

Cégep régional de Lanaudière

Rapport financier annuel

au 30 juin 2021

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 régional de Lanaudière

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Page 1						
			02	03	04	05	06	07	
Annexes		01	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Notes		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
Revenus									
Subventions									
- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	73 941 943	68 817 319	10 369 795	10 337 586	84 311 738	79 154 905
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	523 667	516 535			523 667	516 535
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	414 080	585 787			414 080	585 787
04	2	- Entreprises du gouvernement	note						
05	2	- Gouvernement fédéral	note	1 030 200	699 014			1 030 200	699 014
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	1 318 855	1 450 568	3 934	5 667	1 322 789	1 456 235
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	2 027 847	1 927 897			2 027 847	1 927 897
09	2	Vente de biens et services	note	1 897 300	1 781 369			1 897 300	1 781 369
10	2	Locations	note	679 984	829 900			679 984	829 900
Amortissement des apports reportés									
- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note			111 967	115 502	111 967	115 502
12		- Autres	note			75 076	60 483	75 076	60 483
13		- Entreprises du gouvernement	note						
14		- Gouvernement fédéral	note			124 817	106 478	124 817	106 478
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			47 512	47 512	47 512	47 512
16		- Autres organismes	note			70 800	23 790	70 800	23 790
17	2	Revenus d'intérêts	note	93 146	121 116			93 146	121 116
18	2	Autres revenus	note	87 016	(96 048)	63 017	126 374	150 033	30 326
19		Total		82 014 038	76 633 457	10 866 918	10 823 392	92 880 956	87 456 849

Cégep régional de Lanaudière

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		3 023 116	2 127 126	2 432 614	1 570 315	5 455 730	3 697 441	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		3 023 116	2 127 126	2 432 614	1 570 315	5 455 730	3 697 441	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	4 141 983	2 082 099	(378 341)	(323 810)	3 763 642	1 758 289	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	(937 784)	(1 186 109)	937 784	1 186 109			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		6 227 315	3 023 116	2 992 057	2 432 614	9 219 372	5 455 730	08

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

Cégep régional de Lanaudière

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 4

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur									
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
Gains (pertes) de change non réalisés									
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats									
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats									
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

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

Cégep régional de Lanaudière

État de la situation financière

Au 30 juin 2021

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
ACTIF									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	25 896 915	18 692 679	28 558	42 729	25 925 473	18 735 408	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note 7	2 669 862	1 987 285	154 826	185 543	2 824 688	2 172 828	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	0		0			05
06	- Stocks de fournitures	note	82 153	10 139			82 153	10 139	06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note	278 399			453 360			08
09	- Charges payées d'avance	note	246 289	72 077	3 360	695	249 649	72 772	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		29 173 618	20 762 180	186 744	682 327	29 081 963	20 991 147	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	780 631	20 730 736	21 489 318	20 730 736	22 269 949	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 5			112 660 244	111 761 731	112 660 244	111 761 731	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note 6			62 497	83 333	62 497	83 333	16
17	Total de l'actif à long terme		\$ 780 631	780 631	133 453 477	133 334 382	133 453 477	134 115 013	17
18	Total de l'actif		29 173 618	21 542 811	133 640 221	134 016 709	162 535 440	155 106 160	18

Cégep régional de Lanaudière

État de la situation financière

Au 30 juin 2021

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2021	2020	2021	2020	2021	2020		
Passif										
Passif à court terme										
19	- Emprunts à court terme	note			9 200 000	9 600 000	9 200 000	9 600 000	19	
20	5 - Créditeurs	note	14 852 773	12 804 113	2 431 872	1 552 645	17 284 645	14 356 758	20	
21	- Montants en transit	note							21	
22	4 - Subventions perçues en trop	note	1 567 932	0		0	1 567 932		22	
23	6 - Apports reportés	note	5 003 301	2 975 025			5 003 301	2 975 025	23	
24	6 - Revenus reportés	note	1 522 297	2 287 197			1 522 297	2 287 197	24	
25	- Dus interfonds	note		453 360	278 399				25	
26	- Intérêts courus	note			594 231	622 355	594 231	622 355	26	
27	- Autres passifs à court terme	note			138	138	138	138	27	
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note 10			8 951 778	8 362 223	8 951 778	8 362 223	28	
29	Total du passif à court terme		22 946 303	18 519 695	21 456 418	20 137 361	44 124 322	38 203 696	29	
30	- Dette à long terme	note 10			103 945 594	106 452 550	103 945 594	106 452 550	30	
31	- Passif au titre des sites contaminés	note							31	
32	6 - Apports reportés	note			5 246 152	4 994 184	5 246 152	4 994 184	32	
33	- Autres passifs à long terme	note							33	
34	Total du passif à long terme		\$	\$	109 191 746	111 446 734	109 191 746	111 446 734	34	
35	Total du passif		22 946 303	18 519 695	130 648 164	131 584 095	153 316 068	149 650 430	35	
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS										
Non grevé d'affectations										
36	- Liés aux activités	note		0					36	
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37	
Grevés d'affectations										
38	1 - Origine interne	note	6 227 315	3 023 116			6 227 315	3 023 116	38	
39	- Origine externe à titre de dotations	note							39	
40	Investi en immobilisations	note			2 992 057	2 432 614	2 992 057	2 432 614	40	
41	Total solde de fonds		6 227 315	3 023 116	2 992 057	2 432 614	9 219 372	5 455 730	41	
42	Total du passif et du solde de fonds		29 173 618	21 542 811	133 640 221	134 016 709	162 535 440	155 106 160	42	

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

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

Cégep régional de Lanaudière

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 7

	01 2021	02 2020	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	3 763 642	1 758 289	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	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	(430 172)	(353 765)	08
09 - Amortissement des immobilisations	6 539 256	6 190 951	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	0	82 814	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	82 044		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 836	20 836	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(8 319 166)	(7 974 985)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 11)	5 490 306	3 249 070	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	7 146 746	2 973 210	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(6 558 542)	(5 150 620)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		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	(6 558 542)	(5 150 620)	24

Cégep régional de Lanaudière

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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	(400 000)	(600 000)	29
30 Encaissement de dette à long terme	6 393 960	15 583 289	30
31 Remboursement de dette à long terme	(43 057)	(9 401 741)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	50 862	(92 272)	32
33 Escompte ou prime sur les obligations	(82 044)		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	682 140	806 002	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	6 601 861	6 295 278	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	7 190 065	4 117 868	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	18 735 408	14 617 540	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	25 925 473	18 735 408	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44 Encaisse	25 980 901	19 378 987	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	132 209	287 508	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(187 637)	(931 087)	48
49 Total	25 925 473	18 735 408	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 régional de Lanaudière

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

Page 9

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2021-2022 04	2022-2023 05	2023-2024 06	2024-2025 07	2025-2026 08	Total 09	
01	Développement - Enseignement régulier		200	2 500 002					2 500 002	01
02	Développement - Formation continue		200	1 966 680					1 966 680	02
03	Projets locaux - Enseignement régulier		200	740 325					740 325	03
04	Centre collégial de transfert de technologie (CCTT)		200	238 621					238 621	04
05	Centres de recherche autres que CCTT		200	211 476					211 476	05
06	Mutuelle des coûts de convention		200	70 211					70 211	06
07	Réserve pour imprévus		200	500 000					500 000	07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			6 227 315		\$	\$	\$	\$ 6 227 315	19

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	195 071	(16 659)	(2 281)	2 742			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	70 376 688	65 597 397	2 718 669	2 375 551			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			523 667	516 535			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	327 063	392 359	3 440	31 514			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral	30 298	24 463					07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	862 695	961 565	382 656	177 269			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	1 605 440	1 624 455	395 547	260 237			10
11 Ventes de biens et services	273 034	520 627	10 323	19 466			11
12 Locations	578 421	711 142		10 680			12
13 Autres revenus	180 162	9 125					13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	74 428 872	69 824 474	4 032 021	3 393 994	\$	\$	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	42 503 347	41 511 336	1 554 124	1 522 680			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 504 905	1 190 448					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	18 753 358	17 479 728	1 671 900	1 511 376			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	1 181 049	1 157 000					20
21 Communications et informations	407 173	630 899	69 681	87 816			21
22 Fournitures et matériel	2 341 620	2 133 936	66 106	84 591			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	3 658 059	3 645 002	235 143	198 455			23
24 Autres charges	462 955	233 720	4 688	9 339			24
25 Facturation interne	(263 013)	(172 597)					25
26 TOTAL DES CHARGES	70 549 453	67 809 472	3 601 642	3 414 257	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	3 879 419	2 015 002	430 379	(20 263)	\$	\$	27

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 11

Champs 1000 à 9000

(Suite)

	07	08	09	10	11	12	13	14	
	Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							192 790	(13 917)	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	653 796	858 288					73 749 153	68 831 236	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							523 667	516 535	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	79 037	160 004	4 540	1 910			414 080	585 787	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral	999 902	674 551					1 030 200	699 014	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes	72 789	223 714	715	88 020			1 318 855	1 450 568	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			26 860	43 205			2 027 847	1 927 897	37
38 Ventes de biens et services	1 025 472	439 314	588 471	801 962			1 897 300	1 781 369	38
39 Locations			101 563	108 078			679 984	829 900	39
40 Autres revenus				15 943			180 162	25 068	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	2 830 996	2 355 871	722 149	1 059 118		\$	\$ 82 014 038	76 633 457	42
43 CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants	93 217	63 454	34 140	32 867			44 184 828	43 130 337	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 504 905	1 190 448	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	2 110 649	1 765 570	269 265	334 104			22 805 172	21 090 778	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	41 647						1 222 696	1 157 000	47
48 Communications et informations	8 690	27 185	2 489	14 591			488 033	760 491	48
49 Fournitures et matériel	39 154	50 111	205 755	167 262			2 652 635	2 435 900	49
50 Services, honoraires et contrats, locations	147 462	166 265	489 404	505 463			4 530 068	4 515 185	50
51 Autres charges	800	6 667	15 275	21 493			483 718	271 219	51
52 Facturation interne	263 013	172 597							52
53 TOTAL DES CHARGES	2 704 632	2 251 849	1 016 328	1 075 780		\$	\$ 77 872 055	74 551 358	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	126 364	104 022	(294 179)	(16 662)		\$	\$ 4 141 983	2 082 099	54

