 000				5 000 000	02
03	- Intérêts courus à recevoir	note	12 899	65 456			12 899	65 456	03
04	- Débiteurs	note	1 289 292	1 206 705	432 079	268 892	1 721 371	1 475 597	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	384 372	1 297 352	414 887	423 428	799 259	1 720 780	05
06	- Stocks de fournitures	note	275 503	214 880			275 503	214 880	06
07	- Stocks destinés à la vente	note	7 035	5 805			7 035	5 805	07
08	- Avances interfonds	note 4			680 946				08
09	- Charges payées d'avance	note	124 830	250 185	26 814	5 656	151 644	255 841	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		28 292 175	23 070 219	1 554 726	697 976	29 165 955	23 768 195	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	23 893 597	23 151 833	23 893 597	23 151 833	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 5			60 314 541	59 009 675	60 314 541	59 009 675	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note 6	192 713	210 232	83 340	104 175	276 053	314 407	16
17	Total de l'actif à long terme		192 713	210 232	84 291 478	82 265 683	84 484 191	82 475 915	17
18	Total de l'actif		28 484 888	23 280 451	85 846 204	82 963 659	113 650 146	106 244 110	18

Cégep de Saint-Jérôme

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		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Passif									
Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme			6 504 373	7 485 823	6 504 373	7 485 823	19
20	5	- Crédoiteurs	13 270 515	10 867 239	1 568 491	1 003 816	14 839 006	11 871 055	20
21		- Montants en transit							21
22	4	- Subventions perçues en trop	0	0		0			22
23	6	- Apports reportés	7 650 265	5 830 099			7 650 265	5 830 099	23
24	6	- Revenus reportés	1 826 640	2 297 704			1 826 640	2 297 704	24
25		- Dus interfonds	680 946						25
26		- Intérêts courus			358 624	343 814	358 624	343 814	26
27		- Autres passifs à court terme							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme			4 902 074	8 021 722	4 902 074	8 021 722	28
29		Total du passif à court terme	23 428 366	18 995 042	13 333 562	16 855 175	36 080 982	35 850 217	29
30		- Dette à long terme			57 101 435	51 872 788	57 101 435	51 872 788	30
31		- Passif au titre des sites contaminés			11 000	11 000	11 000	11 000	31
32	6	- Apports reportés			8 496 613	7 773 761	8 496 613	7 773 761	32
33		- Autres passifs à long terme							33
34		Total du passif à long terme	\$	\$	65 609 048	59 657 549	65 609 048	59 657 549	34
35		Total du passif	23 428 366	18 995 042	78 942 610	76 512 724	101 690 030	95 507 766	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	1 191 522	1 420 409			1 191 522	1 420 409	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation							37
Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	3 865 000	2 865 000			3 865 000	2 865 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations							39
40		Investi en immobilisations			6 903 594	6 450 935	6 903 594	6 450 935	40
41		Total solde de fonds	5 056 522	4 285 409	6 903 594	6 450 935	11 960 116	10 736 344	41
42		Total du passif et du solde de fonds	28 484 888	23 280 451	85 846 204	82 963 659	113 650 146	106 244 110	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 Saint-Jérôme

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	1 223 772	2 169 124	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	12 752	4 646	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	(635 716)	(495 849)	08
09 - Amortissement des immobilisations	4 590 534	4 283 236	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	41 798	42 831	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	(4 165 237)	(4 045 164)	14
- Autre élément hors caisse :			
15		(22 242)	15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 12)	<u>3 813 591</u>	<u>(1 292 865)</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	4 902 329	664 552	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(5 343 478)	(5 423 505)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	1	1	20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(5 343 477)	(5 423 504)	24

Cégep de Saint-Jérôme

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	5 000 000		26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	5 000 000		\$ 28
Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	(981 450)	483 378	29
30 Encaissement de dette à long terme	10 197 014	11 003 473	30
31 Remboursement de dette à long terme	(3 907 708)	(5 773 147)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(56 868)	(81 426)	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	1 358 568	471 805	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	6 609 556	6 104 083	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	11 168 408	1 345 131	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	15 029 836	13 684 705	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	26 198 244	15 029 836	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	26 378 126	15 642 435	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(179 882)	(612 599)	48
49 Total	26 198 244	15 029 836	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		11 647	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 Saint-Jérôme

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	Pavillon K et réaménagements	C.A. 45 (2015-2016)	300		365 000				365 000	01
02	Pavillon K et réaménagements	C.A. 18 (2016-2017)	300		1 000 000				1 000 000	02
03	Plan directeur immobilier	C.A. 18 (2019-2020)	300		1 500 000				1 500 000	03
04	Plan directeur immobilier	C.A. 13 (2020-2021)	300		1 000 000				1 000 000	04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL				\$ 3 865 000	\$	\$	\$	3 865 000	19

Cégep de Saint-Jérôme

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 10

REVENUS

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	36 720	(45 649)	(324)	145			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	53 712 972	51 372 188	2 047 866	2 460 490	115 537	92 082	02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			16 940	7 762			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	30 496	14 300	267 792	304 978			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral	(6)	3 118	175 646	746 559			07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	125 952	138 193	14 759	132 950			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	1 249 884	1 229 281	166 374	176 173	57 415	52 315	10
11 Ventes de biens et services	737 226	872 281	846 532	949 809			11
12 Locations	173 005	208 978					12
13 Autres revenus	470 995	515 445	4 828	68 889			13
14 Facturation interne	(237 000)	366 768		(238 999)			14

15 TOTAL DES REVENUS

56 300 244 **54 674 903** **3 540 413** **4 608 756** **172 952** **144 397** 15

CHARGES

16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	33 405 348	32 524 727	1 931 919	1 801 695	82 372	68 139	17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 387 745	1 066 080					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	13 717 541	12 502 260	1 647 063	1 461 013			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	988 545	805 019	45 009	13 009			20
21 Communications et informations	392 878	481 222	158 821	454 576			21
22 Fournitures et matériel	1 741 714	2 223 511	85 116	98 679			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	3 202 890	3 516 088	250 945	526 999			23
24 Autres charges	126 972	224 088	43 823	75 848	95	175	24
25 Facturation interne	(296 532)		224 463				25

26 TOTAL DES CHARGES

54 667 101 **53 342 995** **4 387 159** **4 431 819** **82 467** **68 314** 26

27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES

1 633 143 **1 331 908** **(846 746)** **176 937** **90 485** **76 083** 27

Cégep de Saint-Jérôme

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							36 396	(45 504)	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	1 729 117	680 638	247 298				57 852 790	54 605 398	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							16 940	7 762	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	220 696	265 767	17 569	18 000			536 553	603 045	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral	333 586	638 578					509 226	1 388 255	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes							140 711	271 143	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			344 097	304 095			1 817 770	1 761 864	37
38 Ventes de biens et services	633 734	928 598	501 950	579 880			2 719 442	3 330 568	38
39 Locations			555 370	598 756			728 375	807 734	39
40 Autres revenus			6 122	27 937			481 945	612 271	40
41 Facturation interne	237 000	(18 919)		(108 850)					41
42 TOTAL DES REVENUS	3 154 133	2 494 662	1 672 406	1 419 818			\$ 64 840 148	\$ 63 342 536	42
43 CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants	51 493	67 331	41 296	10 794			35 512 428	34 472 686	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 387 745	1 066 080	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	1 413 845	1 714 212	396 475	438 762			17 174 924	16 116 247	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	61 080	70 088	(1 939)	18 740			1 092 695	906 856	47
48 Communications et informations	53 039	75 217	25 496	1 426			630 234	1 012 441	48
49 Fournitures et matériel	118 026	139 181	153 927	103 853			2 098 783	2 565 224	49
50 Services, honoraires et contrats, locations	1 256 792	272 278	577 321	333 872			5 287 948	4 649 237	50
51 Autres charges	27 930	10 373	191 125	215 009			389 945	525 493	51
52 Facturation interne	21 577		50 492						52
53 TOTAL DES CHARGES	3 003 782	2 348 680	1 434 193	1 122 456			\$ 63 574 702	\$ 61 314 264	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	150 351	145 982	238 213	297 362			\$ 1 265 446	\$ 2 028 272	54

Cégep de Saint-Jérôme

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	
Subventions de transfert :		2020	2019	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	4 217 628	3 989 854	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 509 303	1 313 861	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	92 885	109 962	04
05	- Subventions - Autres	77 284		05
06	Sous-total - Subventions de transfert	5 897 100	5 413 677	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	17 139	66 738	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	801 195	1 085 171	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	6 715 434	6 565 586	10
 Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	41 798	42 831	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	69 966	45 897	12
13	Total - MES	111 764	88 728	13

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01 2020	02 2019	03 2020	04 2019	
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC						
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)						
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(1 178 151)	(265 171)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			11 000	11 000	02
Subvention à recevoir - Autres MES :						
03						03
04						04
Subventions à recevoir liées à la réforme						
05	- Congés de maladie	297 794	297 794			05
06	- Vacances	1 032 111	1 032 111			06
07	- Indemnités de départ	94 234	94 234			07
08	- Assurance-traitement	124 830	124 830			08
09	- Autres congés sociaux	13 554	13 554			09
10	- Immobilisations			23 494 694	22 693 499	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			350 310	333 171	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	384 372	1 297 352	23 856 004	23 037 670	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir			452 480	537 591	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	452 480	537 591	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$	18
AUTRES ORGANISMES						
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	384 372	1 297 352	24 308 484	23 575 261	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	384 372	1 297 352	414 887	423 428	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			23 893 597	23 151 833	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Cégep de Saint-Jérôme

