

Cégep du Vieux Montréal

Rapport financier annuel au 30 juin 2020

Rapport financier annuel

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

Cégep du Vieux Montréal

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 1						
			02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Revenus									
Subventions									
- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	74 124 164	68 430 727	7 642 833	7 625 420	81 766 997	76 056 147
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	1 101 867	1 370 213			1 101 867	1 370 213
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	1 348 544	1 161 372			1 348 544	1 161 372
04	2	- Entreprises du gouvernement	note						
05	2	- Gouvernement fédéral	note		120 000				120 000
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	331 527	257 755			331 527	257 755
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	2 376 997	2 437 072			2 376 997	2 437 072
09	2	Vente de biens et services	note	3 128 109	3 928 141			3 128 109	3 928 141
10	2	Locations	note	364 657	530 791			364 657	530 791
Amortissement des apports reportés									
- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note			88 313	60 288	88 313	60 288
12		- Autres	note						
13		- Entreprises du gouvernement	note			9 929	24 571	9 929	24 571
14		- Gouvernement fédéral	note			83 755	83 755	83 755	83 755
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
16		- Autres organismes	note	36 816	18 961	102 249	159 873	139 065	178 834
17	2	Revenus d'intérêts	note	161 180	214 390	10 131	3 827	171 311	218 217
18	2	Autres revenus	note	1 619 315	1 790 309	10 506	382 295	1 629 821	2 172 604
19		Total		84 593 176	80 259 731	7 947 716	8 340 029	92 540 892	88 599 760

Cégep du Vieux Montréal

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	46 258 371	45 505 812			46 258 371	45 505 812	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	23 391 228	21 367 237			23 391 228	21 367 237	21
22	2	Communications et informations	note	708 594	891 460			708 594	891 460	22
23	2	Fournitures et matériel	note	2 489 506	3 163 367			2 489 506	3 163 367	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	6 102 982	6 060 258			6 102 982	6 060 258	24
25	2	Autres charges	note	4 958 492	2 956 521	36 461	234 132	4 994 953	3 190 653	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 903 840	1 649 269	1 903 840	1 649 269	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			218 835	335 459	218 835	335 459	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			5 031 720	5 023 174	5 031 720	5 023 174	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			1 064 268	1 042 183	1 064 268	1 042 183	31
32		Total des charges		83 909 173	79 944 655	8 255 124	8 284 217	92 164 297	88 228 872	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			(2 250)	(20 340)	(2 250)	(20 340)	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			791		791		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		684 003	315 076	(308 867)	35 472	375 136	350 548	40

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

Cégep du Vieux Montréal

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		2 673 926	2 662 031	3 898 808	3 560 155	6 572 734	6 222 186	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		2 673 926	2 662 031	3 898 808	3 560 155	6 572 734	6 222 186	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	684 003	315 076	(308 867)	35 472	375 136	350 548	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	(305 760)	(303 181)	305 760	303 181			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		3 052 169	2 673 926	3 895 701	3 898 808	6 947 870	6 572 734	08

(a)

(a) Ce montant comprend -1485320 \$ de surembauche

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

Cégep du Vieux Montréal

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

Notes	02		03		04		05		06		07	
	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 du Vieux Montréal

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	840 882	406 680	120 408	56 639	961 290	463 319	01
02	- Placements de portefeuille	note	20 300 000	18 300 000			20 300 000	18 300 000	02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note	2 875 499	2 879 026	349 971	245 626	3 225 470	3 124 652	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	(593 006)	(184 447)	372 417	322 225	(220 589)	137 778	05
06	- Stocks de fournitures	note	219 193	183 579			219 193	183 579	06
07	- Stocks destinés à la vente	note	359 281	392 939			359 281	392 939	07
08	- Avances interfonds	note	63 023	224 719					08
09	- Charges payées d'avance	note	67 728	64 804	194 265	110 556	261 993	175 360	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		24 132 600	22 267 300	1 037 061	735 046	25 106 638	22 777 627	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	2 485 722	2 485 722	32 251 810	32 813 497	34 737 532	35 299 219	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			56 309 495	52 178 283	56 309 495	52 178 283	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note			36 461	72 923	36 461	72 923	16
17	Total de l'actif à long terme		2 485 722	2 485 722	88 597 766	85 064 703	91 083 488	87 550 425	17
18	Total de l'actif		26 618 322	24 753 022	89 634 827	85 799 749	116 190 126	110 328 052	18

Cégep du Vieux Montréal

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	375 136	350 548	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	2 250	20 340	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	(791)	0	05
06 - Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07 - Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(284 246)	(168 614)	08
09 - Amortissement des immobilisations	5 031 720	5 023 174	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	45 090	38 114	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)	36 461	36 461	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(6 132 673)	(3 454 871)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	2 267 897	(1 786 071)	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	1 340 844	59 081	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(9 355 931)	(5 725 611)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	791		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	(9 355 140)	(5 725 611)	24

Cégep du Vieux Montréal

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

(Suite)

	01	02	
Activités de placement			
25 Acquisition de placements			25
26 Cession de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	28
Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	1 600 000	(16 500 000)	29
30 Encaissement de dette à long terme	8 840 962	26 168 627	30
31 Remboursement de dette à long terme	(285 678)	(3 802 445)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(43 635)	(146 308)	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	400 618	356 092	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	10 512 267	6 075 966	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	2 497 971	409 436	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	18 763 319	18 353 883	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	21 261 290	18 763 319	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	1 066 763	996 760	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	26 696	13 807	45
46 Équivalents de trésorerie	20 300 000	18 300 000	46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(132 169)	(547 248)	48
49 Total	21 261 290	18 763 319	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	(63 440)	(49 892)	105 558	32 171			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	67 711 121	63 311 768	4 334 504	4 853 368			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			1 101 867	1 370 213			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	41 945	62 670	1 306 599	998 702			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral							07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	70 408	46 788	297 935	229 928			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	1 986 133	1 997 811	390 864	439 261			10
11 Ventes de biens et services	1 825 661	2 213 053	24 884	99 107			11
12 Locations							12
13 Autres revenus	1 336 335	1 416 741	35 537				13
14 Facturation interne	(444 193)		444 193				14
15 TOTAL DES REVENUS	72 463 970	68 998 939	8 041 941	8 022 750	\$	\$	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	41 970 676	40 355 317	3 069 950	3 035 217			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 217 745	2 115 278					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	19 249 749	17 441 960	2 550 678	2 411 533			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	1 174 722	1 063 576					20
21 Communications et informations	583 716	792 215	97 357	73 828			21
22 Fournitures et matériel	1 611 612	1 941 819	96 930	132 408			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	4 993 621	5 009 887	940 226	906 928			23
24 Autres charges	2 630 958	2 200 455	257 851	183 878			24
25 Facturation interne	(1 020 618)	(1 050 272)	684 971	699 950			25
26 TOTAL DES CHARGES	72 412 181	69 870 235	7 697 963	7 443 742	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	51 789	(871 296)	343 978	579 008	\$	\$	27

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(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							42 118	(17 721)	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	2 036 421	283 312					74 082 046	68 448 448	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							1 101 867	1 370 213	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc		100 000					1 348 544	1 161 372	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral		120 000						120 000	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes							368 343	276 716	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							2 376 997	2 437 072	37
38 Ventes de biens et services	9 834		1 267 730	1 615 981			3 128 109	3 928 141	38
39 Locations			364 657	530 791			364 657	530 791	39
40 Autres revenus			408 623	587 958			1 780 495	2 004 699	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	2 046 255	503 312	2 041 010	2 734 730			\$ 84 593 176	\$ 80 259 731	42
43 CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants							45 040 626	43 390 534	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 217 745	2 115 278	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	9 834		406 245	450 168			22 216 506	20 303 661	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							1 174 722	1 063 576	47
48 Communications et informations			27 521	25 417			708 594	891 460	48
49 Fournitures et matériel			780 964	1 089 140			2 489 506	3 163 367	49
50 Services, honoraires et contrats, locations			169 135	143 443			6 102 982	6 060 258	50
51 Autres charges	2 036 421	503 312	33 262	68 876			4 958 492	2 956 521	51
52 Facturation interne			335 647	350 322					52
53 TOTAL DES CHARGES	2 046 255	503 312	1 752 774	2 127 366			\$ 83 909 173	\$ 79 944 655	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	288 236	607 364			\$ 684 003	\$ 315 076	54

