

Collège Vanier

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

Collège Vanier

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Page 1						
			02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
Revenus									
Subventions									
- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	67 826 585	64 899 975	6 168 098	5 545 268	73 994 683	70 445 243
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	700 487	234 174			700 487	234 174
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	103 794	140 755		8 273	103 794	149 028
04	2	- Entreprises du gouvernement	note						
05	2	- Gouvernement fédéral	note	168 699	226 531			168 699	226 531
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note		2 473				2 473
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	202 562	306 572			202 562	306 572
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	3 526 685	3 300 320			3 526 685	3 300 320
09	2	Vente de biens et services	note	3 742 276	3 725 485			3 742 276	3 725 485
10	2	Locations	note	104 362	239 411			104 362	239 411
Amortissement des apports reportés									
- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note			45 916	43 731	45 916	43 731
12		- Autres	note						
13		- Entreprises du gouvernement	note			4 808	4 808	4 808	4 808
14		- Gouvernement fédéral	note			177 115	190 145	177 115	190 145
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			98 923	56 784	98 923	56 784
16		- Autres organismes	note			28 237	27 798	28 237	27 798
17	2	Revenus d'intérêts	note	49 443	157 838	11 325	11 325	60 768	169 163
18	2	Autres revenus	note	47 054	106 733	35 063	68 053	82 117	174 786
19		Total		76 471 947	73 340 267	6 569 485	5 956 185	83 041 432	79 296 452

Collège Vanier

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01		02		03		04		05		06		07	
					Fonds de Fonctionnement				Fonds des immobilisations				Total			
Annexes					2021		2020		2021		2020		2021		2020	
Charges																
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note		49 634 088		47 054 129						49 634 088		47 054 129	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note		17 183 084		16 297 346						17 183 084		16 297 346	21
22	2	Communications et informations	note		548 642		849 002						548 642		849 002	22
23	2	Fournitures et matériel	note		1 949 929		2 388 730						1 949 929		2 388 730	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note		4 865 317		5 279 375						4 865 317		5 279 375	24
25	2	Autres charges	note		1 074 334		431 911		20 835		20 835		1 095 169		452 746	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note						1 444 936		1 435 226		1 444 936		1 435 226	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note						54 647		155 802		54 647		155 802	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note													28
29		Amortissement des immobilisations	note						4 898 635		4 316 053		4 898 635		4 316 053	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note													30
31		Biens non capitalisables	note						169 206		196 630		169 206		196 630	31
32		Total des charges			75 255 394		72 300 493		6 588 259		6 124 546		81 843 653		78 425 039	32
Autres revenus (charges)																
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note													33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note													34
35		- Moins-value sur les placements	note													35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note													36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note													37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note													38
39		- Gain (perte) de change	note		(2 735)		(6 311)						(2 735)		(6 311)	39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges			1 213 818		1 033 463		(18 774)		(168 361)		1 195 044		865 102	40

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

Collège Vanier

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		5 480 500	4 968 240	5 662 852	5 310 010	11 143 352	10 278 250	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		5 480 500	4 968 240	5 662 852	5 310 010	11 143 352	10 278 250	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	1 213 818	1 033 463	(18 774)	(168 361)	1 195 044	865 102	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 13	(9 169)	(521 203)	9 169	521 203			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		6 685 149	5 480 500	5 653 247	5 662 852	12 338 396	11 143 352	08

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

Collège Vanier

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.

Collège Vanier

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 9	23 980 525	17 557 199		(26 818)	23 980 525	17 530 381	01
02	- Placements de portefeuille	note 4	2 000 000				2 000 000		02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note 8	4 444 794	3 190 784	161 077	162 403	4 605 871	3 353 187	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	452 292	428 687	452 292	428 687	05
06	- Stocks de fournitures	note	69 794	48 807			69 794	48 807	06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note 5		28 141	70 999				08
09	- Charges payées d'avance	note	408 368	354 025	13 682	14 560	422 050	368 585	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		30 903 481	21 178 956	698 050	578 832	31 530 532	21 729 647	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note 8	0	1 953 928	22 026 042	22 036 762	22 026 042	23 990 690	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 6			51 489 308	50 193 074	51 489 308	50 193 074	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note 7				20 835		20 835	16
17	Total de l'actif à long terme		\$	1 953 928	73 515 350	72 250 671	73 515 350	74 204 599	17
18	Total de l'actif		30 903 481	23 132 884	74 213 400	72 829 503	105 045 882	95 934 246	18