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2020	2019	2020	2019	
01 Comptes à payer et frais courus	2 322 863	1 651 256			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 091 933	940 161	02
03 Comptes à payer lié au MES	1 605 535	176 964			03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	1 974 386	1 983 016			04
05 Vacances à payer	5 983 853	5 694 193			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	375 285	405 662			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	1 008 593	956 148			08
09 Retenues sur contrat à payer			163 703	63 655	09
10 Autres éléments créditeurs			312 855		10
11 Total des créditeurs	13 270 515	10 867 239	1 568 491	1 003 816	11

Cégep de Saint-Jérôme
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	133 973	91 622		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	222 442	212 598		
03 - Allocations spécifiques	6 844 007	4 972 449		
04 - Sous-embauche	273 662	553 430		
05 - Charges à la formation continue reportées				
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			287 988	272 918
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			356 322	386 496
08 - Autres			227 525	
09 Sous-total - MES	7 474 084	5 830 099	871 835	659 414
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			2 445 578	2 455 891
11 Total - Gouvernement du Québec	7 474 084	5 830 099	3 317 413	3 115 305
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début				
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	26 181			
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
16 Solde de fin	26 181	\$	\$	\$
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			3 925 276	4 094 322
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	150 000		774 047	136 955
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(328 962)	(306 001)
21 Solde de fin	150 000	\$	4 370 361	3 925 276
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			733 180	595 521
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			161 795	210 005
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(86 136)	(72 346)
31 Solde de fin	\$	\$	808 839	733 180
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	7 650 265	5 830 099	8 496 613	7 773 761

Cégep de Saint-Jérôme

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	784 513	832 320	33
34	Autres revenus perçus d'avance	1 042 127	1 465 384	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	1 826 640	2 297 704	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 Saint-Jérôme

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 Saint-Jérôme

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement		
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2019	(5 113 444)	7 006 746	581 442	(565 418)		1 273 431	1 454 409	65 388			01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	(5 113 444)	7 006 746	581 442	(565 418)		1 273 431	1 454 409	65 388			03
04	Résultats de l'année	1 633 143	(846 746)	90 485	150 351		30 600	171 537	50 364			04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(215 457)	(82 434)		(51 186)							06
07	Sous-total	(3 695 758)	6 077 566	671 927	(466 253)		\$ 1 304 031	1 625 946	115 752			\$ 07
08	Acquisition d'immobilisations	(4 981)	(13 784)		(87 330)			(2 162)				08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(4 981)	(13 784)	\$	(87 330)		\$	(2 162)	\$	\$	\$	\$ 11
12	Solde au 30 juin 2020	(3 700 739)	6 063 782	671 927	(553 583)		\$ 1 304 031	1 623 784	115 752			\$ 12

Centre de responsabilité		Centre social	Auditorium	Activités Socio-culturelle	Activité sportive	Recherche	Redéploiement du personnell RSSS				Total	
Code		13	14	15	16	17	18	19	20		22	
01												
13	Solde au 30 juin 2019	0	(300 026)	78 862	(214 417)	18 436					4 285 409	13
14	Redressements affectant les années antérieures										\$	14
15	Solde au 30 juin 2019 redressé		(300 026)	78 862	(214 417)	18 436					4 285 409	15
16	Résultats de l'année		(9 953)	88 826	(82 661)	(10 500)					1 265 446	16
17	Apports de dotations										\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										(349 077)	18
19	Sous-total	\$	(309 979)	167 688	(297 078)	7 936	\$	\$	\$		5 201 778	19
20	Acquisition d'immobilisations			(35 971)	(1 028)						(145 256)	20
21	Locations-acquisitions										\$	21
22	Autres										\$	22
23	Sous-total	\$	\$	(35 971)	(1 028)	\$	\$	\$	\$		(145 256)	23
24	Solde au 30 juin 2020	\$	(309 979)	131 717	(298 106)	7 936	\$	\$	\$		5 056 522	24

Cégep de Saint-Jérôme

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	35 402 600	87 862	(1 080 112)	495 968	273 662	(1 591 807)	33 040 849	32 666 997	373 852	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants	75 100	11 908	1 084 535			(42 351)	1 129 192	1 386 347	(257 155)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	18 143 000	793 822	(67 055)	198 485	662 099	2 240 891	20 647 044	18 390 525	2 256 519	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(116 000)		(102 200)			495 224	277 024	84 169	192 855	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	489 100	1 273 031	(1 377)	4 712 136	5 303 475		1 169 415	2 114 007	(944 592)	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							36 720		36 720	06
07	Rétroactivité								25 056	(25 056)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	53 993 800	2 166 623	(166 209)	5 406 589	6 239 236	1 101 957	56 300 244	54 667 101	1 633 143	08
09 9090	Formation continue	122 000	1 791 102	141 355			1 421 609	3 476 066	4 321 625	(845 559)	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	12 500	57 075		61 828	66 732		64 671	64 671		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(324)		(324)	11
12	Rétroactivité								863	(863)	12
13	TOTAL - Formation continue	134 500	1 848 177	141 355	61 828	66 732	1 421 609	3 540 413	4 387 159	(846 746)	13
14 9080	Cours d'été						172 952	172 952	82 467	90 485	14
15 2040	Centres de transfert de technologie		2 341 524			811 701	1 624 310	3 154 133	3 003 782	150 351	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						561 656	561 656	531 056	30 600	18
19	Services alimentaires						171 753	171 753	216	171 537	19
20	Centre sportif						173 985	173 985	123 621	50 364	20
21	Stationnement										21
22											22
23	Centre social										23
24	Auditorium								9 953	(9 953)	24
25	Activités Socio-culturelle						147 809	147 809	58 983	88 826	25
26	Activité sportive						352 336	352 336	434 997	(82 661)	26
27	Recherche						17 569	17 569	28 069	(10 500)	27
28	Redéploiement du personnell RS						247 298	247 298	247 298		28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						1 672 406	1 672 406	1 434 193	238 213	31
32	TOTAL GLOBAL	54 128 300	6 356 324	(24 854)	5 468 417	7 117 669	5 993 234	64 840 148	63 574 702	1 265 446	32

Cégep de Saint-Jérôme

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	1 000 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E102	35 402 600			495 968		273 662	35 624 906	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"			87 862				87 862	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	75 100				4 423		79 523	06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial		11 908					11 908	09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	35 477 700	11 908	87 862	495 968	4 423	273 662	35 804 199	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	1 209 400						1 209 400	16
17	F 21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	5 074 100		122 093				5 196 193	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 401 100		47 037				2 448 137	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	492 500						492 500	20
21	A 23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A 23 012	Activités brutes - A101								24
25	A 23 013	Activités pondérées - A101	112 900						112 900	25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	1 075 100	848				134 699	941 249	27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		230 911		198 485		289 100	140 296	28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	238 300					238 300		29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		4 153					4 153	30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 836					1 836	31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115		991					991	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		31 590	52 592				84 182	35
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure			379				379	36
37	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S 12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(67 055)		(67 055)	38
39		Sous-total:	13 795 100	270 329	222 101	198 485	(67 055)	662 099	13 756 861	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 851 400						3 851 400	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	496 500	301 392					797 892	42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	4 347 900	301 392	\$	\$	\$	\$	4 649 292	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		100 000		50 000		150 000	51
52	S 44 013	Evaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	226 455	13 342		(1 377)	133 707	194 713
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000					50 000	54
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	300 000					300 000	55
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	49 100					47 701	1 399
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				28 335		27 268	1 067
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite				72 887		54 146	18 741
61	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							61
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				801			801
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				33 681			33 681
64	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							64
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102		7 000				7 000	65
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116							66
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				455 781			455 781
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				83 191		17 127	66 064
71	S 45 050	Plan d'action numérique				177 462		32 431	145 031
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		579 535		1 008 835		1 568 848	19 522
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009				2 557 231		2 553 078	4 153
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			500 603			107 412	393 191
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							75
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110			10 000	60 307		70 307	76
77	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110							77
78	S 49 400	Récupération « Autres »							78
79	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		89 500		16 425		54 940	50 985
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105							80
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							81
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				167 200		129 510	37 690
83		Sous-total (champ 8350):	489 100	1 002 490	523 945	4 712 136	(1 377)	5 303 475	1 422 819

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	(116 000)							(116 000)		84
85	S 61 000	Dette à court terme - S108						(102 200)		(102 200)		85
86		Sous-total:	(116 000)		\$	\$	\$	(102 200)	\$	(218 200)		86
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102		2 341 524					811 701	1 529 823		87
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102										88
89		Sous-total:	\$	2 341 524	\$	\$	\$	\$	811 701	1 529 823		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	50 700							50 700		95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101										96
97	E 34 002	E pes (RAC)						330 469		330 469		97
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue						266 282		266 282		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		629 757				189 706		819 463		105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		299 940				68 685		368 625		106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		133 543				13 987		147 530		107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		431 113				(431 113)				108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		205 330				(205 330)				109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		91 419				(91 419)				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	71 300			0		88		71 388		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:	122 000	1 791 102	\$	\$	\$	141 355	\$	2 054 457		117

Cégep de Saint-Jérôme

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

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
118 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								118
119 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								119
120 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111			57 075				57 075	120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	12 500			61 828		66 732	7 596	122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106								123
124		Sous-total:	12 500		\$ 57 075	61 828		\$ 66 732	64 671	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:	54 128 300	5 718 745	890 983	5 468 417	(24 854)	7 117 669	59 063 922	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	54 128 300	5 718 745	890 983	5 468 417	(24 854)	7 117 669		149