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 12

	01	02	
	2021	2020	
Subventions du MES			
Subventions de transfert :			
01 - Subventions - Remboursements d'emprunts	8 319 166	7 974 985	01
02 - Subventions - Frais d'intérêts à long terme	2 614 043	2 657 979	02
03 - Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04 - Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	86 488	83 818	04
05 - Subventions - Autres			05
06 Sous-total - Subventions de transfert	11 019 697	10 716 782	06
Subventions liées à la réforme :			
07 - Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(27 524)	6 158	07
08 - Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(622 378)	(385 354)	08
09 - Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10 Total provenant du MES	10 369 795	10 337 586	10
Amortissement des apports reportés - MES			
11 Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	81 714	82 483	11
12 Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	30 253	33 019	12
13 Total - MES	111 967	115 502	13

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01 2021	02 2020	03 2021	04 2020	
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC						
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)						
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(1 567 932)	(680 482)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Frais financier LT			30 851	91 941	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		324 879			05
06	- Vacances		1 045 186			06
07	- Indemnités de départ		57 999			07
08	- Assurance-traitement		30 753			08
09	- Autres congés sociaux		2 296			09
10	- Immobilisations			20 011 706	20 634 084	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			592 999	620 523	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(1 567 932)	780 631	20 635 556	21 346 548	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir			95 180	142 770	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	95 180	142 770	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	\$	780 631	20 730 736	21 489 318	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme					23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		780 631	20 730 736	21 489 318	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	1 567 932	\$	\$	\$	25

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 5 - Crédoiteurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2021	02 2020	03 2021	04 2020	
01 Comptes à payer et frais courus	1 843 923	2 098 741			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 621 361	852 806	02
03 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04 Comptes à payer lié au MES		253 666			04
05 Salaires et avantages sociaux à payer	4 206 489	2 261 278			05
06 Vacances à payer	7 582 257	7 053 281			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	400 400	439 300			07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	819 704	697 847			09
10 Retenues sur contrat à payer			810 511	699 839	10
11 Autres éléments créditeurs					11
12 Total des crédoiteurs	14 852 773	12 804 113	2 431 872	1 552 645	12

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01	02	03	04
	2021	2020	2021	2020
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	254 951	143 613		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	249 826	218 985		
03 - Allocations spécifiques	3 986 112	2 492 752		
04 - Sous-embauche	431 116			
05 - Charges à la formation continue reportées	81 296	119 675		
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			565 203	616 066
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			95 152	125 406
08 - Autres				
09 Sous-total - MES	5 003 301	2 975 025	660 355	741 472
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			836 334	817 793
11 Total - Gouvernement du Québec	5 003 301	2 975 025	1 496 689	1 559 265
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début				
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
16 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			2 080 964	1 834 213
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			281 673	353 229
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(124 817)	(106 478)
21 Solde de fin	\$	\$	2 237 820	2 080 964
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début			1 146 946	1 094 458
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				100 000
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(47 512)	(47 512)
26 Solde de fin	\$	\$	1 099 434	1 146 946
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			207 009	192 799
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			276 000	38 000
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(70 800)	(23 790)
31 Solde de fin	\$	\$	412 209	207 009
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	5 003 301	2 975 025	5 246 152	4 994 184

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Page 16

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	976 713	1 022 651	33
34	Autres revenus perçus d'avance	545 584	1 264 546	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	1 522 297	2 287 197	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 régional de Lanaudière

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)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55
Messages	59

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Centre culturel	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(1 063 743)	3 316 278		(101 704)		418 800	(104 416)	(37 707)	782 054	1 474 853	01
02	Redressements affectant les années antérieures	3 110 811	(2 238 526)				(418 800)	104 416	37 707	(782 054)	(1 474 853)	02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	2 047 068	1 077 752		(101 704)							03
04	Résultats de l'année	3 879 419	430 379		126 364			37 914	(13 453)	(127 809)	50 000	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(422 114)										06
07	Sous-total	5 504 373	1 508 131		\$ 24 660		\$	\$ 37 914	(13 453)	(127 809)	50 000	07
08	Acquisition d'immobilisations	(498 102)	(3 016)		(14 552)							08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres	(503 999)	458 549		(248 729)			(37 914)	13 453	127 809	(50 000)	10
11	Sous-total	(1 002 101)	455 533		(263 281)		\$	(37 914)	13 453	127 809	(50 000)	11
12	Solde au 30 juin 2021	4 502 272	1 963 664		\$ (238 621)		\$	\$	\$	\$	\$	12

Centre de responsabilité		Sport régional	Clinique dentaire	Clinique orthèses visuelles							Total	
Code												
01		13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2020	(1 037 039)	(56 637)	(567 623)							3 023 116	13
14	Redressements affectant les années antérieures	1 037 039	56 637	567 623							\$	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé										3 023 116	15
16	Résultats de l'année	(74 956)	(193 056)	27 181							4 141 983	16
17	Apports de dotations										\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										(422 114)	18
19	Sous-total	(74 956)	(193 056)	27 181	\$	\$	\$	\$	\$	\$	6 742 985	19
20	Acquisition d'immobilisations										(515 670)	20
21	Locations-acquisitions										\$	21
22	Autres	74 956	193 056	(27 181)							\$	22
23	Sous-total	74 956	193 056	(27 181)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(515 670)	23
24	Solde au 30 juin 2021	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	6 227 315	24

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01 1000	Enseignants	42 537 200		(1 347 196)		431 116	100 836	40 859 724	40 416 231	443 493	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants		18 941	1 450 937				1 469 878	1 504 905	(35 027)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	23 031 300	482 990	(8 880)	674 219	862 886	4 941 495	28 258 238	26 405 205	1 853 033	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(72 000)		(32 800)			93 146	(11 654)	9 891	(21 545)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 260 200	3 660 555	(4 771)	1 858 533	3 123 226	6 324	3 657 615	1 883 954	1 773 661	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							195 071		195 071	06
07	Rétroactivité								329 267	(329 267)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	66 756 700	4 162 486	57 290	2 532 752	4 417 228	5 141 801	74 428 872	70 549 453	3 879 419	08
09 9090	Formation continue	86 500	3 133 532	(596 255)	119 688	81 296	1 315 633	3 977 802	3 567 264	410 538	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	15 700	40 800					56 500	34 378	22 122	10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(2 281)		(2 281)	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	102 200	3 174 332	(596 255)	119 688	81 296	1 315 633	4 032 021	3 601 642	430 379	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie		341 322				2 489 674	2 830 996	2 704 632	126 364	15
16 9090	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						48 792	48 792	10 878	37 914	19
20	Centre sportif						4 540	4 540	17 993	(13 453)	20
21	Stationnement						178 043	178 043	305 852	(127 809)	21
22	Centre culturel						50 000	50 000		50 000	22
23	Sport régional						26 860	26 860	101 816	(74 956)	23
24	Clinique dentaire						147 623	147 623	340 679	(193 056)	24
25	Clinique orthèses visuelles						266 291	266 291	239 110	27 181	25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						722 149	722 149	1 016 328	(294 179)	31
32	TOTAL GLOBAL	66 858 900	7 678 140	(538 965)	2 652 440	4 498 524	9 669 257	82 014 038	77 872 055	4 141 983	32

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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	42 537 200					431 116	42 106 084	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"								04
		COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi					103 741		103 741	06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial		18 941					18 941	09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	42 537 200	18 941	\$	\$	103 741	431 116	42 228 766	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	6 501 100						6 501 100	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F 21 005	Section anglophone - F102								15
16	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F 21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	6 358 100	150 209					6 508 309	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 676 100	59 567					2 735 667	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	15 300						15 300	20
21	A 23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime		42 138					42 138	22
23	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A 23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A 23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	6 100						6 100	25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	1 114 400			496 449		594 405	1 016 444	27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		153 189		151 147		238 671	65 665	28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	143 500						143 500	29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		3 187		26 623		29 810		30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 325					2 325	31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115		1 975					1 975	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								35
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S 12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(8 880)		(8 880)	38
39		Sous-total:	16 814 600	412 590	\$	674 219	(8 880)	862 886	17 029 643	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	6 216 700						6 216 700	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		70 400					70 400	42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	6 216 700	70 400	\$	\$	\$	\$	6 287 100	44

Cégep régional de Lanaudière

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

			01	02	03	04	Page 5 05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement							45
46	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							46
47	S 43 118	Gestion des programmes							47
48	S 43 120	Programmes techniques							48
49	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle				4 771	(4 771)		49
50	R 43 160	Pôles régionaux - R107				278 887		123 919	154 968
51	S 44 013	Évaluation systémique							51
52	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	249 876				30 342	309 534
53	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		100 000	53
54	R 44 016	Service aux collectivités - R106	300 000	218 750		300 000		300 000	518 750
55	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	54 400						54 400
56	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique							56
57	S 44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109							57
58	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							58
59	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite							59
60	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							60
61	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				108 786			108 786
62	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français							62
63	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							63
64	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							64
65	S 45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		6 279					6 279
66	S 45 021	Réussite et relance économique - S119	765 800					765 800	66
67	S 45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 987 180				651 674	1 335 506
68	S 45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		38 263					38 263
69	S 45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		79 200				38 400	40 800
70	S 45 032	Communautés culturelles - S116		11 500		2 454		14 904	(950)
71	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés							71
72	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113							72
73	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							73
74	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel							74
75	S 45 050	Plan d'action numérique							75
76	S 48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		751 657		828 809		858 187	722 279
77	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009				207 930			207 930
78	S 49 041	Autres allocations (DPBF)							78
79	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							79
80	R 49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		10 000		40 000		50 000	80
81	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement							81
82	S 49 400	Récupération « Autres »							82
83	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		187 850		36 896		70 000	154 746
84	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		120 000				120 000	84
85	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							85
86	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019							86
87		Sous-total:	1 260 200	3 660 555		\$ 1 858 533	(4 771)	3 123 226	3 651 291