Collège Vanier

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			1 161 648	5 175 233	1 161 648	5 175 233	19
20	5	- Créditeurs	13 462 373	10 524 858	1 442 398	1 048 711	14 904 771	11 573 569	20
21		- Montants en transit							21
22	4	- Subventions perçues en trop	2 177 650	1 280 784		0	2 177 650	1 280 784	22
23	6	- Apports reportés	5 462 581	2 156 125			5 462 581	2 156 125	23
24	6	- Revenus reportés	3 044 729	3 690 617			3 044 729	3 690 617	24
25		- Dus interfonds	70 999			28 141			25
26		- Intérêts courus			451 069	409 251	451 069	409 251	26
27		- Autres passifs à court terme							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme			5 254 956	4 291 847	5 254 956	4 291 847	28
29		Total du passif à court terme	24 218 332	17 652 384	8 310 071	10 953 183	32 457 404	28 577 426	29
30		- Dette à long terme			56 361 265	51 898 888	56 361 265	51 898 888	30
31		- Passif au titre des sites contaminés							31
32	6	- Apports reportés			3 888 817	4 314 580	3 888 817	4 314 580	32
33		- Autres passifs à long terme							33
34		Total du passif à long terme	\$	\$	60 250 082	56 213 468	60 250 082	56 213 468	34
35		Total du passif	24 218 332	17 652 384	68 560 153	67 166 651	92 707 486	84 790 894	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	6 685 149	5 480 500			6 685 149	5 480 500	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation							37
Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne							38
39		- Origine externe à titre de dotations							39
40		Investi en immobilisations			5 653 247	5 662 852	5 653 247	5 662 852	40
41		Total solde de fonds	6 685 149	5 480 500	5 653 247	5 662 852	12 338 396	11 143 352	41
42		Total du passif et du solde de fonds	30 903 481	23 132 884	74 213 400	72 829 503	105 045 882	95 934 246	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.

Collège Vanier

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	1 195 044	865 102	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	(354 999)	(323 266)	08
09 - Amortissement des immobilisations	4 898 635	4 316 053	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	45 916	43 731	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(4 114 446)	(3 911 997)	14
- Autre élément hors caisse :			
15 La variation des comptes à payer et frais courus sur les biens non capitalisables	(3 736)		15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 12)	<u>7 150 674</u>	<u>2 064 433</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	8 837 923	3 074 891	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(5 797 446)	(5 224 731)	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	(5 797 446)	(5 224 731)	24

Collège Vanier

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	(2 000 000)		25
26 Cession de placements		2 000 000	26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	(2 000 000)	2 000 000	28
Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	(4 013 585)	1 066 555	29
30 Encaissement de dette à long terme	9 716 545	3 647 959	30
31 Remboursement de dette à long terme	(177 402)	(173 062)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(45 127)	(21 523)	32
33 Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34 Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35 Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36 Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37 Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	(70 764)	72 222	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	5 409 667	4 592 151	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	6 450 144	4 442 311	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	17 530 381	13 088 070	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	23 980 525	17 530 381	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44 Encaisse	24 675 448	18 431 108	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation		29 791	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(694 923)	(930 518)	48
49 Total	23 980 525	17 530 381	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