Cégep de Saint-Jérôme

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		(42 351)	60 323	7 650	1 590		116 000		115 537	(71 262)	01
02 826 MES - Autres	(1 591 807)										02
03 MES - Autres revenus de transfert											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										16 940	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			20 546	9 950						267 792	05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral				(6)						175 646	07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes							125 952			14 759	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				1 175 379					57 415	166 374	10
11 865 Droits - étudiants internationaux				74 160							11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				345							12
13 868 Ventes de biens et services			50 988	238 689		447 549				846 532	13
14 880 Locations				111 570		61 435					14
15 881 Intérêts							253 272				15
16 Variation - Subvention à recevoir											16
17 820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement											23
24 891 Gain (perte) de change											24
25 892 Autres revenus			13 026	62 761		141 936				4 828	25
26 888 Facturation interne		0	(237 000)	(24 800)	0	24 800				0	26
27 TOTAL	(1 591 807)	(42 351)	(92 117)	1 655 698	1 590	675 720	495 224	\$	172 952	1 421 609	27

Cégep de Saint-Jérôme

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 9

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :		Centre social	Auditorium	28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement				29
30	9350	2040	distance								30
31	800 MES	199 294									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	220 696									35
36	840 Entreprises du gouvernement										36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral	333 586									37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	870 Autres organismes										39
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										40
41	865 Droits - étudiants internationaux										41
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42
43	868 Ventes de biens et services	633 734		6 286	171 753	173 985					43
44	880 Locations			555 370							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										55
56	888 Facturation interne	237 000									56
57	TOTAL	\$ 1 624 310		\$ 561 656	171 753	173 985		\$	\$	\$	\$ 57

Cégep de Saint-Jérôme

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	Activités Socio-cultu	Activité sportive	Recherche	Services auxiliaires							58
59				Redéploiement du personnell R							59
60	REVENUS									TOTAL	60
61	800 MES			247 298						634 079	61
62	826 MES - Autres									(1 591 807)	62
63	MES - Autres revenus de transfert										63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale									16 940	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			17 569						536 553	65
66	840 Entreprises du gouvernement										66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral									509 226	67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68
69	870 Autres organismes									140 711	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	98 416	245 681							1 743 265	70
71	865 Droits - étudiants internationaux									74 160	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec									345	72
73	868 Ventes de biens et services	49 393	100 533							2 719 442	73
74	880 Locations									728 375	74
75	881 Intérêts									253 272	75
76	Variation - Subvention à recevoir										76
77	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										77
78	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										78
79	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										79
80	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										80
81	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										81
82	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)										82
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement										83
84	891 Gain (perte) de change										84
85	892 Autres revenus		6 122							228 673	85
86	888 Facturation interne										86
87	TOTAL	147 809	352 336	17 569	247 298	\$	\$			5 993 234	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants									(42 351)	88
89											89
90											90
91						Total				(42 351)	91

Cégep de Saint-Jérôme

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						348 252	742 986	323 836	228 906	01
02	120	Personnel de gérance										02
03	140	Personnel enseignant	29 632 259		86 462				4 300			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				60 000		860 473	496 875	145 693	135 637	05
06	200	Personnel de soutien			1 216 474	546 134		780 768	521 641	324 958	183 565	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 034 738		7 415							07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			182 133	82 313		262 496	227 540	101 671	73 262	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 386 347									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			107 558	22 070		276 413	179 114	67 689	53 271	10
11		Sous-total:	34 053 344	\$	1 600 042	710 517	\$	2 528 402	2 172 456	963 847	674 641	11
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400			30 310	1 727		17 919	57 402	32 390	7 353	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			322 470	33 239		18 889	10 151	14 650		16
17	500	Autres dépenses du code 500			42 782	2 934		2 643	2 663	737	3 966	17
18	620	Honoraires professionnels			38 862			21 268	13 313	15 639	40 133	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			3 446							19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			4 583			425	583			20
21	650	Contrats			18 802	69 247			1 406	60 039	156 847	21
22	600	Autres dépenses du code 600			12 723	16 579		6 374	22 056	27 490	5 276	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			(333)			19 000	6 007		(52 317)	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			0			(50 493)	2 648		(15 500)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	\$	473 645	123 726	\$	36 025	116 229	150 945	145 758	29
30		Total	34 053 344	\$	2 073 687	834 243	\$	2 564 427	2 288 685	1 114 792	820 399	30

Cégep de Saint-Jérôme

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informatiionnelles 8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
TRAITEMENTS											
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	99 142					279 180	331 379	106 082	31
32	120	Personnel de gérance					92 203	55 222	31 825	84 657	32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel	54 188					53 664	300 103	173 223	35
36	200	Personnel de soutien	243 264	148 910		43 923	876 593	91 058	179 013	809 499	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	51 431	22 070		6 280	135 201	63 802	109 717	157 050	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	93 215	57 082		759	32 770	12 908	38 452	47 192	40
41		Sous-total:	541 240	228 062		\$ 50 962	1 136 767	555 834	990 489	1 377 703	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	1 405				3 036	4 851	180 809	46 329	42
43	511	Combustible - Huile		502							43
44	512	Combustible - Gaz			82 129						44
45	520	Électricité			823 578						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	93 137	45 038				13 775	23 662	8 919	46
47	500	Autres dépenses du code 500	2 064	54 859	551	593	58 437	673	2 423	2 532	47
48	620	Honoraires professionnels	3 168					15 317	30 427	35 411	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		728 532							49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	90 519	217 778		400 231	41 473	43 886	16 807	506 032	51
52	600	Autres dépenses du code 600				78		1 392	147 697	366	52
53	730	Intérêts							7 459		53
54	700	Autres dépenses du code 700	1 849	6 085				7 373	14 020		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(237 441)		0	(16 900)	0				57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs							4 308		58
59		Sous-total:	(45 299)	1 052 794	906 258	384 002	102 946	87 267	427 612	599 589	\$ 59
60		Total	495 941	1 280 856	906 258	434 964	1 239 713	643 101	1 418 101	1 977 292	\$ 60

Cégep de Saint-Jérôme

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 13

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier		
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MES 27	Autres sources 28	
TRAITEMENTS													
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		75 119	210 735			351 463					61
62	120	Personnel de gérance						32 304					62
63	140	Personnel enseignant		574 477	1 778 360		73 415	47 564			15 891		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		714 476	718 574	49 506		413 260			3 207		65
66	200	Personnel de soutien		328 294	456 315			439 418			5 754		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		49 806	152 756		8 957	3 929					67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		146 247	204 304	7 569		177 400			152		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		1 398									69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			45 009			61 080			52		70
71		Sous-total:	\$	1 889 817	3 566 053	57 075	82 372	1 526 418		\$	\$	25 056	\$ 71
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400		9 347	151 225	7 596		53 039					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		57 745	83 251			80 301					76
77	500	Autres dépenses du code 500		15 973	1 865			37 725					77
78	620	Honoraires professionnels		43 231	214 692			285 775					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		4 837	7 289			8 072					79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		115									80
81	650	Contrats		30 136	17 750			931 258					81
82	600	Autres dépenses du code 600		12 300	11 214			31 687		298 066			82
83	730	Intérêts	15 592		6 599								83
84	700	Autres dépenses du code 700	68 577	29 352	33 900		95	19 885					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		21 154	224 463			21 577					87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			3 324			8 045					88
89		Sous-total:	84 169	224 190	755 572	7 596	95	1 477 364		\$ 298 066	\$	\$	89
90		Total	84 169	2 114 007	4 321 625	64 671	82 467	3 003 782		\$ 298 066	25 056	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		298 066		Primes de monitorat --->		0			91

Cégep de Saint-Jérôme

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		
	Rétroactivité salariale		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Services auxiliaires	Centre social	Auditorium	Activités Socio-cultur		
	Financés	Autres		alimentaires	sportif							
	MES - MSS (EQ)	sources										
92											92	
93											93	
94											94	
	TRAITEMENTS											
95	100					19 828					95	
96	120										96	
97	140	803									97	
98	144										98	
99	170										99	
100	200	60	209 463		84 449				1 809	1 926	100	
101	300										101	
102	300		29 252		13 745				197	218	102	
103	300										103	
104	300		(1 050)		(696)				(20)	(173)	104	
105		863	\$ 237 665		\$ 117 326			\$	\$	\$ 1 986	1 971	105
	AUTRES CHARGES											
106	400		25 211		212						106	
107	511										107	
108	512										108	
109	520		122 995								109	
110	540		5 248		512				5 097		110	
111	500		448	216	96				1 313		111	
112	620		35 977							150	112	
113	630								1 557	87	113	
114	640										114	
115	650		47 954		4					9 902	115	
116	600										116	
117	730										117	
118	700										118	
119	785				5 471					46 873	119	
120											120	
121	779		50 492								121	
122	720		5 066								122	
123		\$	\$ 293 391	216	6 295			\$	\$	\$ 7 967	57 012	123
124	Total	863	\$ 531 056	216	123 621			\$	\$	\$ 9 953	58 983	124

Cégep de Saint-Jérôme

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	Activité sportive		Services auxiliaires						125	
126		Recherche	Redéploiement du pe					TOTAL	126	
127									127	
	TRAITEMENTS									
128 100	Personnel cadre et hors-cadre							3 116 908	128	
129 120	Personnel de gérance							296 211	129	
130 140	Personnel enseignant		17 141					32 230 672	130	
131 144	Contrats et hon. d'enseignement								131	
132 170	Personnel professionnel							4 178 879	132	
133 200	Personnel de soutien	13 394						7 506 682	133	
134 300	Av. sociaux - enseignants			24 155				3 281 756	134	
135 300	Av. sociaux - autres personnels	20 433	1 761					2 076 244	135	
136 300	Coûts de conv. - enseignants							1 387 745	136	
137 300	Coûts de conv. - autres pers.							1 092 695	137	
138	Sous-total:	33 827	18 902	24 155			\$	\$	55 167 792	138
	AUTRES CHARGES									
140 400	Autres dépenses du code 400	73						630 234	140	
141 511	Combustible - Huile							502	141	
142 512	Combustible - Gaz							82 129	142	
143 520	Électricité							946 573	143	
144 540	Matériel didactique et spécialisé	18 002						834 086	144	
145 500	Autres dépenses du code 500							235 493	145	
146 620	Honoraires professionnels	221 643	9 167	223 143				1 247 316	146	
147 630	Locations - de locaux et de bâtiments							753 820	147	
148 640	Transport étudiant : stages et autres	27 737						33 443	148	
149 650	Contrats							2 660 071	149	
150 600	Autres dépenses du code 600							593 298	150	
151 730	Intérêts							29 650	151	
152 700	Autres dépenses du code 700	133 715						339 552	152	
153 785	Moins-value sur les placements								153	
154	Pertes sur interventions financières garanties								154	
155 779	Facturation interne								155	
156 720	Mauvaises créances - débiteurs							20 743	156	
157	Sous-total:	401 170	9 167	223 143			\$	\$	8 406 910	157
158	Total	434 997	28 069	247 298			\$	\$	63 574 702	158