Cégep régional de Lanaudière

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

FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT									
88	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012		(72 000)						(72 000)	88
89	S 61 000	Dette à court terme - S108						(32 800)		(32 800)	89
90		Sous-total:		(72 000)	\$	\$	\$	(32 800)	\$	(104 800)	90
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
91	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102			341 322		0	0	0	341 322	91
92		Sous-total:		\$	341 322	\$	\$	\$	\$	341 322	92
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
93	A 31 006	Activités brutes - A101									93
94	A 31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E 34 002	E pes (RAC)			436 712			128 755		565 467	96
97	E 34 005	E pes (DEC) formation continue			8 415			6 658		15 073	97
98	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			987 518			217 103		1 204 621	98
99	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			470 334			68 600		538 934	99
100	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			209 407			3 893		213 300	100
101	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			604 825			(604 825)			101
102	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			288 065			(288 065)			102
103	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			128 256			(128 256)			103
104	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E 50 100	Charges pour la formation continue		86 500			119 688	(118)	81 296	124 774	105
106	C 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108		Sous-total:		86 500	3 133 532	\$	119 688	(596 255)	81 296	2 662 169	108

Cégep régional de Lanaudière

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								
109	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		20 000					20 000	109
110	C 50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C 50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800					20 800	111
112	C 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R 50 640	Collaboration régionale - R107	15 700						15 700	113
114	C 57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115		Sous-total:	15 700	40 800	\$	\$	\$	\$	56 500	115
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
116	E 34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E 34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A 34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E 34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E 34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F 50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S 34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A 12 000	Revenus récupérables								123
124		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	124
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E 11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E 11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	130
131		Sous-total:	66 858 900	7 678 140	\$	2 652 440	(538 965)	4 498 524	72 151 991	131
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
132	S 59 100	DAEI								132
133	S 59 110	DEC								133
134	S 59 120	DAEI								134
135	S 59 200	DPBF								135
136	S 59 300	DRT								136
137	S 59 400	DPFT								137
138	S 59 450	Plan de rapprochement								138
139		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	139
140		TOTAL	66 858 900	7 678 140	\$	2 652 440	(538 965)	4 498 524		140

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01 800 MES	1 061 369			1 111 852		72 000					01
02 826 MES - Autres	(960 533)										02
03											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										523 667	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			144 538	162 316		20 209				3 440	05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral			20 546	9 752							07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes			309 896	507 354		37 162		8 283		382 656	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			17 095	1 578 478						395 547	10
11 865 Droits - étudiants internationaux				6 625							11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				3 242							12
13 868 Ventes de biens et services			59 331	155 640		60 022		(1 959)		10 323	13
14 880 Locations			2 700	4 335		571 386					14
15 881 Intérêts							93 146				15
16											16
17 820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement											23
24 891 Gain (perte) de change											24
25 892 Autres revenus			(18 977)	(8 794)		114 787					25
26 888 Facturation interne			0	0		0				0	26
27 TOTAL	100 836	\$	535 129	3 530 800	\$	875 566	93 146	6 324	\$	1 315 633	27

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Services auxiliaires : Stationnement	Centre culturel	Sport régional	Clinique dentaire	
28											28
29											29
30	REVENUS										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										43
44	880 Locations										44
45	881 Intérêts										45
46	Variation - Subvention à recevoir										46
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement										53
54	891 Gain (perte) de change										54
55	892 Autres revenus										55
56	888 Facturation interne										56
57	TOTAL										57
		\$		\$	\$						
		2 489 674		48 792	4 540	178 043	50 000	26 860	147 623		

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
58		Services auxiliaires										58
59	Clinique orthèses visuelles											59
60	REVENUS										TOTAL	60
61	800 MES										2 557 695	61
62	826 MES - Autres										(960 533)	62
63	MES - Autres revenus de transfert											63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										523 667	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										414 080	65
66	840 Entreprises du gouvernement											66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral										1 030 200	67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870 Autres organismes										1 318 855	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										2 017 980	70
71	865 Droits - étudiants internationaux										6 625	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										3 242	72
73	868 Ventes de biens et services	262 805									1 897 300	73
74	880 Locations	3 486									679 984	74
75	881 Intérêts										93 146	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										87 016	85
86	888 Facturation interne											86
87	TOTAL	266 291	\$	9 669 257	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 régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Personnel cadre et hors-cadre			103 804			329 018	1 100 098	600 480	168 542	01
02	120	Personnel de gérance							261 508	148 093	15 032	02
03	140	Personnel enseignant	36 584 154		189 031			30 127	564 365			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement			13 094			400				04
05	170	Personnel professionnel			128 574	199 411		2 220 515	1 050 359	51 181	148 175	05
06	200	Personnel de soutien			2 002 542	428 532	90 210	1 032 262	1 023 368	463 815	107 857	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 832 077						36 593			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			283 659	75 142	11 388	398 347	430 854	103 269	48 522	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 504 905					(6 594)				09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		Sous-total:	41 921 136	\$	2 720 704	703 085	101 598	4 004 075	4 467 145	1 366 838	488 128	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			28 127	350		20 026	37 682	31 075	2 038	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz							12 855			14
15	520	Électricité							11 153			15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			345 296	16 076	2 975	92 961	95 123		650	16
17	500	Autres dépenses du code 500			90 350	541		5 211	15 120	1 782	964	17
18	620	Honoraires professionnels			99 835			33 925	138 679	111 004	41 064	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			12 195			38 427	29 524			19
20	640	Transport étudiant : stages et autres						1 828				20
21	650	Contrats			81 884	24 009	2 445	36 031	4 074	43 605		21
22	600	Autres dépenses du code 600			1 670	38 255		26 016	18 083	139 614	4 194	22
23	730	Intérêts								1 270		23
24	700	Autres dépenses du code 700			61 958			36 322	125 618	1 497	995	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			0			0	0	0	0	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs							1 396			28
29		Sous-total:	\$	\$	721 315	79 231	5 420	290 747	489 307	329 847	49 905	29
30		Total	41 921 136	\$	3 442 019	782 316	107 018	4 294 822	4 956 452	1 696 685	538 033	30

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 12

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informatiionnelles 8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
TRAITEMENTS											
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	97 254					449 673	262 061	372 841	31
32	120	Personnel de gérance					76 559	66 572	90 888		32
33	140	Personnel enseignant							118 237		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement							4 745		34
35	170	Personnel professionnel	72 020						293 446	154 073	35
36	200	Personnel de soutien	294 262	572 941		41 123	456 716	176 483	75 154	820 440	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	55 619	70 220		5 242	65 583	74 896	96 243	171 650	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							1 177 571		40
41		Sous-total:	519 155	643 161		\$ 46 365	598 858	767 624	2 118 345	1 519 004	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	65 780			1 470	138	986	159 469	3 844	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			295 760						44
45	520	Électricité			891 872						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	20 538	198 952		29 999	115 069		36 282	9 268	46
47	500	Autres dépenses du code 500	41 217	1 377		115	256	894	730	6 470	47
48	620	Honoraires professionnels						6 356	28 984	30 000	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments							12 960		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres		548							50
51	650	Contrats	63 490	319 241		800 891	416 518		4 178	685 013	51
52	600	Autres dépenses du code 600	5 256	1 104	1 758	14 732		10 187	223 225	65 962	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700							29 873		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	0	(263 013)					0	0	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	196 281	258 209	1 189 390	847 207	531 981	18 423	495 701	800 557	\$ 59
60		Total	715 436	901 370	1 189 390	893 572	1 130 839	786 047	2 614 046	2 319 561	\$ 60

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 13

										Rétroactivité salariale Enseignement régulier				
			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MES - MSSS 26	Financés MES 27	Autres sources 28		
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28		
TRAITEMENTS														
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		118 917	245 955			215 337			17 584		61	
62	120	Personnel de gérance			46 231			60 732			3 713		62	
63	140	Personnel enseignant		914 615	1 403 853			93 217			195 162		63	
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			119 617	30 654							64	
65	170	Personnel professionnel		330 252	661 765			1 391 870			29 504		65	
66	200	Personnel de soutien		100 177	381 614			202 429			42 108		66	
67	300	Av. sociaux - enseignants									20 747		67	
68	300	Av. sociaux - autres personnels		164 210	332 611	3 724		240 281			10 377		68	
69	300	Coûts de conv. - enseignants									6 594		69	
70	300	Coûts de conv. - autres pers.						41 647			3 478		70	
71		Sous-total:	\$	1 628 171	3 191 646	34 378	\$	2 245 513	\$	\$	329 267	\$	71	
AUTRES CHARGES														
72	400	Autres dépenses du code 400		56 188	69 681			8 690					72	
73	511	Combustible - Huile											73	
74	512	Combustible - Gaz											74	
75	520	Électricité											75	
76	540	Matériel didactique et spécialisé		1 744	64 373			38 930					76	
77	500	Autres dépenses du code 500		20	1 733			224					77	
78	620	Honoraires professionnels			181 733			107 924					78	
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			1 346			17 521					79	
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80	
81	650	Contrats			14 420								81	
82	600	Autres dépenses du code 600		3 696	37 644			22 017		37 599			82	
83	730	Intérêts											83	
84	700	Autres dépenses du code 700	9 891	194 135	5 131			800					84	
85	785	Moins-value sur les placements											85	
86		Pertes sur interventions financières garanties											86	
87	779	Facturation interne			0			263 013					87	
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			(443)								88	
89		Sous-total:	9 891	255 783	375 618	\$	\$	459 119	\$	37 599	\$	\$	89	
90		Total	9 891	1 883 954	3 567 264	34 378	\$	2 704 632	\$	37 599	329 267	\$	90	
91				Contrats d'affiliation --->		37 599		Primes de monitorat --->					91	

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(680 482)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(688 086)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 368 568)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		66 858 900		04
05 Certifications de crédits - année courante		7 678 140		05
06 Lettres d'autorisation				06
07 Financement (récupération) du Ministère		(538 965)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		73 998 075		09
AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10 Allocation initiale				10
11 Certifications de crédits - année courante				11
12 Lettres d'autorisation				12
13 Récupération du Ministère				13
14 Sous-total		\$		14
15 TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE			73 998 075	15
16 SOUS-TOTAL			72 629 507	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			74 197 439	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021			(1 567 932)	18