Collège Vanier

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	(59 010)	28 903	(313 965)	(1 266)			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	64 385 072	61 016 897	3 765 372	3 812 199			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	700 487	8 811		225 363			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	103 794	140 755					05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral	168 699	226 531					07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec		2 473					08
09 Autres organismes	183 674	306 572	18 888				09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	3 456 443	3 242 190	35 615	25 955	34 627	32 175	10
11 Ventes de biens et services	463 948	1 296 619	842 288	920 685	253 003	258 668	11
12 Locations	58 506	197 452					12
13 Autres revenus	93 762	258 260					13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	69 555 375	66 725 463	4 348 198	4 982 936	287 630	290 843	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	44 091 348	42 091 674	3 328 030	2 657 618	355 603	329 196	17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	917 337	1 148 308					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	14 784 848	14 076 177	1 023 885	1 095 373	3 782	10 790	19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	921 418	699 698					20
21 Communications et informations	387 194	629 162	105 922	124 317			21
22 Fournitures et matériel	1 844 577	2 267 099	46 804	42 067	83	1 100	22
23 Services, honoraires et contrats, locations	4 475 023	4 603 426	59 408	186 459	225	325	23
24 Autres charges	921 118	358 620	57 294	16 274			24
25 Facturation interne	(1 816)		1 816				25
26 TOTAL DES CHARGES	68 341 047	65 874 164	4 623 159	4 122 108	359 693	341 411	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	1 214 328	851 299	(274 961)	860 828	(72 063)	(50 568)	27

Collège Vanier

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							(372 975)	27 637	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant			49 116	43 242			68 199 560	64 872 338	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							700 487	234 174	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							103 794	140 755	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral							168 699	226 531	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec								2 473	35
36 Autres organismes							202 562	306 572	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							3 526 685	3 300 320	37
38 Ventes de biens et services			2 183 037	1 249 513			3 742 276	3 725 485	38
39 Locations			45 856	41 959			104 362	239 411	39
40 Autres revenus							93 762	258 260	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	\$	\$	2 278 009	1 334 714	\$	\$	76 469 212	73 333 956	42
43 CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants			941 770	827 333			48 716 751	45 905 821	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							917 337	1 148 308	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			449 151	415 308			16 261 666	15 597 648	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							921 418	699 698	47
48 Communications et informations			55 526	95 523			548 642	849 002	48
49 Fournitures et matériel			58 465	78 464			1 949 929	2 388 730	49
50 Services, honoraires et contrats, locations			330 661	489 165			4 865 317	5 279 375	50
51 Autres charges			95 922	57 017			1 074 334	431 911	51
52 Facturation interne									52
53 TOTAL DES CHARGES	\$	\$	1 931 495	1 962 810	\$	\$	75 255 394	72 300 493	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	346 514	(628 096)	\$	\$	1 213 818	1 033 463	54

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Subventions du MES		01	02	
Subventions de transfert :		2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	4 114 446	3 911 997	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 338 524	1 349 954	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	127 181	61 750	04
05	- Subventions - Autres	198 222	8 273	05
06	Sous-total - Subventions de transfert	5 778 373	5 331 974	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	42 044	18 596	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	347 681	202 971	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	6 168 098	5 553 541	10
 Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	45 916	43 731	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES			12
13	Total - MES	45 916	43 731	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	(2 177 650)	(1 280 784)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Frais d'émission de la dette à long terme			45 127	21 523	03
04	Frais d'intérêt sur la dette à long terme			(1 444)	(1 445)	04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		516 665			05
06	- Vacances		1 296 299			06
07	- Indemnités de départ		45 798			07
08	- Assurance-traitement		93 439			08
09	- Autres congés sociaux		1 727			09
10	- Immobilisations			21 983 998	21 636 317	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			450 653	408 609	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(2 177 650)	673 144	22 478 334	22 065 004	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
16	Subventions à recevoir				400 445	16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	\$	\$	\$	400 445	18
AUTRES ORGANISMES						
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	\$	673 144	22 478 334	22 465 449	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		(1 280 784)	452 292	428 687	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		1 953 928	22 026 042	22 036 762	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	2 177 650	\$	\$	\$	25