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

	01	02	
	2020	2019	
Subventions du MES			
Subventions de transfert :			
01 - Subventions - Remboursements d'emprunts	6 132 672	3 454 871	01
02 - Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 727 198	1 544 009	02
03 - Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04 - Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	191 786	232 485	04
05 - Subventions - Autres			05
06 Sous-total - Subventions de transfert	8 051 656	5 231 365	06
Subventions liées à la réforme :			
07 - Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	50 192	(25 028)	07
08 - Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(459 015)	2 221 412	08
09 - Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés		197 671	09
10 Total provenant du MES	7 642 833	7 625 420	10
Amortissement des apports reportés - MES			
11 Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	45 090	38 114	11
12 Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	43 223	22 174	12
13 Total - MES	88 313	60 288	13

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01 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	(593 006)	(184 447)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			851 508	851 508	02
Subvention à recevoir - Autres MES :						
03	Frais d'émission et de gestion			43 636	146 308	03
04						04
Subventions à recevoir liées à la réforme						
05	- Congés de maladie	427 153	427 153			05
06	- Vacances	1 646 353	1 646 353			06
07	- Indemnités de départ	170 447	170 447			07
08	- Assurance-traitement	241 769	241 769			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			31 356 666	31 815 681	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			372 417	322 225	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	1 892 716	2 301 275	32 624 227	33 135 722	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$	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	1 892 716	2 301 275	32 624 227	33 135 722	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	(593 006)	(184 447)	372 417	322 225	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	2 485 722	2 485 722	32 251 810	32 813 497	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019	
01 Comptes à payer et frais courus	1 125 760	778 042	1 127 231	1 329 074	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations					02
03 Comptes à payer lié au MES	1 745 901	700 881			03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	1 736 919	1 721 361			04
05 Vacances à payer	8 877 929	8 250 287			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	404 749	423 447			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	1 104 362	1 317 183			08
09 Retenues sur contrat à payer			668 956	657 862	09
10 Autres éléments créditeurs					10
11 Total des créditeurs	14 995 620	13 191 201	1 796 187	1 986 936	11

Cégep du Vieux Montréal
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	436 908	420 414		01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	94 646	75 507		02
03 - Allocations spécifiques	4 598 095	4 084 105		03
04 - Sous-emploi				04
05 - Charges à la formation continue reportées	38 892	111 393		05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			323 958	325 413
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				07
08 - Autres				08
09 Sous-total - MES	5 168 541	4 691 419	323 958	325 413
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	389 642	475 479	558 844	433 407
11 Total - Gouvernement du Québec	5 558 183	5 166 898	882 802	758 820
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			205 619	47 169
13 Redressement du solde de début				13
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				183 021
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(9 929)	(24 571)
16 Solde de fin	\$	\$	195 690	205 619
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début	17 000		1 077 011	1 144 111
18 Redressement du solde de début				18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice		17 000		16 655
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(83 755)	(83 755)
21 Solde de fin	17 000	17 000	993 256	1 077 011
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				22
23 Redressement du solde de début				23
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				25
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$ 26
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début	131 308	138 269	1 038 071	1 078 978
28 Redressement du solde de début				28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	29 582	12 000	188 323	118 966
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)	(36 816)	(18 961)	(102 249)	(159 873)
31 Solde de fin	124 074	131 308	1 124 145	1 038 071
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	5 699 257	5 315 206	3 195 893	3 079 521

Cégep du Vieux Montréal

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	351 873	1 281 162	33
34	Autres revenus perçus d'avance	2 022 157	1 794 281	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 374 030	3 075 443	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 du Vieux Montréal

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 du Vieux Montréal

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	42 618 000	492 934	(1 270 109)			(1 630 226)	40 210 599	40 903 676	(693 077)	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 270 109				1 270 109	1 217 745	52 364	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	20 269 200	3 986 898	(186 377)	86 222	1 618 675	3 702 264	26 239 532	24 484 716	1 754 816	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(198 000)		(101 700)			387 426	87 726	77 880	9 846	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	332 400	1 879 261		3 997 883	2 979 420	1 489 320	4 719 444	5 728 164	(1 008 720)	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(63 440)		(63 440)	06
07	Rétroactivité										07
08	TOTAL - Enseignement régulier	63 021 600	6 359 093	(288 077)	4 084 105	4 598 095	3 948 784	72 463 970	72 412 181	51 789	08
09 9090	Formation continue	315 800	4 047 902	(137 524)	111 318	38 892	3 601 879	7 900 483	7 662 063	238 420	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	15 100	20 800					35 900	35 900		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							105 558		105 558	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	330 900	4 068 702	(137 524)	111 318	38 892	3 601 879	8 041 941	7 697 963	343 978	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie		2 036 421				9 834	2 046 255	2 046 255		15
16 -	Cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
	Services auxiliaires										
18	Résidences										18
19	Services alimentaires										19
20	Centre sportif										20
21	Stationnement										21
22	Services auxiliaires						2 041 010	2 041 010	1 752 774	288 236	22
23											23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						2 041 010	2 041 010	1 752 774	288 236	31
32	TOTAL GLOBAL	63 352 500	12 464 216	(425 601)	4 195 423	4 636 987	9 601 507	84 593 176	83 909 173	684 003	32

Cégep du Vieux Montréal

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	41 388 500						41 388 500	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103	1 229 500		484 524				1 714 024	02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"			8 410				8 410	04
		COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	42 618 000		\$ 492 934		\$	\$	\$ 43 110 934	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	277 000						277 000	14
15	F 21 005	Section anglophone - F102								15
16	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F 21 008	Fixes particuliers - F102	96 900						96 900	17
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	6 555 100		18 803				6 573 903	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	3 906 700		7 990				3 914 690	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	61 200						61 200	20
21	A 23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime		476 429					476 429	22
23	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A 23 012	Activités brutes - A101								24
25	A 23 013	Activités pondérées - A101								25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	1 023 900	2 290 799				1 480 664	1 834 035	27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		89 786		86 222		129 609	46 399	28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		8 402				8 402		30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 120					2 120	31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S 25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S 21 100	Indexation autres personnels - année courante		40 130	9 740				49 870	35
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure			77 655				77 655	36
37	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S 12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(186 377)		(186 377)	38
39		Sous-total:	15 112 500	2 907 666	114 188	86 222	(186 377)	1 618 675	16 415 524	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 034 300						5 034 300	40
41	B 22 002	Location de services au «B»	122 400						122 400	41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		965 044					965 044	42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	5 156 700	965 044	\$	\$	\$	\$	6 121 744	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				30 886		30 886	48
49	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							49
50	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques - S114		400 000					400 000
51	S 43 160	Pôles régionaux - S107		16 667					16 667
52	S 44 013	Evaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	185 719		6 502		66 959	215 262
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000						50 000
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	100 000						100 000
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	92 400						92 400
57	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103							57
58	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109							58
59	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							59
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite							60
61	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							61
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				27 648			27 648
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français				68 691		41 903	26 788
64	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							64
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							65
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116		11 892				2 333	9 559
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				1 321 708			1 321 708
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		11 105		19 456		18 494	12 067
69	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							69
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				41 433			41 433
71	S 45 050	Plan d'action numérique				89 289		89 289	71
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		658 665		2 236 283		2 261 104	633 844
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009				121 370		121 370	73
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			575 213			220 065	355 148
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							75
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110							76
77	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110							77
78	S 49 400	Récupération « Autres »							78
79	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		20 000					20 000
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105							80
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							81
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019							82
83		Sous-total (champ 8350):	332 400	1 304 048	575 213	3 997 883	\$	2 979 420	3 230 124