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 17

	01	02	03	04	05	
	Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	20 271		20 271	22 299	42 570	01
02 - «A» de FABRES	(328 985)		(328 985)	135 406	(193 579)	02
03 «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04 «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(167 166)	167 166				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(960 533)	(960 533)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08 "A" de la RAC	209 777		209 777	49 771	259 548	08
09 Mise en disponibilité - Enseignante L'Assomption	12 437	(12 437)				09
10 Indexation salariales 2020-2021 - Enseignants				1 061 369	1 061 369	10
11 Indexation salariales 2020-2021 - Autres personnels				637 081	637 081	11
12 Redéploiement dans RSSS (vaccination)				267 295	267 295	12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	(253 666)	154 729	(98 937)	1 212 688	1 113 751	18
19 AUTRES						19
20 - Vente de biens et services						20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	429 883		429 883	(114 215)	315 668	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23 - Fondation du Collège	141 740		141 740	(67 143)	74 597	23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	7 298		7 298	36 633	43 931	24
25 - Congés anticipés ou différés	193 848		193 848	(33 025)	160 823	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	1 214 516		1 214 516	(253 424)	961 092	26
27 Sous-total - Autres	1 987 285	\$	1 987 285	(431 174)	1 556 111	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	1 733 619	154 729	1 888 348	781 514	2 669 862	28

Cégep régional de Lanaudière
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audit)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP		Codes	Revenus	Cert. de crédits	Autres revenus	Revenus	Charges	Résultats	Immobilisations	Certificats	Récupération	Conservé
		du		reportés								
		Ministère		redressés				7 = 5 - 6		à reporter		par le cégep
		01	02	03	04	05	06		08	09	10	11
01 A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015										01
02 A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 114 400	496 449	(1 959)	1 608 890	1 088 993	519 897	0	594 405		(74 508) 02
03 A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	153 189	151 147		304 336	33 262	271 074	0	238 671		32 403 03
04 A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	143 500			143 500		143 500				143 500 04
05 A	Conventions collectives - A114	23 019	3 187	26 623		29 810		29 810		29 810		05
06 A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 325			2 325	2 325					06
07 A	Formation des administrateurs - A115	23 021	1 975			1 975		1 975				1 975 07
08	TOTAL		1 418 576	674 219	(1 959)	2 090 836	1 124 580	966 256	\$	862 886	\$	103 370 08

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)		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
49 S	Plan d'action numérique	45 050										
50 S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050										
51 S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050										
52 S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050										
53 S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050										
54 S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050										
55 S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										
56 S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	751 657	828 809		1 580 466		1 580 466		858 187		722 279
57 S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		207 930		207 930		207 930				207 930
58 S	Autres allocations (DPBF)	49 041										
59 S	Autres allocations (DAEI)	49 042										
60 R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	10 000	40 000		50 000	554	49 446		50 000		(554)
61 S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105										
62 S	Récupération « Autres »	49 400										
63 S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	187 850	36 896		224 746	129 628	95 118		70 000		25 118
64 S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	120 000			120 000		120 000		120 000		
65 S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021										
66 S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080										
67	TOTAL		4 920 755	1 858 533	19 035	6 798 323	1 891 549	4 906 774		\$ 3 123 226	4 771	1 778 777

CHAMP 2040

CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE		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
68 R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	341 322		784 464	1 125 786	1 620 270	(494 484)	0			(494 484)
69	TOTAL		341 322	\$	784 464	1 125 786	1 620 270	(494 484)	\$	\$	\$	(494 484)
70	GRAND TOTAL		6 680 653	2 532 752	801 540	10 014 945	4 636 399	5 378 546	\$	3 986 112	4 771	1 387 663

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 21

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

Provisions à payer					
			Salaires	Avantages sociaux	Total
09	Enseignants				
	- Congés de maladie monnayables				
10	- Congés de maladie non-monnayables		327 785	42 579	370 364
11	- Vacances		4 474 916	548 272	5 023 188
12	- Temps supplémentaire				
13	- Indemnités de départ				
14	- Assurance-traitement		98 122	12 412	110 534
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		5 645	640	6 285
16	Total		4 906 468	603 903	5 510 371
17	Autres personnels				
	- Congés de maladie monnayables		70 961	19 006	89 967
18	- Congés de maladie non-monnayables		24 111	5 925	30 036
19	- Vacances		2 054 322	504 747	2 559 069
20	- Temps supplémentaire		78 969	16 385	95 354
21	- Indemnités de départ		275 261	31 654	306 915
22	- Assurance-traitement		161 819	29 458	191 277
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		15 798	3 574	19 372
24	Total		2 681 241	610 749	3 291 990
25	Sommaire				
	- Congés de maladie monnayables		70 961	19 006	89 967
26	- Congés de maladie non-monnayables		351 896	48 504	400 400
27	- Vacances		6 529 238	1 053 019	7 582 257
28	- Temps supplémentaire		78 969	16 385	95 354
29	- Indemnités de départ		275 261	31 654	306 915
30	- Assurance-traitement		259 941	41 870	301 811
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		21 443	4 214	25 657
32	Total		7 587 709	1 214 652	8 802 361

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 22

CHAMPS 9090 et 9350

Description		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	CHAMPS 9090 et 9350 Conservé (assumé) par le cégep
01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13
01 S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	20 000			20 000	34 378	(14 378)				(14 378)
02 C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621										
03 C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800			20 800		20 800				20 800
04 C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623										
05 R	Collaboration régionale - R107	50 640	15 700			15 700		15 700				15 700
06 C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650										
07 C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050										
08	TOTAL		56 500	\$	\$	56 500	34 378	22 122	\$	\$	\$	22 122

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reassestement suite à l'analyse		Cert. de crédits reportées redressées
		RFA antérieurs	RFA antérieurs	
01	02	03	04	
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	496 449		496 449
03 Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	151 147		151 147
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019	26 623		26 623
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
TOTAL		674 219		\$ 674 219

ENSEIGNEMENT REGULIER

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reassestement suite à l'analyse		Cert. de crédits reportées redressées
		RFA antérieurs	RFA antérieurs	
01	02	03	04	
12 Masse salariale des enseignants - E102	11 000			
14 Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16 Gestion des programmes	43 118			
17 Programmes techniques	43 120	4 771		4 771
18 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19 Pôles régionaux - R107	43 160	278 887		278 887
20 Evaluation systématique	44 013			
21 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014			
22 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000
23 Service aux collectivités - R106	44 016	300 000		300 000
24 Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25 Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26 Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032			
28 Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29 Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31 Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	108 786		108 786
34 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164			
35 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37 Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38 Réussite et relance économique - S119	45 021			
39 Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40 Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41 Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42 Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43 Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44 Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45 Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46 Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47 Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48 Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49 Communautés culturelles - S116	45 032	2 454		2 454
50 Clientèles particulières - Handicapés	45 034			
51 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
52 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
54 Plan d'action numérique	45 050			
55 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
56 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	828 809		828 809
62 Réinvestissement 2008-2009	48 600	207 930		207 930
63 Autres allocations (DPBF)	49 041			
64 Autres allocations (DAEI)	49 042			
65 Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	40 000		40 000
66 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67 Récupération « Autres »	49 400			
68 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	36 896		36 896
69 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
TOTAL		1 818 533	40 000	1 858 533

FORMATION CONTINUE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reassestement suite à l'analyse		Cert. de crédits reportées redressées
		RFA antérieurs	RFA antérieurs	
05	06	07	08	
Charges pour la formation continue	50 100	119 675	13	119 688
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			
Collaboration régionale - R107	50 640			
Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
TOTAL		119 675	13	119 688

CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reassestement suite à l'analyse		Cert. de crédits reportées redressées
		RFA antérieurs	RFA antérieurs	
05	06	07	08	
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
TOTAL		\$	\$	\$
Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
TOTAL		\$	\$	\$
Grand total		2 612 427	40 013	2 652 440

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 24

		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)	36 584 154	426,33 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	36 584 154	426,33 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	36 584 154	426,33 ETC	85 812	10,47%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		6,40 ETC		07
08	SOUS-TOTAL	36 584 154	432,73 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		(3,21) ETC		09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)				10
11	TOTAL DES ETC UTILISÉS		429,52 ETC		11
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
12			439,38 ETC		12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				13
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		439,38 ETC		14
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
15			9,86 ETC		15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(5,00) ETC (Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,22) ETC Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	18
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021		4,64 ETC	431 116	19

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 26

		01	02	03	04	05	06	07	08	09
CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)										SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C107	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x 79,75)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)							03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)	06
07	- Programme prêt 2000									07
08							Coût réel de		TOTAL	\$ 08

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Dép. totales - Enseignants 01	Dép. totales - Autres personnels 02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Requalification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	69 861	(7 710)	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	(26 970)	11 837	03
04 Garantie de traitement	982 386	527 674	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	58 893	64 957	05
06 Congés de maternité, paternité et adoption	53 870	61 083	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	11 665	2 781	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10 Congés de maladie monnayables			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)		62 151	12
13 Sélection d'enseignants			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :			15
Sous-total des dépenses salariales	1 149 705	722 773	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	131 038	84 567	17
Total des dépenses salariales	1 280 743	807 340	18
19 Hygiène et sécurité	14 512	17 983	19
20 Perfectionnement local	105 909	125 017	20
21 Autre non salariale Honoraires		71 765	21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 401 164	1 022 105	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		179 564	33
34 Mise en disponibilité	93 367		34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	93 367	179 564	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses	10 374		39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	103 741	179 564	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)		21 027	42
TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	103 741	200 591	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 504 905	1 222 696	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		222 866	45
46 Gérant		83 811	46
47 Professionnel		220 402	47
48 Soutien		375 258	48
49 Total		902 337	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 2021

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 79,75 \$/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit														
03	7	COURS ÉTÉ					1,00	189 Pes		15 073					15 073	03
04	7						k									04
05	7						k									05
06	7						k									06
		avec cert. crédit														
07	7		8 415				k									07
08	7						k									08
09	7						k									09
10	7						k									10
11		TOTAL	8 415			TOTAL (lignes 3 à 10)		189 Pes		15 073					15 073	11

Epes
79,75 \$/pes
% x C8 x 79,75

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)

ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

12	-	Formation manquante - (FM) (50%)						949 Pes		37 841					37 841	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						6 611 Pes		527 227					527 227	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)						10 Pes		399					399	14
15		TOTAL												565 467	15	

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

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)
16	CFC allouées	normalisée							
	1,80 CFC	92 913	83 622	2 760	86 382	119 688	\$ (0,80) CFC		81 296

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 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

01 «Nej» AEC		03 16 «Nej» utilisé 16			06	07	08	09	12 Calcul de «Z»			14	15
Cas		03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	14	15
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 87,23 \$/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 \$/pes ABrutes 0,8155 \$/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 \$/pes pond C9 x 0,7189	Total	Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2						k						
19	2						k						
20	2						k						
21	2						k						
22	2						k						
23	2						k						
24	2						k						
25	2						k						
26	2						k						
27	2						k						
28	2						k						
29		Sous-total	\$				Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	