Collège Vanier

Annexe 5 - Créditeurs

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	1 813 733	1 245 150		18	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			259 492	540 069	02
03 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables			12	3 748	03
04 Comptes à payer lié au MES					04
05 Salaires et avantages sociaux à payer	3 358 604	1 434 526			05
06 Vacances à payer	7 215 403	6 705 024			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	353 495	488 236			07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	721 138	634 363			09
10 Retenues sur contrat à payer			242 264		10
11 Autres éléments créditeurs	0	17 559	940 630	504 876	11
12 Total des créditeurs	13 462 373	10 524 858	1 442 398	1 048 711	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 2021	02 2020	03 2021	04 2020	
Apports reportés					
Gouvernement du Québec					
MES					
01 - Perfectionnement - Enseignants	147 880	76 023			01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	76 544	36 631			02
03 - Allocations spécifiques	4 679 771	2 019 615			03
04 - Sous-embauche	497 320				04
05 - Charges à la formation continue reportées	61 066	23 856			05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			241 698	242 487	06
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08 - Autres					08
09 Sous-total - MES	5 462 581	2 156 125	241 698	242 487	09
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc					10
11 Total - Gouvernement du Québec	5 462 581	2 156 125	241 698	242 487	11
Entreprises du gouvernement					
12 Solde de début			69 731	74 539	12
13 Redressement du solde de début			(4)		13
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(4 808)	(4 808)	15
16 Solde de fin	\$	\$	64 919	69 731	16
Gouvernement fédéral					
17 Solde de début			2 782 547	2 972 692	17
18 Redressement du solde de début					18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(177 115)	(190 145)	20
21 Solde de fin	\$	\$	2 605 432	2 782 547	21
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22 Solde de début			663 660	675 945	22
23 Redressement du solde de début			(400 442)		23
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			284 534	44 499	24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(98 923)	(56 784)	25
26 Solde de fin	\$	\$	448 829	663 660	26
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27 Solde de début			556 155	577 753	27
28 Redressement du solde de début			21		28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				6 200	29
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(28 237)	(27 798)	30
31 Solde de fin	\$	\$	527 939	556 155	31
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	5 462 581	2 156 125	3 888 817	4 314 580	32

Collège Vanier

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	2 290 255	3 153 840	33
34	Autres revenus perçus d'avance	754 474	536 777	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	3 044 729	3 690 617	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**

Collège Vanier

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

Collège Vanier

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	Daycare & Vet Clinic	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(22 902 195)	24 542 792	(946 393)				233 284			112 552	01
02	Redressements affectant les années antérieures	1 084 506										02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(21 817 689)	24 542 792	(946 393)				233 284			112 552	03
04	Résultats de l'année	1 214 328	(274 961)	(72 063)				(15 390)			12 205	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	Sous-total	(20 603 361)	24 267 831	(1 018 456)				\$ 217 894			\$ 124 757	07
08	Acquisition d'immobilisations		(9 169)									08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	\$ (9 169)									\$	11
12	Solde au 30 juin 2021	(20 603 361)	24 258 662	(1 018 456)				\$ 217 894			\$ 124 757	12

Centre de responsabilité		Language School	Sports Field Operation	Aquatics	Int. Short Term Projects	International AEC	Corporate training Community Services	Redeploiement du personnel RSSS	Total		
Code		13	14	15	16	17	18	19	20	22	
01											
13	Solde au 30 juin 2020	2 689 702	541 752	133 554	77 040	(86 094)	1 084 506			5 480 500	13
14	Redressements affectant les années antérieures						(1 084 506)			\$	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	2 689 702	541 752	133 554	77 040	(86 094)				5 480 500	15
16	Résultats de l'année	(154 458)	22 946	(26 570)		558 090	(4 390)	(45 919)		1 213 818	16
17	Apports de dotations									\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									\$	18
19	Sous-total	2 535 244	564 698	106 984	77 040	471 996	(4 390)	(45 919)	\$	6 694 318	19
20	Acquisition d'immobilisations									(9 169)	20
21	Locations-acquisitions									\$	21
22	Autres									\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(9 169)	23
24	Solde au 30 juin 2021	2 535 244	564 698	106 984	77 040	471 996	(4 390)	(45 919)	\$	6 685 149	24