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	(198 000)							(198 000)		84
85	S 61 000	Dette à court terme - S108						(101 700)		(101 700)		85
86		Sous-total:	(198 000)		\$	\$	\$	(101 700)	\$	(299 700)		86
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102		2 036 421						2 036 421		87
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102										88
89		Sous-total:		\$ 2 036 421		\$	\$	\$	\$	\$ 2 036 421		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	90 900							90 900		95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101			92 695					92 695		96
97	E 34 002	E pes (RAC)					89 060			89 060		97
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					659 107			659 107		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		858 864	895 854		118 979			1 873 697		105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		409 059	426 676		14 573			850 308		106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		182 126	189 970		(25 747)			346 349		107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		587 951			(587 951)					108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		280 029			(280 029)					109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		124 678			(124 678)					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	224 900						38 892	296 488		113
114	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC					111 318	(838)				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:	315 800	2 442 707	1 605 195	111 318	(137 524)	38 892	4 298 604			117

Cégep du Vieux Montréal

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			20 800				20 800	120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	15 100						15 100	122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106								123
124		Sous-total:	15 100	\$	20 800	\$	\$	\$	35 900	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:	63 352 500	9 655 886	2 808 330	4 195 423	(425 601)	4 636 987	74 949 551	140
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
141 S	59 100	DAEI								141
142 S	59 110	DEC								142
143 S	59 120	DAEI								143
144 S	59 200	DPBF								144
145 S	59 300	DRT								145
146 S	59 400	DPFT								146
147 S	59 450	Plan de rapprochement								147
148		Sous-total:	\$	\$	\$	497 246	\$	497 246		148
149		TOTAL	63 352 500	9 655 886	2 808 330	4 692 669	(425 601)	5 134 233		149

Cégep du Vieux Montréal

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			3 147				198 000				01
02 826 MES - Autres	(1 630 226)							561 574			02
03 831 MES - Autres revenus de transfert											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 101 867	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				41 945						1 306 599	05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral											07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes				40 197		30 211				297 935	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			13 154	1 765 893						390 864	10
11 865 Droits - étudiants internationaux			171 305								11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			35 781								12
13 868 Ventes de biens et services			192 618	1 431 497		193 750	28 246	(20 450)		24 884	13
14 880 Locations											14
15 881 Intérêts							161 180				15
16 820 Variation - Subvention à recevoir											16
17 821 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18 822 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 823 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20 824 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21 825 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			55 603	171 356				948 196		35 537	25
26 888 Facturation interne				(444 193)						444 193	26
27 TOTAL	(1 630 226)	\$	471 608	3 006 695	\$	223 961	387 426	1 489 320	\$	3 601 879	27

Cégep du Vieux Montréal

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 :	Services auxiliaires			28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement				29
30	9350	2040	distance								30
31	800 MES										31
32	826 MES - Autres										32
33	MES - Autres revenus de transfert										33
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										34
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										35
36	840 Entreprises du gouvernement										36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral										37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	870 Autres organismes										39
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										40
41	865 Droits - étudiants internationaux										41
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42
43	868 Ventes de biens et services							1 267 730			43
44	880 Locations							364 657			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							408 623			55
56	888 Facturation interne										56
57	TOTAL	\$	9 834	\$	\$	\$	\$	\$	2 041 010	\$	\$

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
58	Services auxiliaires											58
59											59	
60	REVENUS										TOTAL	60
61	800 MES									201 147	61	
62	826 MES - Autres									(1 068 652)	62	
63	MES - Autres revenus de transfert										63	
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale									1 101 867	64	
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc									1 348 544	65	
66	840 Entreprises du gouvernement										66	
67	850 Subventions du gouvernement fédéral										67	
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68	
69	870 Autres organismes									368 343	69	
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents									2 169 911	70	
71	865 Droits - étudiants internationaux									171 305	71	
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec									35 781	72	
73	868 Ventes de biens et services									3 128 109	73	
74	880 Locations									364 657	74	
75	881 Intérêts									161 180	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									1 619 315	85	
86	888 Facturation interne										86	
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			9 601 507	87	
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										88	
89				→	Dépenses de nature générale						89	
90				→	Dépenses de nature particulière						90	
91				→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi						91	
					Total					\$		

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement		Services à l'élève	Gestion des act. d'enseignement	Gestion des ress. Humaines	Gestion des ress. Financières	
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	3000	4000	5000	6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						564 167	685 006	333 306	227 332	01
02	120	Personnel de gérance					78 017	13 364		64 123		02
03	140	Personnel enseignant	35 547 758		5			24 686	108 775	357 816		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement		1 714 024	2 243				9 923			04
05	170	Personnel professionnel				59 139		1 414 634	680 953		172 973	05
06	200	Personnel de soutien			1 540 249	366 707	327 613	827 330	831 543	246 450	296 318	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 641 894						880			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			188 564	51 967	49 833	314 095	248 115	116 430	80 608	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 217 745									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.				14 894	19 648		344 008	100 090	100 814	10
11		Sous-total:	40 407 397	1 714 024	1 731 061	492 707	475 111	3 158 276	2 909 203	1 218 215	878 045	11
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400			141 255	215	837	62 534	165 492	71 452	1 490	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			331 735	13 754	7 951	70 507	21 502	321	350	16
17	500	Autres dépenses du code 500			7 606	984	463	43 621	7 362	3 053	7 370	17
18	620	Honoraires professionnels			17 907			14 411	53 284	75 525	58 869	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments							632			19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			15 915			23 542				20
21	650	Contrats		1 226 632	433 536	1 403	3 798	443 515	76 559	99 311	61 526	21
22	600	Autres dépenses du code 600			1 921	2 254		43 354	4 180	45 513	2 142	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700		1 246 412	1 179	1 000	112	63 115	15 637		1 476	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			112 276	(81 000)	(2 417)	(252 423)	(305 110)	(24 900)	(91 100)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	2 473 044	1 063 330	(61 390)	10 744	512 176	39 538	270 275	42 123	29
30		Total	40 407 397	4 187 068	2 794 391	431 317	485 855	3 670 452	2 948 741	1 488 490	920 168	30

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
TRAITEMENTS											
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						234 850	485 747	227 405	31
32	120	Personnel de gérance	68 457				73 438	84 657	9 577		32
33	140	Personnel enseignant							138 467		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel						39 162	189 228	397 548	35
36	200	Personnel de soutien	317 000	445 066			1 140 084	306 591	385 157	899 625	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	50 165	53 575		5 210	148 703	72 816	187 123	177 436	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	17 240				18 495	90 329	172 678	157 391	40
41		Sous-total:	452 862	498 641		\$ 5 210	1 380 720	828 405	1 567 977	1 859 405	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	54 096					675	30 476	1 094	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			12 586						44
45	520	Électricité			728 829						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	96 163	136 265		7 012	53 491		21 858	5 095	46
47	500	Autres dépenses du code 500	95					2 783	1 292	413	47
48	620	Honoraires professionnels							253		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments							60 000		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	87 107	388 250		158 053	2 049	2 160	100 488	128 653	51
52	600	Autres dépenses du code 600	54 386			731 174		2 232	208 050	968	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	8 524						7 044		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(166 962)		(221 800)	(25 586)	(36 000)		(2 575)	(24 000)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	133 409	524 515	519 615	870 653	19 540	7 850	426 886	112 223	\$ 59
60		Total	586 271	1 023 156	519 615	875 863	1 400 260	836 255	1 994 863	1 971 628	\$ 60