Cas		03	04	05	06	07	08	09	12 Calcul de «Z»			14	15
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 87,23 \$/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 \$/pes ABrutes 0,8155 \$/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 \$/pes pond C9 x 0,7189	Total	Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k						
31	2						k						
32	2						k						
33	2						k						
34	2						k						
35	2						k						
36	2						k						
37	2						k						
38	2						k						
39	2						k						
40	2						k						
41		Sous-total	\$				Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	
42		TOTAL PN	\$		Inscrire virements L42 C05		Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	

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 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
										Epes	A	B	Majoration	Total	
										87,23 \$/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 \$/pes ABrutes 0,8155 \$/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 \$/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 2)		

EMPLOI-QUÉBEC

43	2	EEC1Y	x	1021146			0,94	74 Pes	888 Pes	6 068	2 228	638	893	9 827	43
44	2	JCA04					0,94	570 Pes	2 850 Pes	46 738	13 909	2 049		62 696	44
45	2	JEEOK					0,94	786 Pes	10 218 Pes	64 449	24 308	7 346		96 103	45
46	2	LCA6A	x				0,94	214 Pes	2 140 Pes	17 547	6 095	1 538	2 518	27 698	46
47	2	LCADN					0,94	84 Pes	840 Pes	6 888	2 392	604		9 884	47
48	2						k								48
49	2						k								49
50	2						k								50
51	2						k								51
52	2						k								52
53	2						k								53
54	2						k								54
55	2						k								55
56		Sous-total		1 021 146				1 728 Pes	16 936 Pes	141 690	48 932	12 175	3 411	206 208	56

ENVELOPPE MES

57	2	CNEOM	x	1667259			1,15	218 Pes	7 848 Pes	21 869	10 831	5 642	3 834	42 176	57
58	2	EEC1Y	x				0,94	3 930 Pes	47 160 Pes	322 245	118 334	33 903	47 448	521 930	58
59	2	ELJ37					0,94	104 Pes	4 264 Pes	8 528	5 591	3 065		17 184	59
60	2	JCA04					0,94	3 364 Pes	16 820 Pes	275 835	82 088	12 092		370 015	60
61	2	JEEOK					0,94	1 944 Pes	25 272 Pes	159 401	60 120	18 168		237 689	61
62	2	LCA5A					0,94	221 Pes	2 210 Pes	18 121	6 294	1 589		26 004	62
63	2	LCA6A	x				0,94	952 Pes	9 520 Pes	78 060	27 112	6 844	11 202	123 218	63
64	2	LCADN					0,94	48 Pes	480 Pes	3 936	1 367	345		5 648	64
65	2	LCADQ					0,94	480 Pes	4 800 Pes	39 358	13 670	3 451		56 479	65
66	2	JCA1C					0,94	9 Pes	45 Pes	738	220	32		990	66
67	2						k								67
68	2						k								68
69	2						k								69
70	2						k								70
71	2						k								71
72		Sous-total		1 667 259				11 270 Pes	118 419 Pes	928 091	325 627	85 131	62 484	1 401 333	72

73	TOTAL PN+EMES+EQ			2 688 405	\$	\$		12 998 Pes	135 355 Pes	1 069 781	374 559	97 306	65 895	1 607 541	73
----	-------------------------	--	--	------------------	----	----	--	-------------------	--------------------	------------------	----------------	---------------	---------------	------------------	----

74	TOTAL (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			2 688 405				Total en incluant le temps partiel					1 956 855	1 956 855	74
----	---	--	--	-----------	--	--	--	---	--	--	--	--	-----------	-----------	----

75	Total des virements														Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76

77	Solde d'allocations - enveloppes régionale							(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)					731 550	CC à reporter	Récupération	731 550	77
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------	---------------	--------------	---------	----

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
		Calcul de «Z»															
		Epes		A		B		Majoration		Récupération		TOTAL					
		87,23 \$/pes C7 x C8 x 87,23		20,3244 \$/pes ABrutes 0,8155 \$/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)		0,7189 \$/pes pond C9 x 0,7189		10,00% (selon col. 5)		\$30 C8 x 30		TOTAL					
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)						78	
AEC à temps partiel																	
79	4, 5	Cas particuliers			CNEOM	x	13,00	1,15	394 Pes	14 184 Pes	39 524	19 575	10 197	6 930		79	
80		Cas particuliers			EEC1Y	x		0,94	41 Pes	492 Pes	3 362	1 235	354	495		80	
81		Cas particuliers			ELJ37			0,94	450 Pes	18 450 Pes	36 898	24 192	13 264			81	
82		Cas particuliers			JCA04			0,94	157 Pes	785 Pes	12 873	3 831	564			82	
83		Cas particuliers			JEEOK			0,94	167 Pes	2 171 Pes	13 693	5 165	1 561			83	
84		Cas particuliers			JNC1H			0,94	177 Pes	2 124 Pes	14 513	5 330	1 527			84	
85		Cas particuliers			LCA5A			0,94	162 Pes	1 620 Pes	13 283	4 614	1 165			85	
86		Cas particuliers			LCA6A	x		0,94	11 Pes	110 Pes	902	313	79	129		86	
87		Cas particuliers			LCADQ			0,94	21 Pes	210 Pes	1 722	598	151			87	
88		Cas particuliers						k								88	
89		Cas particuliers						k								89	
90		Cas particuliers						k								90	
91		Cas particuliers						k								91	
92		Cas particuliers						k								92	
93		Cas particuliers						k								93	
94		Cas particuliers						k								94	
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k								95	
96		Cours préalables						k								96	
97		Sous-total							1 580 Pes	40 146 Pes	136 770	64 853	28 862	7 554	\$	97	
98		«Nej» DEC TPA		16	«Nej» utilisé	16					Calcul de «Z»						
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes		A		Récupération		TOTAL
											79,75 \$/pes C7 x C8 x 79,75		20,3244 \$/pes ABrutes 0,8155 \$/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)		\$30 C8 x 30		TOTAL
100	11	Cas particuliers			080.03			0,94	1 603 Pes	8 113 Pes	120 169	39 196				(48 090)	100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		Sous-total							1 603 Pes	8 113 Pes	120 169	39 196				(48 090)	108
109		TOTAL							3 183 Pes	48 259 Pes	256 939	104 049	28 862	7 554	(48 090)	349 314	109

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 33

											(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										73 058,800	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										2 652	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021										4 067	(3)	03
04	Total pris en considération										71 644	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2020										(1 369)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(4 021)	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)		
07	Solde antérieur		(4 021)		(4 021,0)	(4 021,0)	(4 021,0)				(1,4)	07	
08	Juillet	1,50%			(4 021,0)	1 074,7	(2 946,3)				(1,0)	08	
09		1,50%			(4 021,0)	1 074,6	(1 871,7)	1 389,3	1 389,3	0,81500%	(1,1)	09	
10	Août	1,50%			(4 021,0)	1 074,7	(797,0)		1 389,3		(0,7)	10	
11		1,50%			(4 021,0)	1 074,6	277,6	2 795,0	4 184,3	0,79800%	(1,3)	11	
12	Septembre	3,50%			(4 020,6)	2 508,0	2 785,6		4 184,3		(0,5)	12	
13		3,50%		11,5	(4 020,1)	2 508,0	5 293,6	6 260,4	10 444,7	0,78300%	(1,7)	13	
14	Octobre	4,00%			(4 019,7)	2 866,2	8 159,8		10 444,7		(0,7)	14	
15		4,00%			(4 019,2)	2 866,2	11 026,0	5 783,6	16 228,3	0,78100%	(1,7)	15	
16	Novembre	4,00%			(4 018,7)	2 866,3	13 892,3		16 228,3		(0,8)	16	
17		4,00%			(4 018,2)	2 866,3	16 758,6	5 810,3	22 038,6	0,76900%	(1,7)	17	
18	Décembre	4,00%			(4 017,7)	2 866,2	19 624,8		22 038,6		(0,8)	18	
19		4,00%			(4 017,2)	2 866,3	22 491,1	6 200,9	28 239,5	0,76900%	(1,8)	19	
20	Janvier	4,00%			(4 016,7)	2 866,2	25 357,3		28 239,5		(0,9)	20	
21		4,00%			(4 016,2)	2 866,3	28 223,6	6 375,2	34 614,7	0,75500%	(1,9)	21	
22	Février	4,00%			(4 015,7)	2 866,3	31 089,9		34 614,7		(1,1)	22	
23		4,00%			(4 015,2)	2 866,2	33 956,1	5 794,1	40 408,8	0,72000%	(1,9)	23	
24	Mars	4,50%			(4 014,7)	3 224,5	37 180,6		40 408,8		(1,0)	24	
25		4,50%			(4 014,1)	3 224,6	40 405,2	7 811,0	48 219,8	0,72000%	(2,3)	25	
26	Avril	6,00%			(4 013,4)	4 299,3	44 704,5		48 219,8		(1,1)	26	
27		6,00%			(4 012,7)	4 299,4	49 003,9	9 266,7	57 486,5	0,71300%	(2,5)	27	
28	Mai	6,50%			(4 011,9)	4 657,6	53 661,5		57 486,5		(1,1)	28	
29		6,50%			(4 011,1)	4 657,7	58 319,2	9 538,6	67 025,1	0,71300%	(2,6)	29	
30	Juin	6,50%			(4 010,3)	4 657,6	62 976,8		67 025,1		(1,2)	30	
31		6,50%			(4 009,5)	4 657,7	67 634,5	7 172,4	74 197,5	0,71400%	XXXXX	31	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(4 021,0)	11,5	(4 009,5)	67 634,5	67 634,5	74 197,5	xxxxx	(32,8)	32	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(32,8)		33