Collège Vanier

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	42 306 500		(1 408 732)		497 320	2 110 992	42 511 440	42 236 928	274 512	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 408 732				1 408 732	917 337	491 395	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	19 061 300	196 444	(1 224 122)	250 314	386 656	6 004 292	23 901 572	22 775 756	1 125 816	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(163 000)		(21 200)			49 443	(134 757)	124 780	(259 537)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	911 700	3 496 213	(9 801)	1 756 201	4 226 915		1 927 398	1 971 429	(44 031)	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(59 010)		(59 010)	06
07	Rétroactivité								314 817	(314 817)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	62 116 500	3 692 657	(1 255 123)	2 006 515	5 110 891	8 164 727	69 555 375	68 341 047	1 214 328	08
09 9090	Formation continue	233 500	3 503 622	(209 498)	255 239	61 066	896 791	4 618 588	4 556 434	62 154	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	13 100	83 575		13 100	66 200		43 575	43 575		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(313 965)		(313 965)	11
12	Rétroactivité								23 150	(23 150)	12
13	TOTAL - Formation continue	246 600	3 587 197	(209 498)	268 339	127 266	896 791	4 348 198	4 623 159	(274 961)	13
14 9080	Cours d'été						287 630	287 630	359 693	(72 063)	14
15 2040	Centres de transfert de technologie										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						96	96	15 486	(15 390)	19
20	Centre sportif										20
21	Stationnement										21
22	Daycare & Vet Clinic						57 751	57 751	45 546	12 205	22
23	Language School						463 565	463 565	618 023	(154 458)	23
24	Sports Field Operation						45 856	45 856	22 910	22 946	24
25	Aquatics						98 859	98 859	125 429	(26 570)	25
26	Int. Short Term Projects										26
27	International AEC						1 562 766	1 562 766	1 004 676	558 090	27
28	Corporate training Community Services								4 390	(4 390)	28
29	Redeploiement du personnel RSSS						49 116	49 116	95 035	(45 919)	29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						2 278 009	2 278 009	1 931 495	346 514	31
32	TOTAL GLOBAL	62 363 100	7 279 854	(1 464 621)	2 274 854	5 238 157	11 627 157	76 469 212	75 255 394	1 213 818	32

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 4

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	1 000 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E102	42 306 500					497 320	41 809 180	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								06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	42 306 500		\$	\$	\$	\$	497 320	41 809 180
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	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	7 103 400	39 504					7 142 904	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	3 109 700	16 633					3 126 333	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	92 200						92 200	20
21	A 23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A 23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A 23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	674 900						674 900	27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		130 596		198 696		329 292		28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		5 746		51 618		57 364		30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 990					1 990	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					(1 224 122)		(1 224 122)	38
39		Sous-total:	14 301 700	196 444	\$	250 314	(1 224 122)	386 656	13 137 680	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	4 759 600						4 759 600	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	4 759 600	\$	\$	\$	\$	\$	4 759 600	44

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

			01	02	03	04	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement							45
46	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							46
47	S 43 118	Gestion des programmes							47
48	S 43 120	Programmes techniques							48
49	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							49
50	R 43 160	Pôles régionaux - R107		16 666					16 666
51	S 44 013	Évaluation systémique							51
52	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	257 884		87 443	(9 556)	83 541	342 230
53	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000					47 914	2 086
54	R 44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750	521 539	100 000		940 289	54
55	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	66 800			68 721		124 461	11 060
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				98 837		84 506	14 331
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		6 956					6 956
66	S 45 021	Réussite et relance économique - S119	604 900					563 558	41 342
67	S 45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 781 996				811 344	970 652
68	S 45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		36 598				36 598	68
69	S 45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		87 600				45 000	42 600
70	S 45 032	Communautés culturelles - S116		6 500		9 569		8 469	7 600
71	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés							71
72	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		51 040				44 603	6 437
73	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie				245	(245)		73
74	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				73 638			73 638
75	S 45 050	Plan d'action numérique				210 205		191 997	18 208
76	S 48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		593 687		591 604		1 185 291	76
77	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009				1 003			1 003
78	S 49 041	Autres allocations (DPBF)		63 831		474 936		24 691	514 076
79	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							79
80	R 49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				40 000		34 653	5 347
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		65 350					65 350
84	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105							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:	911 700	3 186 858	521 539	1 756 201	(9 801)	4 226 915	2 139 582