Cégep de Saint-Jérôme

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(265 171)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			167 594	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(97 577)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		54 128 300		04
05 Certifications de crédits - année courante		5 718 745		05
06 Lettres d'autorisation		890 983		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(24 854)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		60 713 174		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			60 713 174	15
16 SOUS-TOTAL			60 615 597	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			61 793 748	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			(1 178 151)	18

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	Résultats de l'analyse du RFA antérieur 02	solde après analyse 03	Variation de l'année (excluant colonne 2) 04	Solde au 30 juin 2020 05	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	230 752	0	230 752	(194 434)	36 318	01
02 - «A» de FABRES	(767 544)		(767 544)	254 757	(512 787)	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	188 660	(188 660)				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				(1 591 807)	(1 591 807)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08 À recevoir - Rémunération additionnelle employés redéployé RSSS				247 298	247 298	08
09						09
10 À recevoir - revenus formation continue	171 168		171 168	44 275	215 443	10
11						11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	(176 964)	(188 660)	(365 624)	(1 239 911)	(1 605 535)	18
AUTRES						
19						19
20 - Vente de biens et services	812 223		812 223	(93 975)	718 248	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	51 466		51 466	38 363	89 829	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)				114 825	114 825	22
23 - Fondation du Collège	87 522		87 522	(60 066)	27 456	23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	28 645		28 645	104 071	132 716	24
25 - Congés anticipés ou différés	145 027		145 027	9 040	154 067	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	81 822		81 822	(29 671)	52 151	26
27 Sous-total - Autres	1 206 705	\$	1 206 705	82 587	1 289 292	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	1 029 741	(188 660)	841 081	(1 157 324)	(316 243)	28

Cégep de Saint-Jérôme

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 18

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportés redressés	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			0		0		0	0	0	01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 075 948		0	1 075 948	0	1 075 948	0	134 699	0	941 249
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	230 911	198 485	0	429 396	140 296	289 100	0	289 100	0	03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	238 300		0	238 300	0	238 300	0	238 300	0	04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	4 153		0	4 153	4 153		0	0	0	05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 836		0	1 836	1 836		0	0	0	06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	991		0	991	2 120	(1 129)	0	0	0	(1 129)
08		TOTAL		1 552 139	198 485	\$	1 750 624	148 405	1 602 219	\$	662 099	\$	940 120

Cégep de Saint-Jérôme

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 19

CHAMP 8350

		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				0		0	0	0	09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				0		0	0	0	10
11	S	Gestion des programmes	43 118				0		0	0	0	11
12	S	Programmes techniques	43 120				0		0	0	0	12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				0		0	0	0	13
14	S	Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150		0		0		0	0	0	14
15	S	Pôles régionaux - S107	43 160	100 000	0	150 000	0	150 000	0	150 000	0	15
16	S	Évaluation systémique	44 013				0		0	0	0	16
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	329 797	0	329 797	195 354	134 443	0	133 707	1 377	(641) 17
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	0	50 000	0	50 000	0	50 000	0	18
19	R	Service aux collectivités - R106	44 016	300 000	0	300 000	0	300 000	0	300 000	0	19
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	49 100	0	49 100	1 399	47 701	0	47 701	0	20
21	S	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041		0		0		0	0	0	21
22	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100		0		0		0	0	0	22
23	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	28 335		28 335	1 067	27 268	0	27 268	0	23
24	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160	72 887		72 887	18 741	54 146	0	54 146	0	24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				2 702	(2 702)	0	0	0	(2 702) 25
26	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	801		801	801		0	0	0	26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	33 681		33 681	33 681		0	0	0	27
28	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165		0		0		0	0	0	28
29	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	7 000	0	7 000	0	7 000	0	7 000	0	29
30	S	Communautés culturelles - S116	45 032		0		0		0	0	0	30
31	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	455 781		455 781	1 397 030	(941 249)	0	0	0	(941 249) 31
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035		0		0		0	0	0	32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				0		0	0	0	33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	83 191		83 191	66 064	17 127	0	17 127	0	34
35	S	Plan d'action numérique	45 050	177 462		177 462	145 031	32 431		32 431		35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				67 248	(67 248)	0	32 431	0	36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				19 800	(19 800)	0			37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				0		0			38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				26 021	(26 021)	0			39
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				31 962	(31 962)	0			40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				0		0			41
42	S	Réinvestissement au collégial - S117	48 500	579 535	0	1 588 370	19 522	1 568 848	0	1 568 848	0	42
43	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600	2 557 231		2 557 231	4 153	2 553 078	0	2 553 078	0	43
44	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	500 603	0	500 603	139 787	360 816	253 404	107 412	0	44
45	S	Autres allocations (DAEI)	49 042		0		0		0	0	0	45
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	10 000	0	70 307	0	70 307	0	70 307	0	46
47	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105		0		0		0	0	0	47
48	S	Récupération « Autres »	49 400				0		0	0	0	48
49	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	89 500	0	105 925	50 985	54 940	0	54 940	0	49
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624		0		0		0	0	0	50
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021		0		0		0	0	0	51
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	167 200		167 200	37 690	129 510	0	129 510	0	52
53		TOTAL	2 015 535	4 712 136	\$	6 727 671	2 114 007	4 613 664	253 404	5 303 475	1 377	(944 592)
54		GRAND TOTAL	3 567 674	4 910 621	\$	8 478 295	2 262 412	6 215 883	253 404	5 965 574	1 377	(4 472)

Cégep de Saint-Jérôme

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

Provisions à payer					
		Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	Enseignants				09
10	- Congés de maladie monnayables				10
11	- Congés de maladie non-monnayables	319 354	33 756	353 110	11
12	- Vacances	3 539 854	413 445	3 953 299	12
13	- Temps supplémentaire				13
14	- Indemnités de départ				14
15	- Assurance-traitement	250 868	37 329	288 197	15
16	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	22 215	4 738	26 953	16
	Total	4 132 291	489 268	4 621 559	
17	Autres personnels				17
18	- Congés de maladie monnayables	163 233	17 254	180 487	18
19	- Congés de maladie non-monnayables	20 055	2 120	22 175	19
20	- Vacances	1 661 121	369 433	2 030 554	20
21	- Temps supplémentaire	129 900	13 730	143 630	21
22	- Indemnités de départ	175 085	18 507	193 592	22
23	- Assurance-traitement	135 711	20 194	155 905	23
24	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	16 445	3 384	19 829	24
	Total	2 301 550	444 622	2 746 172	
25	Sommaire				25
26	- Congés de maladie monnayables	163 233	17 254	180 487	26
27	- Congés de maladie non-monnayables	339 409	35 876	375 285	27
28	- Vacances	5 200 975	782 878	5 983 853	28
29	- Temps supplémentaire	129 900	13 730	143 630	29
30	- Indemnités de départ	175 085	18 507	193 592	30
31	- Assurance-traitement	386 579	57 523	444 102	31
32	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	38 660	8 122	46 782	32
	Total	6 433 841	933 890	7 367 731	

Cégep de Saint-Jérôme

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 9 = 6 - 7		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			0						0				0										01
02	S	Reconnaissance des acquis - C111	50 621																							02
03	S	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622		57 075					57 075		57 075														03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623																							04
05	S	Représentation régionale - S107	50 640		12 500		61 828			74 328		7 596		66 732		0		66 732								05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650									0				0										06
07	A	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050																							07
08		TOTAL			69 575		61 828		\$ 131 403		64 671		66 732		\$ 66 732		\$							\$	\$	08

Cégep de Saint-Jérôme

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	Redressement 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	198 485		198 485
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019			
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
TOTAL		198 485		\$ 198 485
ENSEIGNEMENT RÉGULIER				
	01	02	03	04
11 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	553 430	(57 462)	495 968
13 Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
14 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
15 Gestion des programmes	43 118			
16 Programmes techniques	43 120			
17 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
18 Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150			
19 Pôles régionaux - S107	43 160	50 000		50 000
20 Pôles régionaux - S107	43 160			
21 Évaluation systémique	44 013			
22 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014			
23 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
24 Service aux collectivités - R106	44 016			
25 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032			
26 Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041			
27 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100			
28 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	28 335		28 335
29 Mesure de soutien à la réussite	44 160	72 887		72 887
30 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
31 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	801		801
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	33 681		33 681
33 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
34 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
35 Communautés culturelles - S116	45 032			
36 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	455 781		455 781
37 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
38 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
39 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	83 191		83 191
40 Plan d'action numérique	45 050	177 462		177 462
41 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
42 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
43 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
44 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
45 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
46 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
47 Réinvestissement au collégial - S117	48 500	1 008 835		1 008 835
48 Réinvestissement 2008-2009	48 600	2 557 231		2 557 231
49 Autres allocations (DPBF)	49 041			
50 Autres allocations (DAEI)	49 042			
51 Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	60 307		60 307
52 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105			
53 Récupération « Autres »	49 400			
54 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	16 425		16 425
55 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
56 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
57 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	167 200		167 200
TOTAL		5 265 566	(57 462)	5 208 104