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			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		236 013	300 829			8 704					61
62	120	Personnel de gérance		44 286									62
63	140	Personnel enseignant		424 205	3 069 950								63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		659 532	731 546								65
66	200	Personnel de soutien		2 123 847	963 076								66
67	300	Av. sociaux - enseignants											67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		408 615	555 227			1 130					68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		139 135									70
71		Sous-total:	\$	4 035 633	5 620 628	\$	\$	9 834	\$	\$	\$	\$	\$
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400		54 100	97 357								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		24 859	85 222								76
77	500	Autres dépenses du code 500		4 292	11 708								77
78	620	Honoraires professionnels		8 355	1 710								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			552 064								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		285 967	360 837								81
82	600	Autres dépenses du code 600		5 400	10 515	15 100				64 347			82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700	77 880	1 208 579	257 851			2 036 421					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		100 979	664 171	20 800							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		Sous-total:	77 880	1 692 531	2 041 435	35 900	\$	2 036 421	\$	64 347	\$	\$	89
90		Total	77 880	5 728 164	7 662 063	35 900	\$	2 046 255	\$	64 347	\$	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		64 347		Primes de monitorat --->					91

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92	Rétroactivité salariale										92
93	Formation continue Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Services auxiliaires				93
94											94
	TRAITEMENTS										
95	100	Personnel cadre et hors-cadre									95
96	120	Personnel de gérance									96
97	140	Personnel enseignant									97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement									98
99	170	Personnel professionnel									99
100	200	Personnel de soutien									100
101	300	Av. sociaux - enseignants									101
102	300	Av. sociaux - autres personnels									102
103	300	Coûts de conv. - enseignants									103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.									104
105		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
							406 245				105
	AUTRES CHARGES										
106	400	Autres dépenses du code 400									106
107	511	Combustible - Huile									107
108	512	Combustible - Gaz									108
109	520	Électricité									109
110	540	Matériel didactique et spécialisé									110
111	500	Autres dépenses du code 500									111
112	620	Honoraires professionnels									112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments									113
114	640	Transport étudiant : stages et autres									114
115	650	Contrats									115
116	600	Autres dépenses du code 600									116
117	730	Intérêts									117
118	700	Autres dépenses du code 700									118
119	785	Moins-value sur les placements									119
120	Pertes sur interventions financières garanties										
121	779	Facturation interne									121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs									122
123		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
							1 346 529				123
124	Total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
							1 752 774				124

Cégep du Vieux Montréal

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			(184 447)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(480 028)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(664 475)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		63 352 500		04
05 Certifications de crédits - année courante		9 655 886		05
06 Lettres d'autorisation		2 808 330		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(425 601)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		75 391 115		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			75 391 115	15
16 SOUS-TOTAL			74 726 640	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			75 319 646	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			(593 006)	18

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	04	05	
	Solde au 30 juin 2019	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2020	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	(89 455)		(89 455)	3 147	(86 308)	01
02 - «A» de FABRES	(106 291)		(106 291)	29 769	(76 522)	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	(577 431)	577 431			0	05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				(1 630 226)	(1 630 226)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08						08
09 Annexe A0007	55 360	(55 360)				09
10 Salariés-étudiants	16 936		16 936	(16 936)	0	10
11 Redéploiement employés réseau santé				47 155	47 155	11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	(700 881)	522 071	(178 810)	(1 567 091)	(1 745 901)	18
AUTRES						
19 - Vente de biens et services	2 361 680		2 361 680	101 250	2 462 930	19
20 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	203 281		203 281	(166 395)	36 886	20
21 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						21
22 - Fondation du Collège	376 722		376 722	(112 328)	264 394	22
23 - Ristourne sur TPS et TVQ	(45 146)		(45 146)	13 648	(31 498)	23
24 - Congés anticipés ou différés						24
25						25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	(17 511)		(17 511)	160 298	142 787	26
27 Sous-total - Autres	2 879 026	\$ 522 071	2 879 026	(3 527)	2 875 499	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	2 178 145	522 071	2 700 216	(1 570 618)	1 129 598	28

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 18

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	3 314 699		888 656	4 203 355	3 014 001	1 189 354		1 480 664		(291 310)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	89 786	86 222		176 008	46 399	129 609		129 609			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	8 402			8 402		8 402		8 402			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 120			2 120	2 120						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		TOTAL		3 415 007	86 222	888 656	4 389 885	3 062 520	1 327 365	\$	1 618 675	\$	(291 310)	08

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 19

		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029									09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031									10
11	S	Gestion des programmes	43 118									11
12	S	Programmes techniques	43 120	30 886		30 886		30 886		30 886		12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130									13
14	S	Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150			400 000	400 000					14
15	S	Pôles régionaux - S107	43 160		599 119	615 786	615 786					15
16	S	Évaluation systémique	44 013									16
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	6 502		282 221	125 239	156 982		66 959		90 023
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			50 000		50 000				50 000
19	R	Service aux collectivités - R106	44 016			100 000		100 000				100 000
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	34 617		127 017		127 017		127 017		
21	S	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041									
22	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100									
23	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105									
24	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160									
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162									
26	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	27 648		27 648	64 205	(36 557)				(36 557)
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	68 691		68 691	26 788	41 903		41 903		
28	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165									
29	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019									
30	S	Communautés culturelles - S116	45 032		545	12 437	10 104	2 333		2 333		
31	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	1 321 708		1 321 708	1 321 708					
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	19 456	1 000	31 561	13 067	18 494		18 494		
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039									
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	41 433		41 433	68 336	(26 903)				(26 903)
35	S	Plan d'action numérique	45 050	89 289		89 289		89 289		89 289		
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050									
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050							89 289		
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050									
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050									
42	S	Réinvestissement au collégial - S117	48 500	2 236 283		2 894 948		2 894 948		2 261 104		633 844
43	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600	121 370		121 370		121 370		121 370		
44	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	575 213		575 213		575 213		220 065		355 148
45	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102									
47	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105									
48	S	Récupération « Autres »	49 400									
49	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			20 000	20 411	(411)				(411)
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624									
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									
53		TOTAL	2 211 661	3 997 883	600 664	6 810 208	2 665 644	4 144 564		\$ 2 979 420	\$	1 165 144
54		GRAND TOTAL	5 626 668	4 084 105	1 489 320	11 200 093	5 728 164	5 471 929		\$ 4 598 095	\$	873 834

Cégep du Vieux Montréal

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	497 246						497 246	01
02 S	DEC	59 110							0	02
03 S	DAEI	59 120							0	03
04 S	DPBF	59 200							0	04
05 S	DRT	59 300							0	05
06 S	DPFT	59 400						0	0	06
07 S	Plan de rapprochement	59 450						0	0	07
08	TOTAL		497 246	\$	\$	\$	\$	\$	497 246	\$ 08

Provisions à payer					
		Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	Enseignants				09
10	- Congés de maladie monnayables				10
11	- Congés de maladie non-monnayables	335 784	34 384	370 168	11
12	- Vacances	5 940 399	608 297	6 548 696	12
13	- Temps supplémentaire				13
14	- Indemnités de départ				14
15	- Assurance-traitement	181 980	18 635	200 615	15
16	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				16
	Total	6 458 163	661 316	7 119 479	
17	Autres personnels				17
18	- Congés de maladie monnayables	180 322	22 757	203 079	18
19	- Congés de maladie non-monnayables	30 706	3 875	34 581	19
20	- Vacances	2 068 224	261 009	2 329 233	20
21	- Temps supplémentaire	271 072	34 209	305 281	21
22	- Indemnités de départ	264 793	21 951	286 744	22
23	- Assurance-traitement	88 672	11 072	99 744	23
24	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	8 054	845	8 899	24
	Total	2 911 843	355 718	3 267 561	
25	Sommaire				25
26	- Congés de maladie monnayables	180 322	22 757	203 079	26
27	- Congés de maladie non-monnayables	366 490	38 259	404 749	27
28	- Vacances	8 008 623	869 306	8 877 929	28
29	- Temps supplémentaire	271 072	34 209	305 281	29
30	- Indemnités de départ	264 793	21 951	286 744	30
31	- Assurance-traitement	270 652	29 707	300 359	31
32	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	8 054	845	8 899	32
	Total	9 370 006	1 017 034	10 387 040	