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		(163 000)						(163 000)	88
89	S 61 000	Dette à court terme - S108						(21 200)		(21 200)	89
90		Sous-total:		(163 000)	\$	\$	\$	(21 200)	\$	(184 200)	90
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
91	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102					0	0	0		91
92		Sous-total:		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	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)			98 771			47 013		145 784	96
97	E 34 005	E pes (DEC) formation continue			799 517			(30 248)		769 269	97
98	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			957 003			501 466		1 458 469	98
99	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			455 801			231 237		687 038	99
100	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			202 937			97 135		300 072	100
101	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			586 136			(586 136)			101
102	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			279 164			(279 164)			102
103	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			124 293			(124 293)			103
104	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E 50 100	Charges pour la formation continue		233 500			255 239	(3 290)	61 066	424 383	105
106	C 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements						(63 218)		(63 218)	107
108		Sous-total:		233 500	3 503 622	\$	255 239	(209 498)	61 066	3 721 797	108

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		40 000				40 000		109
110	C 50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C 50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	22 775				43 575	111
112	C 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R 50 640	Collaboration régionale - R107	13 100			13 100		26 200		113
114	C 57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115		Sous-total:	13 100	60 800	22 775	13 100	\$	66 200	43 575	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
	11 500	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:	62 363 100	6 947 724	544 314	2 274 854	(1 464 621)	5 238 157	65 427 214	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	62 363 100	6 947 724	544 314	2 274 854	(1 464 621)	5 238 157		140

Collège Vanier

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	8100	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
				2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01 800 MES	811 610			824 422							01
02 826 MES - Autres	1 299 382										02
03 831 MES - Autres revenus de transfert											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			178 497	521 990							04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				103 794							05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral				168 699							07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes				183 674						18 888	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			1 494 268	602 040							10
11 865 Droits - étudiants internationaux			1 317 474						31 181	27 154	11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			42 661						3 446	8 461	12
13 868 Ventes de biens et services			83 034	158 756		222 158			253 003	842 288	13
14 880 Locations			34 428			24 078					14
15 881 Intérêts							49 443				15
16 820 Variation - Subvention à recevoir											16
17 821 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				(2 735)							24
25 892 Autres revenus			0			47 054					25
26 888 Facturation interne											26
27 TOTAL	2 110 992	\$	3 150 362	2 560 640	\$	293 290	49 443	\$	287 630	896 791	27

Collège Vanier

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		
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :	Daycare &	Language School	Sports Field	28	
29	form. Continue	de technologie	Cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement	Vet Clinic		Operation	29	
30	9350	2040	distance								30	
31	800 MES										31	
32	826 MES - Autres										32	
33	MES - Autres revenus de transfert										33	
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										34	
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										35	
36	840 Entreprises du gouvernement										36	
37	850 Subventions du gouvernement fédéral										37	
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38	
39	870 Autres organismes										39	
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										40	
41	865 Droits - étudiants internationaux										41	
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42	
43	868 Ventes de biens et services				96			57 751	463 565		43	
44	880 Locations									45 856	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	\$	\$	\$	\$	96	\$	\$	57 751	463 565	45 856	57

Collège Vanier

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	Aquatics			Services auxiliaires							58
59		Int. Short Term	International AEC	Corporate training	Redeploiement du						59
60	REVENUS	Projects		Community Service	personnel	RSSS				TOTAL	60
61	800 MES									1 685 148	61
62	826 MES - Autres					49 116				1 299 382	62
63	MES - Autres revenus de transfert										63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale									700 487	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc									103 794	65
66	840 Entreprises du gouvernement										66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral									168 699	67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68
69	870 Autres organismes									202 562	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents									2 096 308	70
71	865 Droits - étudiants internationaux			0						1 375 809	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec									54 568	72
73	868 Ventes de biens et services	98 859		1 562 766						3 742 276	73
74	880 Locations									104 362	74
75	881 Intérêts									49 443	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									(2 735)	84
85	892 Autres revenus									47 054	85
86	888 Facturation interne										86
87	TOTAL	98 859	\$	1 562 766	\$	49 116	\$			11 627 157	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					\$	