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
	05	06	07	08
FORMATION CONTINUE				
Charges pour la formation continue	50 100			
Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
Représentation régionale - S107	50 640	61 828		61 828
Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650			
Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050			
TOTAL		61 828		\$ 61 828
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 014			
A (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 015			
B (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 016			
TOTAL				\$
				\$
Grand total		5 525 879	(57 462)	5 468 417

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)	29 632 259	357,90 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	29 632 259	357,90 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	29 632 259	357,90 ETC	82 795	10,24%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	29 632 259	357,90 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		357,90 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		355,22 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		355,22 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		(2,68) ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		6,30 ETC (Surembauche)		15
16	Ajustement aux années antérieures		(0,65) ETC Sous-embauche		16
17			ETC en dollars		17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		2,97 ETC	273 662	18

Cégep de Saint-Jérôme

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	83 457							01
02 Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,406%							02
03 Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	92 142							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)	87 782							05
								FÉDÉRATIONS SYNDICALES
								FNEEQ
								FEC
								TOTAL
06 Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					351,25 ETC		351,25 ETC	06
07 Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					3,97 ETC		3,97 ETC	07
08 Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués								08
09 ALLOCATION POUR L'ANNÉE					355,22 ETC	ETC	355,22 ETC	09
10 Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)								10
11 Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					355,22 ETC	ETC	355,22 ETC	11
12 Ajustement à l'allocation d'années antérieures								12
								TOTAL
13 Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					32 730 681		32 730 681	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					32 730 681	\$	32 730 681	16
								TOTAL
17 FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103					1 080 112	\$	1 080 112	17
18 TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					33 810 793	\$	33 810 793	18
19 - Revenus totaux (MES et autres)				1 037 761				19
20 - Moins : Dépenses de nature générale				1 294 916	Surplus	Déficit		20
21 - Surplus ou déficit						(257 155)		21
								TOTAL
22 Taux de CSST	0,580%	0,520%						22
23 Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	5 649	5 710						23
24 Date de début de contrat des enseignants	04-août-2019	02-août-2020						24

Cégep de Saint-Jérôme

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 25

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

Cégep de Saint-Jérôme

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 01	Dép. totales - Autres personnels 02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	41 401	91 571	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	(22 844)	(3 358)	03
04 Garantie de traitement	972 926	769 650	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	100 698	(87 142)	05
06 Maternité, paternité et adoption	51 788	19 328	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		26 350	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10 Congés de maladie monnayables		62 453	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :			15
Sous-total des dépenses salariales	1 143 969	878 852	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	111 013	95 666	17
Total des dépenses salariales	1 254 982	974 518	18
19 Hygiène et sécurité	11 408	13 546	19
20 Perfectionnement local	28 526	50 043	20
21 Autre non salariale :			21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 294 916	1 038 107	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	11 908		29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	11 908	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		49 805	33
34 Mise en disponibilité	71 010		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	71 010	49 805	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses	8 513	4 783	39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	79 523	54 588	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	79 523	54 588	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 386 347	1 092 695	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		160 817	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		204 726	47
48 Soutien		563 114	48
49 Total		928 657	49

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01	«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit														
03	7	180.B0				9,50	1,58	2 103 Pes		264 689					264 689	03
04	7	Divers					1,00	20 Pes		1 593					1 593	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)		2 123 Pes		266 282					266 282	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%)						377 Pes		15 016					15 016	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						3 940 Pes		313 860					313 860	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)						40 Pes		1 593					1 593	14
15		TOTAL												330 469		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							
	1,50 CFC	92 142	69 107	2 281	71 388		\$	\$ 0,00 CFC	\$

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C103)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
		«Nej» AEC		16	«Nej» utilisé	16					Calcul de «Z»					
Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»			Cert. de crédits reportés redressés	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Total	Subvention (Champs 9090)	
		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes A Brutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149												

AEC à temps plein

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

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

AEC à temps partiel

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

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
		Calcul de «Z»													TOTAL	
		Epes		A		B		Majoration		Récupération						
		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14		20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C8 x 0,8110)		0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149		10,00% (selon col. 5)		\$30 C8 x 30						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)						
		AEC à temps partiel														
79	4, 5	Cas particuliers			CWA.0F		10,71	1,40	86 Pes	2 322 Pes	10 492	3 621	1 660			
80		Cas particuliers			EEC.1Y			0,94	114 Pes	1 368 Pes	9 338	3 414	978			
81		Cas particuliers			JEE.0K			0,94	27 Pes	351 Pes	2 212	830	251			
82		Cas particuliers			JEE.19			0,94	237 Pes	3 081 Pes	19 413	7 289	2 203			
83		Cas particuliers			JEE.1D			0,94	9 Pes	117 Pes	737	277	84			
84		Cas particuliers			JYC.0G			0,94	32 Pes	256 Pes	2 621	854	183			
85		Cas particuliers			LCA.94			0,94	31 Pes	310 Pes	2 539	878	222			
86		Cas particuliers			LCA.EK	x		0,94	13 Pes	130 Pes	1 065	368	93	153		
87		Cas particuliers			LCA.F5			0,94	42 Pes	420 Pes	3 440	1 190	300			
88		Cas particuliers			NWE.0F	x		0,94	11 Pes	539 Pes	901	659	385	195		
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			080.02			1,36	3 Pes	39 Pes	356	92	28		(90)	
96		Cours préalables							k							
97		Sous-total							605 Pes	8 933 Pes	53 114	19 472	6 387	348	(90)	
98		«Nej» DEC TPA			16	«Nej» utilisé	16									
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)						
		DEC à temps partiel														
100		Cas particuliers						0,94	1 345 Pes	6 765 Pes	100 714	32 673			(40 350)	
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							1 345 Pes	6 765 Pes	100 714	32 673		(40 350)		
109		TOTAL							1 950 Pes	15 698 Pes	153 828	52 145	6 387	348	(40 440)	172 268

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					SUBVENTION
										Epes	A				
										87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes A Brutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)				
110							0,75 k								
111							0,75 k								
112							0,75 k								
113															
114															
115															
116															

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

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

											(Milliers \$)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous										55 875,500	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										4 972	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										6 844	(3)	03
04	Total pris en considération										54 004	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										(98)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(5 070)	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(5 070)		(5 070,0)	(5 070,0)	(5 070,0)				(4,8)	
08	Juillet	1,50%	1,50%			(5 070,0)	810,1	(4 259,9)				(4,0)	
09		1,50%	3,00%			(5 070,0)	810,0	(3 449,9)	1 755,2	1 755,2	2,26000%	(4,9)	
10	Août	1,50%	4,50%			(5 070,0)	810,1	(2 639,8)		1 755,2		(4,2)	
11		1,50%	6,00%			(5 070,0)	810,0	(1 829,8)	1 755,2	3 510,4	2,26300%	(5,0)	
12	Septembre	3,50%	9,50%			(5 070,0)	1 890,2	60,4		3 510,4		(3,3)	
13		3,50%	13,00%			(5 070,0)	1 890,1	1 950,5	4 072,6	7 583,0	2,25500%	(5,3)	
14	Octobre	4,00%	17,00%			(5 052,0)	2 178,2	4 128,7		7 583,0		(3,3)	
15		4,00%	21,00%	392,4		(5 033,9)	2 178,2	6 306,9	4 700,6	12 283,6	2,26000%	(5,7)	
16	Novembre	4,00%	25,00%			(4 977,8)	2 216,3	8 523,2		12 283,6		(3,6)	
17		4,00%	29,00%	751,8		(4 921,7)	2 216,3	10 739,5	4 499,6	16 783,2	2,26000%	(6,0)	
18	Décembre	4,00%	33,00%			(4 858,6)	2 223,2	12 962,7		16 783,2		(3,8)	
19		4,00%	37,00%	124,4		(4 795,5)	2 223,3	15 186,0	4 774,7	21 557,9	2,37800%	(6,4)	
20	Janvier	4,00%	41,00%			(4 726,2)	2 229,4	17 415,4		21 557,9		(4,2)	
21		4,00%	45,00%	1,8	84,2	(4 656,8)	2 229,6	19 645,0	5 172,8	26 730,7	2,38000%	(6,8)	
22	Février	4,00%	49,00%			(4 575,4)	2 241,6	21 886,6		26 730,7		(4,7)	
23		4,00%	53,00%	178,0		(4 493,9)	2 241,6	24 128,2	4 641,5	31 372,2	2,28500%	(6,2)	
24	Mars	4,50%	57,50%			(3 564,0)	3 360,1	27 488,3		31 372,2		(3,4)	
25		4,50%	62,00%	1 676,3	0,8	(2 634,3)	3 359,9	30 848,2	6 855,0	38 227,2	2,04300%	(4,7)	
26	Avril	6,00%	68,00%			(2 512,1)	3 362,4	34 210,6		38 227,2		(2,6)	
27		6,00%	74,00%			(2 389,8)	3 362,6	37 573,2	6 975,1	45 202,3	1,49800%	(2,9)	
28	Mai	6,50%	80,50%			(2 233,9)	3 666,1	41 239,3		45 202,3		(1,5)	
29		6,50%	87,00%	94,9		(2 077,6)	3 666,6	44 905,9	8 611,7	53 814,0	0,89800%	(3,1)	
30	Juin	6,50%	93,50%			(1 899,7)	3 688,1	48 594,0		53 814,0		(1,8)	
31		6,50%	100,00%	11,9	31,6	(1 721,9)	3 688,1	52 282,1	7 979,8	61 793,8	0,82500%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(3 380,0)	1 658,1	(1 721,9)	52 282,1	52 282,1	61 793,8	61 793,8	xxxxx	(102,2)	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(102,2)		33	