Cégep du Vieux Montréal

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																					
02	S	Reconnaissance des acquis - C111		50 621																					
03	S	Entrevues de validation de la RAC - C111		50 622																					
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111		50 623		20 800				20 800		20 800													
05	S	Représentation régionale - S107		50 640		15 100				15 100		15 100													
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S106		57 650																					
07	A	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes		44 050																					
08		TOTAL				35 900		\$		\$		35 900		35 900		\$		\$		\$		\$		\$	

Cégep du Vieux Montréal

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	reassestement 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	86 222		86 222
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		86 222		\$ 86 222
ENSEIGNEMENT RÉGULIER				
	01	02	03	04
11 Masse salariale des enseignants - E102	11 000			
12 Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
13 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
14 Gestion des programmes	43 118			
15 Programmes techniques	43 120	30 886		30 886
16 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
17 Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150			
18 Pôles régionaux - S107	43 160			
19 Évaluation systémique	44 013			
20 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	6 502		6 502
21 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
22 Service aux collectivités - R106	44 016			
23 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	34 617		34 617
24 Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041			
25 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100			
26 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
27 Mesure de soutien à la réussite	44 160			
28 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
29 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	27 648		27 648
30 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	68 691		68 691
31 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
32 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
33 Communautés culturelles - S116	45 032			
34 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	1 321 708		1 321 708
35 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	19 456		19 456
36 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
37 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	41 433		41 433
38 Plan d'action numérique	45 050	89 289		89 289
39 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
40 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
41 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
42 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
43 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
44 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
45 Réinvestissement au collégial - S117	48 500	2 236 283		2 236 283
46 Réinvestissement 2008-2009	48 600	121 370		121 370
47 Autres allocations (DPBF)	49 041			
48 Autres allocations (DAEI)	49 042			
49 Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102			
50 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105			
51 Récupération « Autres »	49 400			
52 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			
53 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
54 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
55 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
TOTAL		3 997 883		\$ 3 997 883

FORMATION CONTINUE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reassestement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
05	06	07	08	
Charges pour la formation continue	50 100	111 393	(75)	111 318
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			
Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650			
Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050			
TOTAL		111 393	(75)	111 318

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

Grand total

		\$		\$
		4 195 498	(75)	4 195 423

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)	35 547 758	415,73 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	1 714 024			02
03	Sous-total	37 261 782	415,73 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	37 261 782	415,73 ETC	89 630	10,25%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	37 261 782	415,73 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		415,73 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		408,12 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		408,12 ETC		12
13					13
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
14	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(7,61) ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(7,45) ETC	(Surembauche)	15
16	Ajustement aux années antérieures		(0,69) ETC	Sous-embauche	16
17			ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		(15,75) ETC	(1 485 320)	18

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 25

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,66)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107	14 205	1 301 306							1 301 306	01
02	ARTS DU CIRQUE										02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	4 710	412 718							412 718	03
04	CLIENTÈLE INUIT										04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105				Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106				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									TOTAL	1 714 024	08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL	(6) - (7) - (8)	09

Cégep du Vieux Montréal

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	1 073	63 262	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	(16 556)	(401)	03
04 Garantie de traitement	1 146 228	623 265	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	(212 639)	(64 660)	05
06 Maternité, paternité et adoption	107 763	67 448	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	(5 803)	14 953	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)	(4 267)		08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	1 356		09
10 Congés de maladie monnayables		254 110	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	2 165		14
15 Autre salariale : Indemnité de départ - variation provision		30 928	15
16 Sous-total des dépenses salariales	1 019 320	988 905	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	91 801	108 877	17
18 Total des dépenses salariales	1 111 121	1 097 782	18
19 Hygiène et sécurité	4 422	25 413	19
20 Perfectionnement local	79 584	36 809	20
21 Autre non salariale Accompagnement départemental	22 618	14 718	21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 217 745	1 174 722	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
26 Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28 Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
31 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi			33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
38 Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 217 745	1 174 722	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		55 058	45
46 Gérant		50 849	46
47 Professionnel		252 663	47
48 Soutien		630 335	48
49 Total		988 905	49

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01	«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit														
03	7						1,00	8 274 Pes		659 107					659 107	03
04	7						k									04
05	7						k									05
06	7						k									06
		avec cert. crédit														
07	7						k									07
08	7						k									08
09	7						k									09
10	7						k									10
11		TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		8 274 Pes		659 107					659 107	11

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

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)

ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

12	- Formation manquante - (FM) (50%)															12
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)							1 118 Pes		89 060					89 060	13
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)															14
15	TOTAL														89 060	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							
	4,60 CFC	94 306	216 904	7 158	224 062	111 318	(111 393)	0,80 CFC	38 892

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C103)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
		«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					
Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»			Cert. de crédits 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										
					Epes	A	B							

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

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

AEC à temps partiel

79	4, 5	Cas particuliers	EEC1F	x				0,88	16 Pes	288 Pes	1 227	557	206	199		
80		Cas particuliers	EEC1G	x				0,88	18 Pes	414 Pes	1 380	700	296	238		
81		Cas particuliers	EEC3A	x				0,88	393 Pes	9 039 Pes	30 136	15 274	6 462	5 187		
82		Cas particuliers	EEC3C					0,88	9 Pes	207 Pes	690	350	148			
83		Cas particuliers	JEE0K					0,88	4 Pes	52 Pes	307	123	37			
84		Cas particuliers	JEE1K					0,88	311 Pes	4 043 Pes	23 848	9 565	2 890			
85		Cas particuliers	LCA6A	x				0,88	18 Pes	180 Pes	1 380	510	129	202		
86		Cas particuliers	LCAEK	x				0,88	5 Pes	50 Pes	383	142	36	56		
87		Cas particuliers	CWA0B			6,33		2,37	95 Pes	2 565 Pes	19 620	4 000	1 834			
88		Cas particuliers	NRC00					0,88	75 Pes	4 875 Pes	5 751	5 470	3 485			
89		Cas particuliers	NRC0Z					0,88	92 Pes	5 980 Pes	7 055	6 709	4 275			
90		Cas particuliers						k								
91		Cas particuliers						k								
92		Cas particuliers						k								
93		Cas particuliers						k								
94		Cas particuliers						k								
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k								
96		Cours préalables						k								
97		Sous-total							1 036 Pes	27 693 Pes	91 777	43 400	19 798	5 882	\$	

98	Cas	«Nej» DEC TPA	17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	10-14				TOTAL	
		Cas de financement		Numéro de programme						Calcul de «Z»					
										Epes	A	B	Récupération		
										79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)			\$30 0	

11 DEC à temps partiel

100		Cas particuliers						0,88	3 649 Pes	34 265 Pes	255 798	101 547		(109 470)		
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							3 649 Pes	34 265 Pes	255 798	101 547		(109 470)		
109		TOTAL							4 685 Pes	61 958 Pes	347 575	144 947	19 798	5 882	(109 470)	408 732