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			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			100 853	33 984	48 347	295 837	832 091	296 729	137 710
02	120	Personnel de gérance							146 643	84 018	143 453
03	140	Personnel enseignant	38 259 918		17 370				355 128	24 171	
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	29 009								
05	170	Personnel professionnel			80 114	301 337	22 650	2 139 157	492 239	37 475	55 815
06	200	Personnel de soutien			1 406 885	844 263		513 671	1 006 297	241 757	272 665
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 948 001					0	36 330	2 523	
08	300	Av. sociaux - autres personnels			192 035	140 566	12 481	339 861	296 878	78 934	68 518
09	300	Coûts de conv. - enseignants	917 337								
10	300	Coûts de conv. - autres pers.									
11		Sous-total:	43 154 265	\$	1 797 257	1 320 150	207 297	3 288 526	3 165 606	765 607	678 161
		AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400			48 094	60 205	1 972	120 610	32 318	8 627	2 096
13	511	Combustible - Huile									
14	512	Combustible - Gaz									
15	520	Électricité									
16	540	Matériel didactique et spécialisé			208 535	48 540	27 281	94 356	1 753		961
17	500	Autres dépenses du code 500			8 236	39 753	0	22 370	20 153	25 682	479
18	620	Honoraires professionnels			536		10 115	3 962	1 925	25 772	23 863
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			68 343			7 550			
20	640	Transport étudiant : stages et autres			12 667						
21	650	Contrats			58 830	330 576	66 053	374 879	48 184	17 257	239 751
22	600	Autres dépenses du code 600			13 377			15 724	23 996	25 245	5 362
23	730	Intérêts									
24	700	Autres dépenses du code 700			178 497		6 037	13 665	51		7 823
25	785	Moins-value sur les placements									
26		Pertes sur interventions financières garanties									
27	779	Facturation interne			141			2 199			
28	720	Mauvaises créances - débiteurs			1 947						2 360
29		Sous-total:	\$	\$	599 203	479 074	111 458	655 315	128 380	102 583	282 695
30		Total	43 154 265	\$	2 396 460	1 799 224	318 755	3 943 841	3 293 986	868 190	960 856

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			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	56 374	113 389		56 373		119 907	281 060	225 085	31
32	120	Personnel de gérance		29 552		195 662		62 128	83 378		32
33	140	Personnel enseignant							187 817		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel	56 709						82 083	194 581	35
36	200	Personnel de soutien	315 038	783 706	100 186	49 874		50 430	171 266	173 244	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							19 378		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	51 822	127 128	12 573	24 012		26 455	69 379	57 963	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							921 418		40
41		Sous-total:	479 943	1 053 775	112 759	325 921	\$	258 920	1 815 779	650 873	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	61 014	1 626		6 261		1 199	23 077	701	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			240 163						44
45	520	Électricité			745 838						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	2 572	6 981		3 177		743	3 012	104	46
47	500	Autres dépenses du code 500	157 405	169 543	8 664	2 848	2 574	78	772	190	47
48	620	Honoraires professionnels	300			13 145		7 596	2 841	13 355	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments							13 160		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	10 289	531 062		662 297	996 167	4 117	26 249	406 630	51
52	600	Autres dépenses du code 600					4 270		282 096	0	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	0	14 544					11 727		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(4 156)								57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	227 424	723 756	994 665	687 728	1 003 011	13 733	362 934	420 980	\$ 59
60		Total	707 367	1 777 531	1 107 424	1 013 649	1 003 011	272 653	2 178 713	1 071 853	\$ 60