Cégep de Saint-Jérôme

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		2 459 763	75 119	210 735			371 291		3 116 908	01
02 Gérants		263 907					32 304		296 211	02
03 Enseignants	29 632 259	90 762	574 477	1 778 360		73 415	64 705		32 213 978	03
04 Professionnels		2 279 856	714 476	718 574	49 506		413 260		4 175 672	04
05 Soutien		5 965 800	328 294	456 315			750 459		7 500 868	05
06 TOTAL	29 632 259	11 060 088	1 692 366	3 163 984	49 506	73 415	1 632 019	\$	47 303 637	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07 Hors cadres et cadres	3 116 908	3 078 821	38 087				38 087		0,00%	NON	07
08 Gérants	296 211	282 594	13 617				13 617		0,00%	NON	08
09 Enseignants	32 213 978	32 137 039	76 939				76 275	664	0,00%	NON	09
10 Professionnels	4 175 672	4 083 925	91 747				91 750	(3)	0,00%	NON	10
11 Soutien	7 500 868	7 367 020	133 848				56 577	77 271	1,03%	OUI	11
12 Total	47 303 637	46 949 399	354 238	\$	\$	\$	276 306	77 932	0,16%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	29 632 259	29 560 060	72 199				71 759	440	0,00%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	357,90 ETC	357,90 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15 Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16 Gérants							0,00%	NON	16
17 Enseignants	16 694	17 403	(709)			(709)	0,00%	NON	17
18 Professionnels	3 207	3 205	2			2	0,06%	NON	18
19 Soutien	5 814	7 189	(1 375)			(1 375)	0,00%	NON	19
20 Total	25 715	27 797	(2 082)	\$	(2 082)		0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	15 891	16 600	(709)			(709)	0,00%	NON	21

Cégep de Saint-Jérôme

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	115 376	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	115 376	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	115 376	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	41 798	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 403 015	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	11 237	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 456 050	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 835	23

Cégep de Saint-Jérôme

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	5 225 123	7 485 823	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)	1 279 250		08
09 Total des emprunts temporaires	6 504 373	7 485 823	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)	11 000	11 000	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	11 000	11 000	12

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audit)

Fonds des immobilisations
 Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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-valeur	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

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin											
25 Améliorations locatives																						25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	976 147			1 153 769				(965 927)			1 163 989											26
27 Aménagement des terrains	10 159							(10 159)														27
28 Bâtiments				282 829			9 005				291 834											28
29 Développement informatique	12 439			38 245				(12 439)			38 245											29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																						30
31 Équipement informatique et bureautique																						31
32 Équipements spécialisés																						32
33 Total des travaux en cours	998 745	\$	\$	1 474 843	\$	\$	9 005	(988 525)	\$	\$	1 494 068											33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	<u>58 820 473</u>	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	<u>\$</u>	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	<u>1 494 068</u>	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	<u>60 314 541</u>	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	<u>\$</u>	38

Cégep de Saint-Jérôme

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05	x	Série "FQ 13"	5 000 000	2,463 %	27-sept-2012	01-déc-2019	3 713 600		(214 400)	(3 499 200)		05
06												06
07	x	Série "FF2"	28 000 000	2,018 %	05-févr-2016	01-déc-2022	20 907 904		(2 364 032)		18 543 872	07
08	x	Série "FF3"	8 606 000	2,164 %	27-oct-2016	01-sept-2026	7 917 520		(344 240)		7 573 280	08
09	x	Série "FF4"	1 900 000	2,130 %	01-déc-2016	01-sept-2026	1 700 000		(100 000)		1 600 000	09
10	x	Série "FF5"	13 814 702	2,437 %	23-janv-2018	01-sept-2027	13 238 114		(576 588)		12 661 526	10
11	x	Série "FF6"	5 475 473	3,047 %	21-févr-2019	01-févr-2044	5 475 473		(219 019)		5 256 454	11
12	x	Série "FF7"	5 528 000	3,006 %	21-févr-2019	01-févr-2038	5 528 000		(294 400)		5 233 600	12
13	x	Série "FF8"	4 474 421	2,396 %	12-déc-2019	01-déc-2039		4 474 421			4 474 421	13
14	x	Série "FF9"	3 499 200	2,342 %	12-déc-2019	01-déc-2035		3 499 200			3 499 200	14
15	x	Série "FF10"	1 665 000	2,317 %	12-déc-2019	01-déc-2034		1 665 000			1 665 000	15
16												16
17												17
18												18
19												19
20												20
21												21
22		ce 28 (11-12)	601 788	3,851 %	01-juin-2014	01-juin-2021	165 715		(82 434)		83 281	22
23												23
24		ce 04 (2017-2018)	558 393	3,350 %	15-août-2019	15-juil-2024	0	558 393	(51 186)		507 207	24
25												25
26												26
27		Piscine	1 113 400	2,500 %	16-mars-2015	16-mars-2025	674 936		(110 293)		564 643	27
28		FDSAP	617 368	2,410 %	04-sept-2015	04-sept-2025	447 334		(59 431)		387 903	28
29		ce-9 (05-06)	525 000	2,700 %	15-juin-2017	15-mai-2022	313 910		(105 164)		208 746	29
30												30
31	Total		81 378 745				60 082 506	10 197 014	(4 521 187)	(3 499 200)	62 259 133	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						58 480 611	9 638 621	(4 112 679)	(3 499 200)	60 507 353	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 601 895	558 393	(408 508)		1 751 780	33

Cégep de Saint-Jérôme

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

52 Sous-total - Obligations financées par le MES 52

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

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

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

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

Cégep de Saint-Jérôme

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

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

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

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

	12 Financé par le MES	13 Numéro	14 Montant brut de l'emprunt	15 Taux	16 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	17 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	18 Solde de début	19 Emprunts réalisés	20 Remboursements effectués	21 Solde de fin	
94	x	Résidences	808 000	6,875 %	01-janv-1971	01-janv-2021	84 922		(52 558)	32 364	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			808 000				84 922	\$	(52 558)	32 364	111

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources

Cégep de Saint-Jérôme

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

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	62 259 133	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (272 918)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(287 988)	Escompte/prime non amortie
137	Obligations		
138	Fonds d'amortissement		
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		
140	Hypothèques	32 364	
141	Emprunts classés à la juste valeur		
142	Emprunts en devises étrangères		
143	Total des dettes incluant la portion court terme	62 003 509	
144	Portion à court terme des dettes long terme	4 902 074	
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	57 101 435	

Cégep de Saint-Jérôme

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			95,46%	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	4 590 534	95,46%	4 382 124	02
03 Amortissement des actifs incorporels		95,46%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(69 966)	100,00%	(69 966)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(108 854)	100,00%	(108 854)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)		100,00%		06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(328 962)	100,00%	(328 962)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)		100,00%		08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(86 136)	100,00%	(86 136)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		95,46%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	174 696	100,00%	174 696	11
12 Biens non capitalisables	1 077 706	100,00%	1 077 706	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		95,46%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		95,46%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations	12 752	95,46%	12 173	15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	115 376	100,00%	115 376	18
19 Autres (note 1)		95,46%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			5 188 992	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	(4 217 628)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(92 885)			23
24 Autres (note 2)	(77 284)			24
25 Total des montants à déduire			(4 387 797)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			801 195	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			22 693 499	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			23 494 694	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

Cégep de Saint-Jérôme

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 07013	Implantation de prog. Tech d'intervention en loisir	Non applicable	74 124		74 124	01
02 07014	Projet CEC Mont Tremblant	Non applicable	644 735		644 735	02
03 00008	Développement de prog. Aménagement. Locaux	Divers bâtiments	677 567	2 539	680 106	03
04						04
05						05
06						06
07						07
08 12003	Agrandissement	1-CÉGEP, 7-Pavillon K	14 139 491		14 139 491	08
09 13003	Réfection Labo CCML	11-CC MONT LAURIER, 3-AILE MC	955 749		955 749	09
10 14001	anneau entrée princ.,var. de vitesse et divers travaux de C	Divers bâtiments	507 818	250 299	758 117	10
11 14005	Réfection - Restauration de locaux - Murs et planchers	1-CÉGEP, 4-Aile D	231 020	2 406	233 426	11
12 14006	Réfection - PMU et panneaux d'alarme incendie	Divers bâtiments	605 591	3 981	609 572	12
13 14007	Réfection - Stationnement CSTJ et CEC	Non applicable	114 314	48 482	162 796	13
14 14008	Réfection - Restauration locaux - Aile J et CEC	2-CÉGEP, 1-Pavillon J	85 470	13 092	98 562	14
15 14009	Réfection - Restauration de locaux - Aile F	Divers bâtiments	138 171	7 436	145 607	15
16 14017	Equipements en TI - Enseignement	Non applicable	1 522 076	587 635	2 109 711	16
17 14018	Equipements en TI - Administration générale et scolaire	Non applicable	1 083 104	176 214	1 259 318	17
18 14019	Equipements et ameublement - Enseignement	Non applicable	1 250 000	507 824	1 757 824	18
19 14020	Equipements et ameublement - Adm. générale et scolaire	Non applicable	740 722	116 210	856 932	19
20 14023	Réfection structurale - Bloc F	10-CÉGEP, 1-Pavillon F	10 219		10 219	20
21 14025	Réfection - Refroidisseur central	1-CÉGEP, 4-Aile D	551 748		551 748	21
22 15006	Réfection - Chaudière CCMTL	11-CC MONT LAURIER, 2-AILE MB	46 120		46 120	22
23 15015	Transformation - Réserve	Divers bâtiments	(1 384)	(1 500)	(2 884)	23
24 15022	Développement informatique	Non applicable	464 000	116 000	580 000	24
25 15025	MAOB - Implantation TAB Programme 140.CO	Non applicable	168 432	2 526	170 958	25
26 14021	MAOB - Collection écrite et audiovisuelle	Non applicable	310 031	40 748	350 779	26
27 13006	Réfection des façades	Divers bâtiments	29 685		29 685	27
28 16003	Divers projet	Divers bâtiments	6 533		6 533	28
29 16005	Réaménagement locaux - Collège	Divers bâtiments	83 036		83 036	29
30 16007	Plan de mesure d'urgence (déficit d'entretien)	Divers bâtiments	108 161		108 161	30
31 16008	Ascenseur Collège (déficit d'entretien)	Divers bâtiments	3 304		3 304	31
32 16009	Réfection résidence 480 Loranger	9-CAMPUS CÉGEP, 1-Residence 480 Lora	288 480		288 480	32
33 16010	Réfection Cafétariat mont-laurier	11-CC MONT LAURIER, 3-AILE MC	150 969		150 969	33
34 16011	Réfection modulaire CC Mont-Tremblant	Non applicable	75 729		75 729	34
35	Sous-total		25 065 015	1 873 892	26 938 907	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 Saint-Jérôme