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 34

	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		3 483 771	118 917	245 955			242 091		4 090 734	01
02 Gérants		658 652		46 231			60 732		765 615	02
03 Enseignants	36 584 154	901 760	914 615	1 403 853			127 357		39 931 739	03
04 Professionnels		4 317 754	330 252	661 765			1 391 870		6 701 641	04
05 Soutien		7 585 705	100 177	381 614			413 055		8 480 551	05
06 TOTAL	36 584 154	16 947 642	1 463 961	2 739 418	\$	\$	2 235 105	\$	59 970 280	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	4 090 734	3 856 919	233 815			222 052		11 763	0,29%	NON	07
08 Gérants	765 615	750 310	15 305			6 582		8 723	1,14%	OUI	08
09 Enseignants	39 931 739	39 060 332	871 407					871 407	2,18%	OUI	09
10 Professionnels	6 701 641	6 462 864	238 777			105 867		132 910	1,98%	OUI	10
11 Soutien	8 480 551	8 270 802	209 749			39 062		170 687	2,01%	OUI	11
12 Total	59 970 280	58 401 227	1 569 053	\$	\$	373 563	\$	1 195 490	1,99%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	36 584 154	35 762 327	821 827					821 827	2,25%	OUI	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	426,33 ETC	426,33 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	17 584		17 584			17 584	100,00%	OUI	15
16 Gérants	3 713		3 713			3 713	100,00%	OUI	16
17 Enseignants	195 162		195 162			195 162	100,00%	OUI	17
18 Professionnels	29 504		29 504			29 504	100,00%	OUI	18
19 Soutien	42 108		42 108			42 108	100,00%	OUI	19
20 Total	288 071	\$	288 071	\$	\$	288 071	100,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	195 162		195 162			195 162	100,00%	OUI	21

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 35

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés	63 017	02
03 Total - Autres	63 017	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES		04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES	56 246	05
06 Sous-total financé par le MES	56 246	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	15 080	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	15 080	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	71 326	10
Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11 Amortissement de l'escompte/prime	82 044	11
12 Amortissement des frais d'émission et de gestion		12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	2 586 520	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	3 603	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	2 672 167	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 836	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 836	23

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 36

	01 2021	02 2020	
Autres actifs			
01 RISQ	62 497	83 333	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	62 497	83 333	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	62 497	83 333	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	7 628 775	7 236 715	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	1 571 225	2 363 285	07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	9 200 000	9 600 000	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)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

Cégep régional de Lanaudière
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audit)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives	506 868										506 868	25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	351 468			1 067 744				(343 074)			1 076 138	26
27 Aménagement des terrains				84 049							84 049	27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique				31 458							31 458	29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	494 112	(143 851)						(350 261)				30
31 Équipement informatique et bureautique				47 745							47 745	31
32 Équipements spécialisés		143 851						(143 851)				32
33 Total des travaux en cours	1 352 448	\$ 143 851	\$	1 230 996	\$	\$	\$	(837 186)	\$	\$	1 746 258	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	110 913 986	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	1 746 258	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	112 660 244	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06												06
07												07
08		FQ-13	400 000	3,153 %	24-janv-2013	24-janv-2023	133 284		(43 057)		90 227	08
09	x	FF-1	6 500 000	3,058 %	23-oct-2014	01-sept-2024	5 200 000		(260 000)		4 940 000	09
10	x	FF-2	4 000 000	2,904 %	04-déc-2014	01-sept-2024	2 168 000		(366 400)		1 801 600	10
11	x	FF-3	7 000 000	2,018 %	05-févr-2016	01-déc-2022	3 280 704		(929 824)		2 350 880	11
12	x	FF-4	54 500 000	1,751 %	12-févr-2016	01-sept-2025	40 788 354		(3 427 912)		37 360 442	12
13	x	FF-5	13 250 000	2,149 %	03-nov-2016	01-sept-2026	11 660 000		(530 000)		11 130 000	13
14	x	FF-6	3 420 000	2,130 %	01-déc-2016	01-sept-2026	2 880 000		(180 000)		2 700 000	14
15	x	FF-7	11 108 000	2,556 %	01-déc-2017	01-sept-2027	9 644 000		(732 000)		8 912 000	15
16	x	FF-8	14 979 282	2,933 %	01-déc-2017	01-déc-2042	13 780 939		(599 171)		13 181 768	16
17	x	FF-9	10 741 946	3,137 %	13-déc-2018	01-déc-2043	10 312 268		(429 678)		9 882 590	17
18	x	FF-11	1 981 000	2,346 %	31-oct-2019	01-oct-2034	1 981 000		(132 067)		1 848 933	18
19	x	FF-10	4 242 289	2,439 %	31-oct-2019	01-oct-2039	4 242 289		(212 114)		4 030 175	19
20	x	FF-12	9 360 000	2,382 %	12-déc-2019	01-déc-2037	9 360 000		(520 000)		8 840 000	20
21	x	FF-13	3 071 705	1,977 %	26-nov-2020	01-nov-2040		3 071 705			3 071 705	21
22	x	FF-14	1 723 785	1,738 %	26-nov-2020	01-nov-2035		1 723 785			1 723 785	22
23	x	FF-15	1 598 470	0,791 %	26-nov-2020	01-nov-2025		1 598 470			1 598 470	23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	Total		147 876 477				115 430 838	6 393 960	(8 362 223)	\$	113 462 575	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						115 297 554	6 393 960	(8 319 166)		113 372 348	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						133 284		(43 057)		90 227	33

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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 régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	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 effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	Total											
							\$	\$	\$	\$	\$	\$

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

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

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

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	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 effectués	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 régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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	113 462 575	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (616 065)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(565 203)	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	112 897 372	
144	Portion à court terme des dettes long terme	8 951 778	
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	103 945 594	

Cégep régional de Lanaudière

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 2021

Page 43

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			96,21%	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	6 539 256	96,21%	6 291 418	02
03 Amortissement des actifs incorporels		96,21%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(30 253)	100,00%	(30 253)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(75 076)	100,00%	(75 076)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)		100,00%		06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(124 817)	100,00%	(124 817)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec (en négatif)	(47 512)	100,00%	(47 512)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(70 800)	100,00%	(70 800)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		96,21%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	1 941 674	90,81%	1 763 234	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		96,21%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		96,21%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		96,21%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 836	100,00%	20 836	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	56 246	100,00%	56 246	18
19 Autres (note 1)		96,21%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			7 783 276	20

Cégep régional de Lanaudière

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 2021

Page 44

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(8 319 166)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(86 488)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(8 405 654)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(622 378)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			20 634 084	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			20 011 706	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

Cégep régional de Lanaudière

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 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT			
Codes				Catég.	Codes		
MES	Parc immobilier (A)	Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
01							
02	01	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	02	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	03	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	10	A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
06	11	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	45	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
08	46	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
09	49	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	47	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
11				Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12	Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		05	06
13		A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	Catég.	Codes	
14	50	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	Autor.	MES	Nouvelles initiatives
15	60			Allocations particulières	A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
16	70	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011	A-B-D		
17	80	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007	A-B-D		
18	90	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007	A-B-D		
19	91	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015	A-B-D		
20	92	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D		
21	93				A-B-D		
22	94				A-B-D		
23	96				A-B-D		
24	95				A-B-D		
25	97				A-B-D		
26	98						Parachèvements
27	99						1ère Construction Assomption
28					A-B-D	00-80-107	
29					A-B-D	12-80-000	2e Agrandissement Terrebonne
30	103				A-B-D	12-80-235	Agrandissement L'Assomption - TOTAL PROJET
31	101				A-B-D	18-01-469	Actualisation Design 570.EO réfec/transfo
32	104				A-B-D	18-01-479	Actualisation Design 570.EO MAOB
33	105				A-B-D	18-02-469	Actualisation TPHA 153.FO MAOB
34	106				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.proq.tech.info.)
35	107				A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
36					A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
37	Autres coûts (D)				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiels de gestion intégrée
38					A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
39	201				A-B-D	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux
40	202				A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
41					A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
42					A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiels de gestion intégrée
43					A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
44							Entente de financement du projet de la Fondation
45					A-B-D	18-80-319	canadienne pour l'innovation (FCI) numéro 38335
46					A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
47					A-B-D	19-70-074	Remplacement du programme 300.A0 par 300.A1 sciences humai
48					A-B-D		
49					A-B-D	99-80-000	À CONFIRMER Audit immobilier du parc immobilier 60 737 20-21
50					A-B-D	17-70-077	Actualisation Design 570.EO locaux
51					A-B-D		
52					A-B-D		
53					A-B-D		
54					A-B-D		
55					A-B-D		
56					A-B-D		
57					A-B-D		
58					A-B-D		
59					A-B-D		
60					A-B-D		
61					A-B-D		

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 46

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5
01 19101	de la contribution du Cégep pour l'agrandissement 1 à l'As	Divers bâtiments	0		01
02 19103	Contribution aux travaux de la salle Roland-Brunelle	Divers bâtiments	0		02
03 19104	Divers travaux ventilation, climatisation et chauffage	Divers bâtiments	200 612	132 593	333 205 03
04 19105	Divers travaux d'aménagement	Divers bâtiments	196 870	183 854	380 724 04
05 19106	Divers travaux planifiés	Divers bâtiments	179 772	112 095	291 867 05
06 19107	Divers travaux	Divers bâtiments	760 328		760 328 06
07					07
08					08
09 19201	aménagement de la cafétéria au collège constituant de Joli	J1-JOLIETTE, C1-Aile Centenaire - C1	113 603		113 603 09
10 19202	Divers réaménagement en architecture	T1-TERREBONNE, A1-Construction Classes - A1	0	65 348	65 348 10
11					11
12					12
13 19301	Mise aux normes et réfection - protection incendie	Divers bâtiments	70 700	16 102	86 802 13
14 19302	Réfection des portes intérieures et extérieures (Joliette)	Divers bâtiments	92 721	34 981	127 702 14
15 19303	Réfection de toiture (Joliette)	Divers bâtiments	624 635	8 392	633 027 15
16					16
17					17
18 20101	Divers projets de réfection mécanique et électrique et autre	Divers bâtiments		3 909	3 909 18
19 20102	Réfection de l'enveloppe	A1-COLLÈGE CONSTITUANT DE L'ASSOMPTION, A1-Aile A (Nouvelle Aile) - A1			19
20 20103	Réaménagement du terrain de soccer et potager phase 3	Divers bâtiments		81 188	81 188 20
21 20104	Divers réaménagement extérieurs	Divers bâtiments		99 872	99 872 21
22 20105	Réfection de toiture	Divers bâtiments		233 107	233 107 22
23 20106	Divers projets planifiés	Divers bâtiments		136 153	136 153 23
24 20107	Remplacement d'unité mécanique au toit	R1-CÉGEP RÉGIONAL DE LANAUDIÈRE, R1-Rénovation phase I - R1			24
25 20108	Divers projets planifiés	R1-CÉGEP RÉGIONAL DE LANAUDIÈRE, R1-Rénovation phase I - R1		4 519	4 519 25
26 20109	ution du Cégep aux projets acceptés et financés en partie	Divers bâtiments		243 194	243 194 26
27 20110	Réserve agrandissement Terrebonne	Divers bâtiments			27
28 20111	Ventilation/climatisation à L'Assomption	Divers bâtiments		517 704	517 704 28
29 20112	Réfection de blocs sanitaires	J1-COLLÈGE CONSTITUANT DE JOLIETTE, B1-Aile Beaudry - B1		234 614	234 614 29
30 20113	Mise à niveau du système de contrôle des accès	Divers bâtiments		397 062	397 062 30
31 20114	Mise à niveau du panneau alarme incendie	Divers bâtiments		72 856	72 856 31
32 20115	Réserve pour projet de résidences étudiantes	Divers bâtiments			32
33 20116	Réfection des salles de bains à Repentigny	R1-CÉGEP RÉGIONAL DE LANAUDIÈRE, R1-Rénovation phase I - R1		211 045	211 045 33
34 20117	Réaménagement du studio de musique	Divers bâtiments		262 675	262 675 34
35	Sous-total		2 239 241	3 051 263	5 290 504 35