Cégep du Vieux Montréal

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										67 416,200	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										4 195	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										4 637	(3)	03
04	Total pris en considération										66 974	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										(664)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(4 859)	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)		
07	MOIS		(4 859)		(4 859,0)	(4 859,0)	(4 859,0)				(4,6)	07	
08	Juillet	1,50%			(4 669,2)	1 194,4	(3 664,6)				(3,5)	08	
09		1,50%	379,5		(4 479,5)	1 194,3	(2 470,3)	2 225,4	2 225,4	2,26000%	(4,4)	09	
10	Août	1,50%			(4 479,5)	1 004,6	(1 465,7)		2 225,4		(3,5)	10	
11		1,50%			(4 479,5)	1 004,6	(461,1)	2 225,4	4 450,8	2,26300%	(4,6)	11	
12	Septembre	3,50%			(4 479,5)	2 344,1	1 883,0		4 450,8		(2,4)	12	
13		3,50%		0,3	(4 479,5)	2 344,1	4 227,1	5 196,5	9 647,3	2,25500%	(5,1)	13	
14	Octobre	4,00%			(4 462,4)	2 696,1	6 923,2		9 647,3		(2,6)	14	
15		4,00%		372,5	(4 445,2)	2 696,1	9 619,3	5 665,9	15 313,2	2,26000%	(5,4)	15	
16	Novembre	4,00%			(4 370,7)	2 753,5	12 372,8		15 313,2		(2,8)	16	
17		4,00%		1 131,5	(4 296,3)	2 753,4	15 126,2	6 232,1	21 545,3	2,26000%	(6,4)	17	
18	Décembre	4,00%			(4 199,4)	2 775,8	17 902,0		21 545,3		(3,7)	18	
19		4,00%		400,0	(4 102,3)	2 776,1	20 678,1	6 127,3	27 672,6	2,37800%	(7,0)	19	
20	Janvier	4,00%			(4 003,8)	2 777,4	23 455,5		27 672,6		(4,2)	20	
21		4,00%	2,1	8,4	(3 905,4)	2 777,4	26 232,9	6 568,9	34 241,5	2,38000%	(7,7)	21	
22	Février	4,00%			(3 806,4)	2 778,0	29 010,9		34 241,5		(5,0)	22	
23		4,00%		20,0	(3 707,4)	2 777,9	31 788,8	5 966,0	40 207,5	2,28500%	(7,2)	23	
24	Mars	4,50%			(2 510,6)	4 210,6	35 999,4		40 207,5		(3,7)	24	
25		4,50%	1 721,2	2 349,2	(1 313,8)	4 210,7	40 210,1	9 579,0	49 786,5	2,04300%	(6,0)	25	
26	Avril	6,00%			(865,4)	4 466,8	44 676,9		49 786,5		(3,2)	26	
27		6,00%			(417,2)	4 466,7	49 143,6	9 212,7	58 999,2	1,49800%	(3,7)	27	
28	Mai	6,50%			68,5	4 839,0	53 982,6		58 999,2		(1,9)	28	
29		6,50%			554,4	4 839,2	58 821,8	6 759,9	65 759,1	0,89800%	(2,4)	29	
30	Juin	6,50%			1 070,9	4 869,8	63 691,6		65 759,1		(0,7)	30	
31		6,50%		61,7	1 587,4	4 869,8	68 561,4	9 560,5	75 319,6	0,82500%	XXXXX	31	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(2 756,2)	4 343,6	1 587,4	68 561,4	68 561,4	75 319,6	xxxxx	(101,7)	32	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(101,7)		33	

Cégep du Vieux Montréal

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		2 757 813	236 013	300 829			8 704		3 303 359	01
02 Gérants		391 633	44 286						435 919	02
03 Enseignants	35 547 758	629 749	424 205	3 069 950					39 671 662	03
04 Professionnels		2 953 637	659 532	731 546					4 344 715	04
05 Soutien		7 929 733	2 123 847	963 076			362 493		11 379 149	05
06 TOTAL	35 547 758	14 662 565	3 487 883	5 065 401	\$	\$	371 197	\$	59 134 804	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	3 303 359	3 123 448	179 911			102 372	77 536	3	0,00%	NON	07
08 Gérants	435 919	424 800	11 119			9 577	1 541	1	0,00%	NON	08
09 Enseignants	39 671 662	39 493 408	178 254				97 235	81 019	0,20%	NON	09
10 Professionnels	4 344 715	4 265 240	79 475			3 664	52 460	23 351	0,54%	NON	10
11 Soutien	11 379 149	11 245 106	134 043			64 522	76 110	(6 589)	-0,06%	NON	11
12 Total	59 134 804	58 552 002	582 802	\$	\$	180 135	304 882	97 785	0,17%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	35 547 758	35 485 752	62 006				84 461	(22 455)	-0,06%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	415,73 ETC	415,73 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		21 534	(21 534)			(21 534)	0,00%	NON	17
18 Professionnels		1 501	(1 501)			(1 501)	0,00%	NON	18
19 Soutien		1 210	(1 210)			(1 210)	0,00%	NON	19
20 Total	\$	24 245	(24 245)		\$	(24 245)	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$							0,00%	NON	21

Cégep du Vieux Montréal

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	10 506	02
03 Total - Autres	10 506	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	218 835	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	218 835	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	218 835	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	45 090	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition	4 868	13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 777 390	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	76 492	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 903 840	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	36 461	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	36 461	23

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01 2020	02 2019	
Autres actifs			
01 RISQ	36 461	72 923	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	36 461	72 923	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	36 461	72 923	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	9 100 000	7 500 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	9 100 000	7 500 000	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)	851 508	851 508	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	851 508	851 508	12

Cégep du Vieux Montréal

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		Desjardins	3 000 000	2,904 %	29-mars-2018	29-mars-2023	2 733 946		(219 899)		2 514 047	01
02												02
03												03
04												04
05												05
06												06
07												07
08												08
09	x	FQ-10	10 000 000	4,940 %	19-mars-2010	01-juin-2034	6 400 000		(400 000)		6 000 000	09
10												10
11												11
12												12
13												13
14	x	FF-1	3 000 000	3,190 %	21-nov-2013	01-sept-2023	2 400 000		(120 000)		2 280 000	14
15												15
16	x	FF-3	15 000 000	2,030 %	30-janv-2015	01-sept-2023	9 639 124		(1 340 219)		8 298 905	16
17	x	FF-4	2 000 000	1,577 %	05-févr-2016	01-déc-2020	1 760 000		(80 000)		1 680 000	17
18	x	FF-5	10 792 000	2,149 %	01-déc-2016	01-sept-2026	9 851 840		(470 080)		9 381 760	18
19	x	FF-6	9 692 218	2,556 %	01-déc-2017	01-sept-2027	9 242 129		(450 089)		8 792 040	19
20	x	FF-7	8 635 366	3,122 %	19-déc-2018	01-déc-2043	8 635 366		(345 415)		8 289 951	20
21	x	FF-8	17 533 261	2,650 %	19-déc-2018	01-déc-2024	17 533 261		(2 926 870)		14 606 391	21
22	x	FF-9	4 799 962	2,184 %	11-févr-2020	01-févr-2040		4 799 962			4 799 962	22
23	x	FF-10	1 605 000	2,087 %	11-févr-2020	01-févr-2035		1 605 000			1 605 000	23
24	x	FF-11	2 436 000	1,725 %	11-févr-2020	01-févr-2025		2 436 000			2 436 000	24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	Total		88 493 807				68 195 666	8 840 962	(6 352 572)	\$	70 684 056	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						65 461 720	8 840 962	(6 132 673)		68 170 009	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						2 733 946		(219 899)		2 514 047	33

Cégep du Vieux Montréal

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

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

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

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01 Financé par le MES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin	
74			305 914	7,400 %	31-déc-2015	31-déc-2019	65 779		(65 779)			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		305 914				65 779	\$	(65 779)	\$	\$	91

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

93 Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources 65 779 (65 779) 93