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	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	Dépense accumulée au 30 juin 2019	Dépense de l'exercice	Dépense accumulée au 30 juin 2020	
	01	02	03	04	05	6 = 4 + 5	
36	16012	Réserve TI (projet wifi 2017)	Non applicable	156 756		156 756	36
37	16013	Projet FIS Chauffage et éclairage	Divers bâtiments	1 568 317		1 568 317	37
38	16014	Projet FIS - réfection 475 Fournier Bloc J	2-CÉGEP, 1-Pavillon J	2 039 585		2 039 585	38
39	16015	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	Divers bâtiments	504 669		504 669	39
40	16016	Divers projets transformation (valeurs individuelles < 10%)	Divers bâtiments	7 050	1 882	8 932	40
41	14105	Immobilisations - Subvention Fondation	Non applicable	113 520	2 924	116 444	41
42	14107	Immobilisations - Fond de fonctionnement autofinancés	Non applicable	618 143	62 880	681 023	42
43	13005	Immobilisation - CC SAIDE	Non applicable	219 898	13 913	233 811	43
44	14101	Immobilisations - Fond de fonctionnement	Non applicable	451 186	4 981	456 167	44
45	16018	Immobilisation - Projet DEC CCTT	Non applicable	1 215 504		1 215 504	45
46	16019	Immobilisation- CRSNG projet OIRA	Non applicable	116 542	81 155	197 697	46
47	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	Divers bâtiments	2 077 430	898 898	2 976 328	47
48	17002	Divers projets transformation (valeurs individuelles < 10%)	Divers bâtiments	157 035	35 346	192 381	48
49	17009	Simulateur haute fidélité	Non applicable	602 307	129 062	731 369	49
50	17012	Réserve vente Manoir	Non applicable	224 776	(63 393)	161 383	50
51	18003	Réaménagement Lab de Physique B-3	Divers bâtiments	1 184 183	(40 977)	1 143 206	51
52	18005	Réaménagement Lab de physique B-3 et Arts D-1	Divers bâtiments				52
53	18006	Réaménagement Tim-Informatique D-1	1-CÉGEP, 4-Aile D	58 353	1 408 019	1 466 372	53
54	18007	Réaménagement divers	Divers bâtiments	4 382		4 382	54
55	18008	Infiltration d'eau sosu-sol coopscs	1-CÉGEP, 1-Aile A	251 846		251 846	55
56	18010	Équipement numérique PAN	Non applicable	498 063	753 836	1 251 899	56
57	18011	Proiciel PAN	Non applicable	7 495	40 268	47 763	57
58	18012	Sécurité informatique PAN	Non applicable	0	19 687	19 687	58
59	18013	Site Web Cégep	Non applicable	3 358	64 435	67 793	59
60	18014	Projet Amiante	Divers bâtiments	6 262	118 341	124 603	60
61	18015	Réaménagement classe sous-sol	1-CÉGEP, 2-Aile B	168 867	290 483	459 350	61
62	18016	Réaménagement du premier A	1-CÉGEP, 1-Aile A	515 697	85 115	600 812	62
63	18018	Maj Tech informatique	Non applicable	5 919	24 815	30 734	63
64	19001	Réfection résidence 487 Fournier	5-CAMPUS CÉGEP, 1-Residence 487 Fourr	101 437	103 785	205 222	64
65	13002	Projet FCI - 31628 (ITAQ)	Non applicable	777 683		777 683	65
66	19002	Projet FCI - CDCQ	Non applicable	136 125	247 080	383 205	66
67	17004	Plan de maintenance infrastructure TI	Non applicable				67
68	18001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	Divers bâtiments		88 036	88 036	68
69	18002	Divers projets transformation (valeurs individuelles < 10%)	Divers bâtiments				69
70		Sous-total		38 857 403	6 244 463	45 101 866	70

Cégep de Saint-Jérôme

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 47

(suite)						
Numéro du projet	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	Dépense accumulée au 30 juin 2019	Dépense de l'exercice	Dépense accumulée au 30 juin 2020	
01	02	03	04	05	6 = 4 + 5	
71	19005	Résidence 58 Sainte- Marguerite		130 222	130 222	71
72	19006	Construction bâtiment institut du véhicule innovant		282 829	282 829	72
73	19006I	Construction bâtiment institut du véhicule innovant		9 005	9 005	73
74	19009	Guichet unique technologie SRTI		17 961	17 961	74
75	19010	Allocation supplémentaire PAN		6 113	6 113	75
76	20005	Réfection cellule électrique (7, 8 ,9)		12 771	12 771	76
77	20006	Réaménagement PDI A 2ième étage		3 475	3 475	77
78	20014	COVID-19		253 402	253 402	78
79	20013	Contrôle d'accès vidéo surveillance		5 414	5 414	79
80	11011	Toiture - allocation transitoire	1 456 059	2 839	1 458 898	80
81	11012	Réfections - PGMAI	59 304	3 422	62 726	81
82	11016	Projet appareillage et outillage	689 259	854	690 113	82
83	11017	Projet téléphonie, équip. Informatique et logiciels	2 140 021	4 839	2 144 860	83
84	20009	Réfection monte charge pavillon F		8 250	8 250	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		43 202 046	6 985 859	50 187 905	102

Cégep de Saint-Jérôme

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	11011	Toiture - allocation transitoire	2 839	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	01
02	11012	Réfections - PGMAI	1 631	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	11012	Réfections - PGMAI	1 791	201	Biens non capitalisables	08-70-013	PGMAI	03
04	11016	Projet appareillage et outillage	854	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	04
05	14001	Panneau entrée princ.,var. de vitesse et divers travaux	3 652	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	14001	Panneau entrée princ.,var. de vitesse et divers travaux	236 155	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	06
07	14001	Panneau entrée princ.,var. de vitesse et divers travaux	10 492	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08	14005	Réfection - Restauration de locaux - Murs et plancher	2 406	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	08
09	14006	Réfection - PMU et panneaux d'alarme incendie	3 981	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	09
10	14007	Réfection - Stationnement CSTJ et CEC	42 301	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	10
11	14007	Réfection - Stationnement CSTJ et CEC	6 181	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	11
12	14008	Réfection - Restauration locaux - Aile J et CEC	8 604	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	12
13	14008	Réfection - Restauration locaux - Aile J et CEC	4 488	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	13
14	14009	Réfection - Restauration de locaux - Aile F	7 436	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	14
15	14017	Equipements en TI - Enseignement	94 000	80	Équipements informatiques	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	15
16	14017	Equipements en TI - Enseignement	212 628	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	16
17	14017	Equipements en TI - Enseignement	9 660	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	17
18	14017	Equipements en TI - Enseignement	38 245	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	18
19	14017	Equipements en TI - Enseignement	28 248	94	Développement informatique	00-00-910	Autres sources	19
20	14017	Equipements en TI - Enseignement	4 157	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	20
21	14017	Equipements en TI - Enseignement	200 697	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	21
22	14018	Equipements en TI - Administration générale et scolaire	76 515	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	22
23	14018	Equipements en TI - Administration générale et scolaire	2 078	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	23
24	14018	Equipements en TI - Administration générale et scolaire	97 621	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	24
25	14019	Équipements et ameublement - Enseignement	1 533	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	25
26	14019	Équipements et ameublement - Enseignement	125 162	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	26
27	14019	Équipements et ameublement - Enseignement	43 009	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	27
28	14019	Équipements et ameublement - Enseignement	1 531	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	28
29	14019	Équipements et ameublement - Enseignement	149 715	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	29
30	14019	Équipements et ameublement - Enseignement	89 576	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	30
31	14019	Équipements et ameublement - Enseignement	94 248	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	31
32	14020	Équipements et ameublement - Adm. générale et scolaire	7 353	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	32
33	14020	Équipements et ameublement - Adm. générale et scolaire	4 603	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-910	Autres sources	33
34	14020	Équipements et ameublement - Adm. générale et scolaire	56 912	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	34
35		Total de la page 48	1 670 302					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	14020	Équipements et ameublement - Adm. générale et sc	20 353	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	36
37	14020	Équipements et ameublement - Adm. générale et sc	5 500	91	Matériel roulant	00-00-908	Dons	37
38	14020	Équipements et ameublement - Adm. générale et sc	12 033	92	Équipements de communication multimédia	00-00-908	Dons	38
39	14020	Équipements et ameublement - Adm. générale et sc	3 872	90	Autres équipements	00-00-908	Dons	39
40	14020	Équipements et ameublement - Adm. générale et sc	27 826	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	40
41	14021	MAOB - Collection écrite et audiovisuelle	40 748	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	41
42	14025	Réfection - Refroidisseur central	(30 153)	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	42
43	14025	Réfection - Refroidisseur central	30 153	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	43
44	15015	Transformation - Réserve	(1 500)	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	44
45	15022	Développement informatique	116 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique	45
46	15025	MAOB - Implantation TAB Programme 140.CO	2 526	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	46
47	16016	Divers projets transformation (valeurs individuelles <	1 882	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	47
48	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	7 007	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	48
49	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	4 419	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	49
50	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	962	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	50
51	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	11 309	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	51
52	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	19 249	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	52
53	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	499 877	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	53
54	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	16 882	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	54
55	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	0	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	55
56	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	(1 500)	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	56
57	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	340 693	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	57
58	17002	Divers projets transformation (valeurs individuelles <	31 867	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	58
59	17002	Divers projets transformation (valeurs individuelles <	(21 346)	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	59
60	17002	Divers projets transformation (valeurs individuelles <	21 346	201	Biens non capitalisables	00-00-905	Produits d'assurance	60
61	17002	Divers projets transformation (valeurs individuelles <	3 479	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	61
62	17009	Simulateur haute fidélité	35 620	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	62
63	17009	Simulateur haute fidélité	85 833	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	63
64	17009	Simulateur haute fidélité	7 609	201	Biens non capitalisables	15-80-258	Mannequin -simulateur - Allocation	64
65	17012	Réserve vente Manoir	(40 738)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	65
66	17012	Réserve vente Manoir	(22 655)	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	66
67	18001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	80 403	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	67
68	18001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	7 633	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	68
69	18003	Réaménagement Lab de Physique B-3	(16 681)	201	Biens non capitalisables	15-80-236	Agrandissements - Allocation supplémentaire	69
70		Total des pages 48 et 49	2 970 810					70