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 47

(suite)						
Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	20118	Divers travaux de réfections non planifiés				36
37	20119	Divers travaux de réfections non détaillés pour les années à venir				37
38						38
39						39
40						40
41	20201	Aménagement de murs séparateurs	T1-COLLÈGE CONSTITUANT DE TERREBONNE, A3-Construction Ph. III - A3			41
42	20202	Divers projets de réaménagement	Divers bâtiments	26 043	26 043	42
43	20203	Divers projets de réaménagement en architecture	Divers bâtiments	52 433	52 433	43
44	20204	Divers travaux de transformations non planifiés	Divers bâtiments	73 609	73 609	44
45	20205	Divers travaux de transformation non détaillés pour les années à venir	Divers bâtiments			45
46						46
47						47
48	20301	Divers projets de réfection mécanique et électrique	Divers bâtiments	35 071	35 071	48
49	20302	Divers projets de réaménagement en architecture	Divers bâtiments	316 829	316 829	49
50	20303	Remplacement de l'ascenseur	R1-CÉGEP RÉGIONAL DE LANAUDIÈRE, R1-Rénovation phase I - R1	73 042	73 042	50
51	20304	Divers travaux de maintien des actifs non planifiés	Divers bâtiments			51
52	20305	Divers travaux de transformation non détaillés pour les années à venir	Divers bâtiments			52
53	20501	MAOB - Mobilier	Non applicable	188 021	188 021	53
54	20502	MAOB - Appareillage (non informatique)	Non applicable	730 850	730 850	54
55	20503	MAOB - Appareillage (informatique)	Non applicable	2 121 761	2 121 761	55
56	20504	MAOB - Outillage	Non applicable			56
57	20505	MAOB - Bibliothèques	Non applicable	208 839	208 839	57
58	20506	Divers achats MAOB non planifiés	Non applicable	40 230	40 230	58
59	20507	Divers achats MAOB non détaillés années à venir	Non applicable			59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70	Sous-total			2 239 241	7 478 375	9 717 616

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 48

(suite)							
Numéro	du				Dépense	Dépense de	Dépense
projet	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	accumulée	l'exercice	accumulée		
01	02	03	au 30 juin 2020	05	au 30 juin 2021		
			04		6 = 4 + 5		
71	19401	Travaux de réfection du centre culturel de Joliette					
		J1-COLLÈGE CONSTITUANT DE JOLIETTE, G1-Aile Bonin - G1					
72	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOB	Divers bâtiments	157 018	8 984	166 002	71
73	19702	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - Réf/trans	Divers bâtiments	37 192	31 762	68 954	72
74	19706	Actu. progr. Tech. Design int. 2019 570.E0 MAOB	Divers bâtiments	19 773		19 773	73
75	19707	Actu. progr. Tech. Design int. 2019 570.E0 Réf/transf	Divers bâtiments	0			74
76	19708	Actualisation programme TPHA 153.FO - MAOB	Divers bâtiments	0	90 454	90 454	75
77	20408	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres source:	Divers bâtiments		285 178	285 178	76
78	20409	Travaux non planifiés provenant de revenu de la vente d'acti	Divers bâtiments		13 739	13 739	77
79	20410	Travaux non planifiés provenant de revenu d'assurance	Divers bâtiments		24 029	24 029	78
80	20411	Travaux non planifiés provenant de revenu de dons	Divers bâtiments		21 744	21 744	79
81	20401	Connaissance des compétencesde la main d'oeuvre -techni	Divers bâtiments		153 348	153 348	80
82	20402	Ajout d'un système CVAC pour l'aile F du bâtiment et mis	A1-COLLÈGE CONSTITUANT DE L'ASSOMPTION, F1-Aile F (Aile rénovée) - F1				81
83	20403	se à niveau de l'unité de chauffage principale au Cégep ré	Divers bâtiments				82
84	20404	égrée (EBI) Réfection des bassins de toiture (A2-401, A2-3t	T1-COLLÈGE CONSTITUANT DE TERREBONNE, A2-Construction Ph. II - A2				83
85	20405	ades de l'aile G (correction de plusieurs infiltrations d'eau	Divers bâtiments				84
86	20406	Mise à la norme des composantes de détection de gaz reli	Divers bâtiments				85
87	20407	Projet d'aménagement extérieur de la Salle Rolland Brunell	Divers bâtiments				86
88							87
89	19704	de programme de Technique de l'informatique (420.B0) - I	Divers bâtiments	23 414	1 073	24 487	88
90	19705	Actualisation programme tech. serv. fin et assurances - MAC	Divers bâtiments	758	10 933	11 691	89
91	20990	PROJETS EN COURS	Non applicable				90
92	20999	Divers projets non identifiés au budget	Non applicable		993 063	993 063	91
93	20900	Divers achats PAN non présentés au budget	Non applicable		245 552	245 552	92
94							93
95	21105	ent des aires extérieurs de l'atrium et amélioration du drai	Divers bâtiments		11 770	11 770	94
96	21107	Divers projets de réfection			2 574	2 574	95
97							96
98	21401	gement de terrain département prog TPHA (financement à	Divers bâtiments				97
99	21402	Projets audits des intérieurs PGMAI(financement à venir)	Divers bâtiments		6 865	6 865	98
100	Sous-total			2 477 396	9 379 443	11 856 839	99

Cégep régional de Lanaudière

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 2021

Page 49

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	19202	Divers réaménagement en architecture	16 453	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformati	01
02	19202	Divers réaménagement en architecture	48 895	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformati	02
03	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	4 149	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	03
04	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	4 835	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	04
05	19702	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - Réf/tr	10 534	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	05
06	19702	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - Réf/tr	21 228	201	Biens non capitalisables	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	06
07	19708	Actualisation programme TPHA 153.FO - MAOB	12 938	90	Autres équipements	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	07
08	20505	MAOB - Bibliothèques	244	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	08
09	19708	Actualisation programme TPHA 153.FO - MAOB	52 390	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	09
10	19708	Actualisation programme TPHA 153.FO - MAOB	25 126	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	10
11	20401	Fonds de développement et de reconnaissance des c	4 418	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	11
12	20401	Fonds de développement et de reconnaissance des c	146 043	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	12
13	20401	Fonds de développement et de reconnaissance des c	3 337	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	13
14	20401	Fonds de développement et de reconnaissance des c	(450)	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	14
15	20401	Fonds de développement et de reconnaissance des c	(45 406)	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16	20401	Fonds de développement et de reconnaissance des c	45 406	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	16
17	20409	Travaux non planifiés provenant de revenu de la vent	13 739	201	Biens non capitalisables	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	17
18	20410	Travaux non planifiés provenant de revenu d'assuran	24 029	201	Biens non capitalisables	00-00-905	Produits d'assurance	18
19	20501	MAOB- Mobilier	88 796	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	19
20	20501	MAOB- Mobilier	99 225	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	20
21								21
22	20502	MAOB - Appareillage (non informatique)	167 598	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	22
23	20502	MAOB - Appareillage (non informatique)	262 274	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	23
24	20502	MAOB - Appareillage (non informatique)	300 978	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	24
25								25
26	20503	MAOB - Appareillage (informatique)	6 951	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	26
27	20503	MAOB - Appareillage (informatique)	405 509	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	27
28	20503	MAOB - Appareillage (informatique)	1 349 245	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	28
29	20503	MAOB - Appareillage (informatique)	360 056	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35		Total de la page 49	3 428 540					35

Cégep régional de Lanaudière

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 2021

Page 50

(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	20505	MAOB - Bibliothèques	141 140	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	36
37	20505	MAOB - Bibliothèques	67 455	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	37
38								38
39	20506	Divers achats MAOB non planifiés	38 634	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	39
40	20506	Divers achats MAOB non planifiés	1 596	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41								41
42								42
43	20408	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres s	80 267	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	43
44	20408	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres s	25 480	92	Équipements de communication multimédia	00-00-910	Autres sources	44
45	20408	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres s	103 142	80	Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources	45
46	20408	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres s	26 416	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	46
47	20408	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres s	6 423	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	47
48	20408	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres s	39 944	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	48
49	20408	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres s	3 506	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	49
50								50
51	19704	Révision de programme de Technique de l'informatiq	1 073	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.prog	51
52								52
53	19705	Actualisation programme tech. serv. fin et assurances	4 096	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	53
54	19705	Actualisation programme tech. serv. fin et assurances	6 837	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	54
55								55
56	20999	Divers projets non identifiés au budget	6 049	201	Biens non capitalisables	00-00-903	Emprunt autofinancé	56
57	20999	Divers projets non identifiés au budget	56 694	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	57
58	20999	Divers projets non identifiés au budget	190	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	58
59	20999	Divers projets non identifiés au budget	24 507	94	Développement informatique	00-00-901	Fonds de fonctionnement	59
60	20999	Divers projets non identifiés au budget	150 989	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	60
61	20999	Divers projets non identifiés au budget	128 324	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	61
62	20999	Divers projets non identifiés au budget	17 723	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	62
63	20999	Divers projets non identifiés au budget	5 539	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	63
64	20999	Divers projets non identifiés au budget	131 703	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	64
65								65
66	20999	Divers projets non identifiés au budget	171 344	90	Autres équipements	18-80-319	Entente de financement du projet de la Fondat	66
67	20999	Divers projets non identifiés au budget	228 001	50	Équipements spécialisés - enseignement	18-80-319	Entente de financement du projet de la Fondat	67
68								68
69								69
70		Total des pages 49 et 50	4 895 612					70