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

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

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

Cégep du Vieux Montréal

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	70 684 056	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (325 413)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(323 958)	Escompte/prime non amortie
137	Obligations		
138	Fonds d'amortissement		
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		
140	Hypothèques		
141	Emprunts classés à la juste valeur		
142	Emprunts en devises étrangères		
143	Total des dettes incluant la portion court terme	70 360 098	
144	Portion à court terme des dettes long terme	8 793 242	
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	61 566 856	

Cégep du Vieux Montréal

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	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			96,07%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

	Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	5 031 720	96,07%	4 833 973	02
03 Amortissement des actifs incorporels		96,07%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(43 223)	100,00%	(43 223)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(9 929)	100,00%	(9 929)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(83 755)	100,00%	(83 755)	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)	(102 249)	100,00%	(102 249)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		96,07%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	1 064 268	95,27%	1 013 928	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations	2 250	96,07%	2 162	13
14 Moins-value sur les immobilisations		96,07%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations	(791)	96,07%	(760)	15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	36 461	100,00%	36 461	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	218 835	100,00%	218 835	18
19 Autres (note 1)		96,07%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			5 865 443	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	(6 132 672)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(191 786)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(6 324 458)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(459 015)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			31 815 681	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			31 356 666	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT					
Codes MES			Catég. Autor.	Codes MES	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01								01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	10
11					A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Catég. Autor.	Codes MES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077			Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques			A-B-D			21
22	94	Développement informatique			A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)			A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication			A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)			A-B-D	09-80-197		27
28		Location-acquisition (C)			A-B-D	16-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (acquisitio	28
29					A-B-D	17-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (aménagement	29
30	103	Biens loués - Terrains			A-B-D	18-80-251	Agrandissement accroissement clientèle	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains			A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps - Techniques de l'informati	31
32	104	Biens loués - Bâtiments			A-B-D	18-80-262	Stratégie numérique dans les cégeps - Techniques de l'informati	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés			A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement			A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques			A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	35
36					A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	36
37		Autres coûts (D)			A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	37
38					A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	38
39	201	Biens non capitalisables			A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique	39
40	202	Actifs incorporels			A-B-D			40
41					A-B-D			41
42		Autres (E)			A-B-D			42
43					A-B-D			43
44	203	Transfert CCTT			A-B-D			44
45					A-B-D			45
46					A-B-D			46
47					A-B-D			47
48					A-B-D			48
49					A-B-D			49
50					A-B-D			50
51					A-B-D			51
52					A-B-D			52
53					A-B-D			53
54					A-B-D			54
55					A-B-D			55
56					A-B-D			56
57					A-B-D			57
58					A-B-D			58
59					A-B-D			59
60					A-B-D			60
61					A-B-D			61

Cégep du Vieux Montréal

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	09003	Travaux - Économie Énergie	Divers bâtiments	98 852	32 729	131 581	01
02	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	Divers bâtiments	1 016 656	1 057 951	2 074 607	02
03	10001	Travaux - Bâtiments	Divers bâtiments	2 006 334	3 593 483	5 599 817	03
04	10050	Équip. Spécialisés Enseignements	Divers bâtiments	397 786	396 868	794 654	04
05	10060	Mobilier et Equip. de bureau	Divers bâtiments	258 168	505 318	763 486	05
06	10080	Équip. Informatiques	Divers bâtiments	1 074 190	1 091 846	2 166 036	06
07	10090	Autres Équipements	Divers bâtiments	64 295	41 715	106 010	07
08	10092	Équip. Multimédia	Divers bâtiments	254 955	141 259	396 214	08
09	14567	Réaménagement local	Divers bâtiments	249 168	965 647	1 214 815	09
10	14846	Panneau d'alarme incendie	Divers bâtiments	189 971	521 793	711 764	10
11	15037	Réseau de drainage	Divers bâtiments	3 468	8 890	12 358	11
12	15707	Aménagement secteur directrices	Divers bâtiments	37 733	12 300	50 033	12
13	15760	Désamiantage et registre d'amiante	Divers bâtiments	8 197	8 795	16 992	13
14	16536	Voisinage du 2040 Hôtel-de-ville	Divers bâtiments		75 073	75 073	14
15	16636	Mécanique du bâtiment	Divers bâtiments	560 575	804 707	1 365 282	15
16	17217	Terrain	1-BLOC A, B, C, C3-Septembre 1976	102 435	841 658	944 093	16
17	18951	Agrandissement accroissement clientèle	Non applicable	26 617	5 953	32 570	17
18	24046	Travaux appareils cuisson -cafeteria	Divers bâtiments	412 662	1 428	414 090	18
19	36054	Refection Piscine	Divers bâtiments	25	13 975	14 000	19
20	39018	Toiture	Divers bâtiments	8 985	3 964	12 949	20
21	94030	Handicapés	Divers bâtiments	12 346	2 890	15 236	21
22	95012	Fonds Bibliothèques	Divers bâtiments	76 263	75 121	151 384	22
23							23
24	06001	Mise à jour de programmes	1-BLOC A, B, C, A1-Septembre 1976	51 010		51 010	24
25	07001	TGE- Equip. Audio - Rev.prog.	Divers bâtiments	158 828		158 828	25
26	31050	Bureaux enseignants	1-BLOC A, B, C, A1-Septembre 1976	52 131		52 131	26
27	15626	Réamé. Secteur des ressources matériels	Divers bâtiments	1 032		1 032	27
28	16276	Démantèlement génératrice	1-BLOC A, B, C, A1-Septembre 1976	11 852		11 852	28
29	16868	Espace Guy Rocher	1-BLOC A, B, C, C3-Septembre 1976	6 168		6 168	29
30	17510	Ressource humaine	1-BLOC A, B, C, A1-Septembre 1976	17 020		17 020	30
31							31
32	05003	Dons en Équipement	Divers bâtiments	53 891	30 955	84 846	32
33	10013	Équip. Spécialisés (Fondation)	Divers bâtiments	43 727		43 727	33
34							34
35	Sous-total			7 255 340	10 234 318	17 489 658	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 du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite) Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
36					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					51
52					52
53					53
54					54
55					55
56					56
57					57
58					58
59					59
60					60
61					61
62					62
63					63
64					64
65					65
66					66
67					67
68					68
69					69
70	Sous-total		7 255 340	10 234 318	17 489 658

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
71					71
72					72
73					73
74					74
75					75
76					76
77					77
78					78
79					79
80					80
81					81
82					82
83					83
84					84
85					85
86					86
87					87
88					88
89					89
90					90
91					91
92					92
93					93
94					94
95					95
96					96
97					97
98					98
99					99
100					100
101					101
102	Sous-total		7 255 340	10 234 318	17 489 658

Cégep du Vieux Montréal

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	05003	Dons en Équipement	6 317	201	Biens non capitalisables	00-00-908	Dons	01
02	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	3 000	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	781 565	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	03
04	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	198 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique	04
05	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	1 219	201	Biens non capitalisables	19-70-080	Rattrapage	05
06	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	41 510	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	06
07	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	9 749	201	Biens non capitalisables	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	07
08	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	14 992	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	08
09	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	126	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps - Techni	09
10								10
11	09003	Travaux - Économie Énergie	32 729	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-016	Efficacité énergétique	11
12	10001	Travaux - Bâtiments	2 023 538	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	12
13	10001	Travaux - Bâtiments	412 687	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	13
14	10001	Travaux - Bâtiments	1 130 342	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	14
15	10001	Travaux - Bâtiments	183 478	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	15
16	10001	Travaux - Bâtiments	55 665	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	16
17	10050	Équip. Spécialisés Enseignements	283 640	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	17
18	10050	Équip. Spécialisés Enseignements	52 992	50	Équipements spécialisés - enseignement	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	18
19	10050	Équip. Spécialisés Enseignements	51 935	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	19
20	10060	Mobilier et Equip. de bureau	321 314	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	20
21	10060	Mobilier et Equip. de bureau	176 893	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	21
22	10060	Mobilier et Equip. de bureau	4 868	106	Biens loués - Matériel et équipement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	22
23	10080	Équip. Informatiques	600 140	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	23
24	10080	Équip. Informatiques	457 542	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	24
25	10080	Équip. Informatiques	23 302	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	25
26	10080	Équip. Informatiques	(3 296)	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	26
27	10090	Autres Équipements	41 715	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	27
28	10092	Équip. Multimédia	133 239	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	28
29	10092	Équip. Multimédia	8 020	92	Équipements de communication multimédia	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	29
30	14567	Réaménagement local	840 622	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	30
31	14567	Réaménagement local	50 038	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	31
32	14567	Réaménagement local	86 669	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	32
33	14846	Panneau d'alarme incendie	3 413	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	33
34	14846	Panneau d'alarme incendie	518 380	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	34
35		Total de la page 48	8 546 343					35