Cégep de Saint-Jérôme

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	18003	Réaménagement Lab de Physique B-3	(38 829)	10	Bâtiments	15-80-236	Agrandissements - Allocation supplémentaire	71
72	18003	Réaménagement Lab de Physique B-3	14 533	201	Biens non capitalisables	15-80-236	Agrandissements - Allocation supplémentaire	72
73	18006	Réaménagement Tim-Informatique D-1	876 979	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	15-80-236	Agrandissements - Allocation supplémentaire	73
74	18006	Réaménagement Tim-Informatique D-1	5 241	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	15-80-236	Agrandissements - Allocation supplémentaire	74
75	18006	Réaménagement Tim-Informatique D-1	1 845	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	15-80-236	Agrandissements - Allocation supplémentaire	75
76	18006	Réaménagement Tim-Informatique D-1	54 815	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	15-80-236	Agrandissements - Allocation supplémentaire	76
77	18006	Réaménagement Tim-Informatique D-1	24 820	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	15-80-236	Agrandissements - Allocation supplémentaire	77
78	18006	Réaménagement Tim-Informatique D-1	9 595	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	15-80-236	Agrandissements - Allocation supplémentaire	78
79	18006	Réaménagement Tim-Informatique D-1	434 724	45	Améliorations majeures aux bâtiments	15-80-236	Agrandissements - Allocation supplémentaire	79
80	18008	Infiltration d'eau sosu-sol coopscs	(20 375)	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	80
81	18008	Infiltration d'eau sosu-sol coopscs	20 375	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	81
82	18010	Équipement numérique PAN	142 737	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	82
83	18010	Équipement numérique PAN	573 895	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	83
84	18010	Équipement numérique PAN	1 305	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	84
85	18010	Équipement numérique PAN	3 608	60	Mobilier et équipements de bureau	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	85
86	18010	Équipement numérique PAN	30 695	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	86
87	18011	Progiciel PAN	3 208	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	87
88	18011	Progiciel PAN	35 456	94	Développement informatique	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	88
89	18011	Progiciel PAN	1 604	201	Biens non capitalisables	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	89
90	18012	Sécurité informatique PAN	19 687	201	Biens non capitalisables	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	90
91	18013	Site Web Cégep	64 435	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	91
92	18014	Projet Amiante	17 567	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	92
93	18014	Projet Amiante	100 774	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	93
94	18015	Réaménagement classe sous-sol	6 438	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	94
95	18015	Réaménagement classe sous-sol	41 565	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	95
96	18015	Réaménagement classe sous-sol	242 480	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	96
97	18016	Réaménagement du premier A	84 044	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	97
98	18016	Réaménagement du premier A	1 071	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	98
99	18018	Maj Tech informatique	5 856	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps Tehc de	99
100	18018	Maj Tech informatique	18 959	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps Tehc de	100
101	19001	Réfection résidence 487 Fournier	1 711	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	101
102	19001	Réfection résidence 487 Fournier	94 877	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	102
103	19001	Réfection résidence 487 Fournier	7 197	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	103
104	19005	Résidence 58 Sainte- Marguerite	130 222	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	104
105		Total des pages 48,49 et 50	5 983 924					105

Cégep de Saint-Jérôme

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 51

(suite)

Numéro du projet 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	19006	282 829	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	106
107	19006I	9 005	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	107
108	19009	587	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	108
109	19009	7 471	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	109
110	19009	5 973	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	110
111	19009	1 574	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	111
112	19009	2 356	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	112
113	19010	3 978	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique -Allocation supplémer	113
114	19010	1 308	92	Équipements de communication multimédia	18-80-272	Plan d'action numérique -Allocation supplémer	114
115	19010	827	201	Biens non capitalisables	18-80-272	Plan d'action numérique -Allocation supplémer	115
116	20005	12 771	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	116
117	20006	3 475	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	117
118	20009	8 250	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	118
119	20013	5 414	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	119
120	20014	239 055	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	120
121	20014	14 347	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	121
122	00008	2 539	201	Biens non capitalisables	99-80-130	Implantation de prog. Locaux d'enseignements	122
123	11017	8 938	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	123
124	11017	(4 099)	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	124
125	14105	2 924	80	Équipements informatiques	00-00-908	Dons	125
126	14107	51 916	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	126
127	14107	3 571	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	127
128	14107	1 988	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	128
129	19002	77 396	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	129
130	14107	5 405	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	130
131	13005	13 913	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	131
132	19002	62 921	90	Autres équipements	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	132
133	19002	43 842	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	133
134	19002	62 921	90	Autres équipements	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	134
135	14101	641	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	135
136	14101	818	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	136
137	14101	2 239	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	137
138	14101	1 283	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	138
139	16019	81 155	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	139
140	Total des pages 48,49, 50 et 51	7 003 455					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	14019	Équipements et ameublement - Enseignement	3 050	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	141
142	14020	Équipements et ameublement - Adm. générale et soc	(22 242)	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	142
143	18010	Équipement numérique PAN	1 596	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipem	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		6 985 859					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	Total des pages 48 à 53	6 985 859					210

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC IMMOBILIER									
Allocations normalisées									
01	70-010	1 164 449		2 123 300			1 657 376		1 630 373
02	70-011	66 033		335 400			331 515		69 918
03	70-012								
04	70-013			715 800			28 656		3 232 980
05	70-015								
06	70-016								
2017-2018 Allocations particulières									
07	17-70-035								
2018-2019 Allocations particulières									
08	18-70-035								
2019-2020 Allocations particulières									
09	19-70-035								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	3 776 318		3 174 500			2 017 547		4 933 271

Cégep de Saint-Jérôme

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	3 431 150		2 156 700			1 618 816		3 969 034
12 70-073	Allocations - Développement informatique			116 000			116 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
	Allocations particulières								
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements	209 568					2 526		207 042
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
	2017-2018 Allocations particulières								
17 17-70-080	Rattrapage								
18 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 17-70-094	FCAR-FCI								
20 17-71-000	Autres								
	2018-2019 Allocations particulières								
21 18-70-080	Rattrapage								
22 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 18-70-094	FCAR-FCI								
24 18-71-000	Autres								
	2019-2020 Allocations particulières								
25 19-70-080	Rattrapage								
26 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 19-70-094	FCAR-FCI								
28 19-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	3 640 718		2 272 700			1 737 342		4 176 076

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

(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	99-80-130	Implantation de prog. Locaux d'enseignements	6 425		0		2 539		3 886
41	08-70-013	PGMAI	1 791		0		1 791		
42	15-80-236	Agrandissements - Allocation supplémentaire	370 507		0		1 367 042		(996 535)
43	15-80-258	Mannequin -simulateur - Allocation	201 095		0		7 609		193 486
44	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	94 000		0		94 000		
45	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps Tehc de l'informatique	165 081		0		24 815		140 266
46	18-80-272	Plan d'action numérique -Allocation supplémentaire	178 000		0		6 113		171 887
47	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	142 737		0		142 737		
48	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	134 905		0		40 268		94 637
49	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	28 500		0		19 687		8 813
50	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			628 900		611 099		17 801
51	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			139 700				139 700
52	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			25 100				25 100
53									53
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71									71
72									72
73									73
74									74
75									75
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		1 323 041		793 700		2 317 700		(200 959)
77	Sous-total des allocations du MES		8 740 077	\$	6 240 900	\$	6 072 589	\$	8 908 388

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		145 257	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	175 224		175 224	
82	00-00-905	Produits d'assurance	26 256		4 910	
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers			83	
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires		13 913	84	
85	00-00-908	Dons	47 895	82 052	19 785	
86	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES		242 617	86	
87	00-00-910	Autres sources	30 153	1 404 003	1 054 181	
88		Sous-total: Autres sources de financement	279 528	\$ 1 728 672	\$ 913 270	\$ 1 254 100
89		GRAND TOTAL	9 019 605	\$ 7 969 572	\$ 6 985 859	\$ 10 162 488
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)			1 077 706	90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)				91
92		Transfert CCTT (code MES 203)				92
93	Solde	Coûts capitalisées à la page 36 et page 37			5 908 153	93