Cégep régional de Lanaudière

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 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DEPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
71	20900	Divers achats PAN non présentés au budget	85 009	92	Équipements de communication multimédia	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	71
72	20900	Divers achats PAN non présentés au budget	99 966	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	72
73	20900	Divers achats PAN non présentés au budget	34 834	80	Équipements informatiques	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	73
74	20900	Divers achats PAN non présentés au budget	7 157	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	74
75	20900	Divers achats PAN non présentés au budget	10 416	201	Biens non capitalisables	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	75
76	20900	Divers achats PAN non présentés au budget	8 170	201	Biens non capitalisables	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	76
77								77
78	20109	Contribution du Cégep aux projets acceptés et financ	240 781	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	78
79	20109	Contribution du Cégep aux projets acceptés et financ	2 413	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	79
80								80
81	20204	Divers travaux de transformations non planifiés	73 609	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	81
82								82
83	20411	Travaux non planifiés provenant de revenu de dons	21 744	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	83
84								84
85	19104	Divers travaux ventilation, climatisation et chauffage	119 573	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	85
86	19104	Divers travaux ventilation, climatisation et chauffage	13 020	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	86
87								87
88	19105	Divers travaux d'aménagement	182 764	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	88
89	19105	Divers travaux d'aménagement	1 090	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	89
90								90
91	19106	Divers travaux planifiés	17 591	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	91
92	19106	Divers travaux planifiés	66 866	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	92
93	19106	Divers travaux planifiés	27 638	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	93
94								94
95	20101	Divers projets de réfection mécanique et électrique et	3 909	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	95
96								96
97	20103	Réaménagement du terrain de soccer et potager pha	72 287	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	97
98	20103	Réaménagement du terrain de soccer et potager pha	8 901	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	98
99								99
100	20104	Divers réaménagement extérieurs	73 128	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	100
101	20104	Divers réaménagement extérieurs	26 744	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	101
102								102
103								103
104								104
105		Total des pages 49,50 et 51	6 093 222					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 2021

(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	20105	Réfection de toiture	232 583	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	106
107	20105	Réfection de toiture	524	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	107
108								108
109	20106	Divers projets planifiés	6 384	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	109
110	20106	Divers projets planifiés	129 769	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	110
111								111
112	20108	Divers projets planifiés	4 519	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	112
113								113
114	20111	Ventilation/climatisation à L'Assomption	517 500	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	114
115	20111	Ventilation/climatisation à L'Assomption	204	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	115
116								116
117	20112	Réfection de blocs sanitaires	234 117	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	117
118	20112	Réfection de blocs sanitaires	497	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	118
119								119
120	20113	Mise à niveau du système de contrôle des accès	390 814	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	120
121	20113	Mise à niveau du système de contrôle des accès	6 248	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	121
122								122
123	20114	Mise à niveau du panneau alarme incendie	72 856	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	123
124								124
125	20116	Réfection des salles de bains à Repentigny	210 759	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	125
126	20116	Réfection des salles de bains à Repentigny	286	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	126
127								127
128	20117	Réaménagement du studio de musique	262 058	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	128
129	20117	Réaménagement du studio de musique	617	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	129
130								130
131	20118	Divers travaux de réfections non planifiés	226 681	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	131
132	20118	Divers travaux de réfections non planifiés	11 977	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	132
133	20118	Divers travaux de réfections non planifiés	95 772	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	133
134	20118	Divers travaux de réfections non planifiés	1 893	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	134
135	20118	Divers travaux de réfections non planifiés	4 491	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	135
136								136
137	21105	Réaménagement des aires extérieurs de l'atrium et a	11 763	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	137
138	21105	Réaménagement des aires extérieurs de l'atrium et a	7	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	138
139								139
140		Total des pages 49,50, 51 et 52	8 515 541					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 2021

(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	21107	Divers projets de réfection	2 574	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
142							142
143	20118	Divers travaux de réfections non planifiés	216 809	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
144	20118	Divers travaux de réfections non planifiés	2 761	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
145							145
146	21402	Projets audits des intérieurs PGMAI(financement à v	6 865	201	Biens non capitalisables	99-80-000	À CONFIRMER Audit immobilier du parc immo
147							147
148	20202	Divers projets de réaménagement	26 043	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
149	20203	Divers projets de réaménagement en architecture	52 433	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
150	19301	Mise aux normes et réfection - protection incendie	16 102	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
151							151
152	19302	Réfection des portes intérieures et extérieures (Joliet	34 160	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
153	19302	Réfection des portes intérieures et extérieures (Joliet	821	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
154							154
155	19303	Réfection de toiture (Joliette)	8 371	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
156	19303	Réfection de toiture (Joliette)	21	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
157							157
158	20301	Divers projets de réfection mécanique et électrique	8 526	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
159	20301	Divers projets de réfection mécanique et électrique	26 545	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
160							160
161	20302	Divers projets de réaménagement en architecture	135 635	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
162	20302	Divers projets de réaménagement en architecture	181 194	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
163							163
164	20303	Remplacement de l'ascenseur	72 261	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
165	20303	Remplacement de l'ascenseur	781	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
166							166
167	20999	Divers projets non identifiés au budget	72 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - IO
168							168
169	20990	PROJETS EN COURS	(1 067 744)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
170	20990	PROJETS EN COURS	1 067 744	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
171	20990	PROJETS EN COURS	(84 049)	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
172	20990	PROJETS EN COURS	84 049	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
173	20990	PROJETS EN COURS	(47 745)	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
174	20990	PROJETS EN COURS	47 745	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
175		Total des pages 49,50, 51, 52et 53	9 379 443				175

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(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	20990 PROJETS EN COURS	(31 458)	94	Développement informatique	00-00-901	Fonds de fonctionnement	176
177	20990 PROJETS EN COURS	31 458	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	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 49 à 54	9 379 443					210

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 55

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 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 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC IMMOBILIER								
	Allocations normalisées								
01	70-010 Allocations normalisées pour les réfections - I002	4 645 679	636	3 018 100		(477 619)	3 499 275		3 687 521 01
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations - I002	457 589		476 700			219 326		714 963 02
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections - I002								
04	70-013 Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	174 526		975 600			484 417		665 709 04
05	70-015 Bâtiments - Plan de rattrapage - I002								
06	70-016 Efficacité énergétique - I019								
	2018-2019 Allocations particulières								
07	18-70-035 Réfections aux édifices - I011								
	2019-2020 Allocations particulières								
08	19-70-035 Réfections aux édifices - I011								
	2020-2021 Allocations particulières								
09	20-70-035 Réfections aux édifices - I011								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	5 277 794	636	4 470 400		\$ (477 619)	4 203 018	\$	5 068 193 10

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 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 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	3 421 764		2 341 200			3 244 295		2 518 669
12 70-073	Allocations - Développement informatique - I012			72 000			72 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016								
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	32 746	297 013	123 000	211 000		309 575		354 184
15 70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	170 903					31 762		139 141
2018-2019 Allocations particulières									
17 18-70-080	Rattrapage - I007								
18 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007								
19 18-70-094	FCAR-FCI - I015								
20 18-71-000	Autres								
2019-2020 Allocations particulières									
21 19-70-080	Rattrapage - I007								
22 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007								
23 19-70-094	FCAR-FCI - I015								
24 19-71-000	Autres								
2020-2021 Allocations particulières									
25 20-70-080	Rattrapage - I007								
26 20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007								
27 20-70-094	FCAR-FCI - I015								
28 20-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	3 625 413	297 013	2 536 200	211 000		\$ 3 657 632	\$	3 011 994

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 57

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 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 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30	20-80-286			669 200			85 009		584 191
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	00-80-107	(816 278)		0		408 139			(408 139)
41	12-80-000	(65 480)		0		65 480			
42	12-80-235	(280 000)		0		280 000			
43	18-01-469	60 600	(60 600)	0					
44	18-01-479	2 227	(2 227)	0					
45	18-02-469	179 000	(179 000)	0					
46	18-80-261	58 499		0			1 073		57 426
47	18-80-272	205 100		0					205 100
48	19-80-273	575 645		0		(575 645)			
49	19-80-274	339 326		0		(339 326)			
50	19-80-275	44 478		0		(44 478)			
51	19-80-278	517 600		0					517 600
52	20-80-272			0					
53	20-80-273			780 900		575 645	107 123		1 249 422
54	20-80-274			173 500		339 326	45 250		467 576
55	20-80-275			29 200		44 478	8 170		65 508
56	18-80-319			339 443			399 345		(59 902)
57	17-80-261			54 001					54 001
58	19-70-074				65 880				65 880
59									
60	99-80-000				60 737		6 865		53 872
61	17-70-077				60 600				60 600
62									
63									
64									
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	820 717	(241 827)	2 046 244	187 217	753 619	652 835		2 913 135
77	Sous-total des allocations du MES	9 723 924	55 822	9 052 844	398 217	276 000	8 513 485	\$	10 993 322

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

		Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement				515 669	78	
79	00-00-902	Fonds spéciaux					79	
80	00-00-903	Emprunt autofinancé				6 049	80	
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	8 213	13 739		13 739	81	
82	00-00-905	Produits d'assurance	12 229	24 029		24 029	82	
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers		0			83	
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires					84	
85	00-00-908	Dons		297 744	(276 000)	21 744	85	
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES		97 550		(450)	98 000	
87	00-00-910	Autres sources	81	285 178		285 178	81	
88		Sous-total: Autres sources de financement	20 523	\$ 718 240	(276 000)	865 958	\$ 118 523	
89		GRAND TOTAL	9 744 447	55 822	9 771 084	398 217	\$ 9 379 443	\$ 11 111 845
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)				1 941 674	90	
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)					91	
92		Transfert CCTT (code MES 203)					92	
93	Solde	Coûts capitalisées à la page 37 et page 38				7 437 769	93	