Cégep du Vieux Montréal

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	15037	Réseau de drainage	8 890	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	36
37	15707	Aménagement secteur directrices	529	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	37
38	15707	Aménagement secteur directrices	11 771	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformati	38
39	15760	Désamiantage et registre d'amiante	5 381	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	39
40	15760	Désamiantage et registre d'amiante	3 414	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	40
41	16536	Voisinage du 2040 Hôtel-de-ville	75 073	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	41
42	16636	Mécanique du bâtiment	767 447	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	42
43	16636	Mécanique du bâtiment	37 260	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	43
44	17217	Terrain	688 058	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	44
45	17217	Terrain	634	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	45
46	17217	Terrain	42 730	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	46
47	18951	Agrandissement accroissement clientèle	5 953	11	Bâtiments (Travaux en cours)	18-80-251	Agrandissement accroissement clientèle	47
48	24046	Travaux appareils cuisson -cafeteria	1 428	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	48
49	36054	Refection Piscine	13 975	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	49
50	39018	Toiture	3 964	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	50
51	94030	Handicapés	2 890	50	Équipements spécialisés - enseignement	19-70-080	Rattrapage	51
52	95012	Fonds Bibliothèques	75 621	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	52
53								53
54	17217	Terrain	110 236	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	54
55	10001	Travaux - Bâtiments	(229 708)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	55
56	10080	Équip. Informatiques	(2 048)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	56
57	14567	Réaménagement local	(11 682)	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	57
58	10050	Équip.Spécialisés Enseignements	(1 070)	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	58
59	10080	Équip. Informatiques	(16 214)	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	59
60	10001	Travaux - Bâtiments	17 481	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	60
61								61
62	10080	Équip. Informatiques	32 420	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	62
63	10060	Mobilier et Equip. de bureau	2 243	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	63
64	10050	Équip.Spécialisés Enseignements	9 371	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	64
65	05003	Dons en Équipement	24 638	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	65
66	95012	Fonds Bibliothèques	(500)	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	66
67	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	7 790	201	Biens non capitalisables	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	67
68								68
69								69
70		Total des pages 48 et 49	10 234 318					70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100							100
101							101
102							102
103							103
104							104
105	Total des pages 48,49 et 50	10 234 318					105

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106							106
107							107
108							108
109							109
110							110
111							111
112							112
113							113
114							114
115							115
116							116
117							117
118							118
119							119
120							120
121							121
122							122
123							123
124							124
125							125
126							126
127							127
128							128
129							129
130							130
131							131
132							132
133							133
134							134
135							135
136							136
137							137
138							138
139							139
140	Total des pages 48,49, 50 et 51	10 234 318					140

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141							141
142							142
143							143
144							144
145							145
146							146
147							147
148							148
149							149
150							150
151							151
152							152
153							153
154							154
155							155
156							156
157							157
158							158
159							159
160							160
161							161
162							162
163							163
164							164
165							165
166							166
167							167
168							168
169							169
170							170
171							171
172							172
173							173
174							174
175	Total des pages 48,49, 50, 51et 52	10 234 318					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	10 234 318					210

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 54

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC IMMOBILIER								
	Allocations normalisées								
01	70-010 Allocations normalisées pour les réfections	3 249 574		2 511 300		(469 621)	4 307 590		983 663
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations			396 600		399 210	795 810		
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections								
04	70-013 Résorption du déficit d'entretien accumulé	2 538 963		698 600			1 698 286		1 539 277
05	70-015 Bâtiments - Plan de rattrapage								
06	70-016 Efficacité énergétique	(522 549)			184 003	213 908	32 729		(157 367)
	2017-2018 Allocations particulières								
07	17-70-035 Réfections aux édifices								
	2018-2019 Allocations particulières								
08	18-70-035 Réfections aux édifices								
	2019-2020 Allocations particulières								
09	19-70-035 Réfections aux édifices								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	5 265 988		\$ 3 606 500	184 003	143 497	6 834 415		\$ 2 365 573

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	2 990 578		3 303 600		(8 985)	2 468 404		3 816 789
12 70-073	Allocations - Développement informatique			198 000			198 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements	85 179	(18 000)		59 000		63 631		62 548
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	3 980							3 980
2017-2018 Allocations particulières									
17 17-70-080	Rattrapage	(22 425)	13 710			8 715			
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					270	4 109		(3 839)
26 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 19-70-094	FCAR-FCI								
28 19-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	3 057 312	(4 290)	3 501 600	59 000	\$	2 734 144	\$	3 879 478

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
Nouvelles initiatives										
30									30	
31									31	
32									32	
33									33	
34									34	
35									35	
36									36	
37									37	
38									38	
39									39	
Parachèvements										
40	09-80-197	Équip.- Technique de l'électronique (Audio)	251 829		0				251 829	40
41	16-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (acquisition d'é	124 156		0				124 156	41
42	17-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (aménagement	210 000		0				210 000	42
43	18-80-251	Agrandissement accroissement clientèle	(26 617)		0		5 953		(32 570)	43
44	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps - Techniques de l'informatique -	21 260		0		126		21 134	44
45	18-80-262	Stratégie numérique dans les cégeps - Techniques de l'informatique -	45 040		0				45 040	45
46	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	767 573		0		543 850		223 723	46
47	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	168 311		0		23 302		145 009	47
48	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	9 749		0		9 749			48
49	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			812 700	206 100			1 018 800	49
50	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			180 600				180 600	50
51	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			30 000		7 790		22 210	51
52	18-80-272	Plan d'action numérique		206 100		(206 100)				52
53										53
54										54
55										55
56										56
57										57
58										58
59										59
60										60
61										61
62										62
63										63
64										64
65										65
66										66
67										67
68										68
69										69
70										70
71										71
72										72
73										73
74										74
75										75
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		1 571 301	206 100	1 023 300		590 770		2 209 931	76
77	Sous-total des allocations du MES		9 894 601	201 810	8 131 400	243 003	143 497	10 159 329	\$ 8 454 982	77

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement			44 034		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	9 863				9 863
82	00-00-905	Produits d'assurance		9 500	(9 500)		
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers					
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires					
85	00-00-908	Dons	321 439	30 955		30 955	321 439
86	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	853 220	133 997	(133 997)		853 220
87	00-00-910	Autres sources	799 703	1 797			801 500
88		Sous-total: Autres sources de financement	1 984 225	\$ 176 249	(143 497)	74 989	\$ 1 986 022
89		GRAND TOTAL	11 878 826	201 810	8 307 649	243 003	\$ 10 234 318
							\$ 10 441 004
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)				1 064 268	
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)				4 868	
92		Transfert CCTT (code MES 203)					
93	Solde	Coûts capitalisées à la page 36 et page 37				9 165 182	