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 13

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier			
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MES 27	Autres sources 28		
TRAITEMENTS														
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			217 830							13 342		61
62	120	Personnel de gérance			47 803							3 669		62
63	140	Personnel enseignant		775 548	2 953 634		318 207					213 524		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement												64
65	170	Personnel professionnel		372 885	351 186							20 424		65
66	200	Personnel de soutien		47 235	301 771		3 363					36 800		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		79 719	351 246		37 396					19 093		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		49 908	105 295		419					7 965		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants												69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.												70
71		Sous-total:	\$	1 325 295	4 328 765	\$	359 385	\$	\$	\$	\$	314 817	\$	71
AUTRES CHARGES														
72	400	Autres dépenses du code 400		19 394	105 922									72
73	511	Combustible - Huile												73
74	512	Combustible - Gaz												74
75	520	Électricité												75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		1 808	21 422									76
77	500	Autres dépenses du code 500		6	25 382		83							77
78	620	Honoraires professionnels			4 977									78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		1 604										79
80	640	Transport étudiant : stages et autres												80
81	650	Contrats		61 549	466	43 575	225			62 243				81
82	600	Autres dépenses du code 600		2 086	10 390									82
83	730	Intérêts												83
84	700	Autres dépenses du code 700	124 780	559 687	53 530									84
85	785	Moins-value sur les placements												85
86		Pertes sur interventions financières garanties												86
87	779	Facturation interne		0	1 816									87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			3 764									88
89		Sous-total:	124 780	646 134	227 669	43 575	308	\$	\$	62 243	\$	\$	\$	89
90		Total	124 780	1 971 429	4 556 434	43 575	359 693	\$	\$	62 243	314 817	\$	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		56 927			Primes de monitorat --->		5 316			91

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
	Rétroactivité salariale		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Services auxiliaires Daycare &	Language School	Sports Field	Aquatics		
	Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif		Vet Clinic		Operation			
92											92	
93											93	
94											94	
	TRAITEMENTS											
95	100							471			95	
96	120							42 009			96	
97	140	16 832	6 318					360 696			97	
98	144							0			98	
99	170										99	
100	200							71 387	11 533	105 556	100	
101	300							43 642			101	
102	300							13 722	1 299	11 618	102	
103	300										103	
104	300										104	
105		16 832	6 318					\$ 531 927	12 832	117 174	105	
	AUTRES CHARGES											
106	400							34 780		50	106	
107	511										107	
108	512										108	
109	520										109	
110	540										110	
111	500						24 080	6 462	1 728	6 215	111	
112	620						19 506	33 911			112	
113	630										113	
114	640										114	
115	650				15 486			0			115	
116	600							3 461	8 350		116	
117	730										117	
118	700										118	
119	785						1 960	7 482		1 990	119	
120											120	
121	779										121	
122	720										122	
123		\$	\$	\$	15 486	\$	\$	45 546	86 096	10 078	8 255	123
124	Total	16 832	6 318	\$	15 486	\$	\$	45 546	618 023	22 910	125 429	124

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 16

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 280 784)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			1 143 701	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(137 083)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		62 363 100		04
05 Certifications de crédits - année courante		6 947 724		05
06 Lettres d'autorisation		544 314		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(1 464 621)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		68 390 517		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			68 390 517	15
16 SOUS-TOTAL			68 253 434	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			70 431 084	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021			(2 177 650)	18

Collège Vanier

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	47 213	(51 754)	(4 541)	(25 216)	(29 757)	01
02 - «A» de FABRES	281 668		281 668	236 090	517 758	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	1 150 579	(1 150 579)			0	05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				1 299 382	1 299 382	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08 Coûts additionnels liés au redéploiement des ressources dans le RSSS	43 242		43 242	49 116	92 358	08
09 Montant rémunération additionnelle-personnel enseignant à l'enseignement régulier	83 002	(83 002)			0	09
10 Soutien à des partenaires pour le plan d'action autochtones	8 765		8 765	(8 765)	0	10
11 Indexation salariale 2% au 1er avril 2020 et au 30 juin 2021				1 546 248	1 546 248	11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	1 614 469	(1 285 335)	329 134	3 096 855	3 425 989	18
19 AUTRES						19
20 - Vente de biens et services	863 647		863 647	(290 563)	573 084	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	193 290		193 290	(284 451)	(91 161)	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23 - Fondation du Collège						23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ						24
25 - Congés anticipés ou différés	294 213		294 213	9 186	303 399	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	225 165		225 165	8 318	233 483	26
27 Sous-total - Autres	1 576 315	\$	1 576 315	(557 510)	1 018 805	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	3 190 784	(1 285 335)	1 905 449	2 539 345	4 444 794	28

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP													
		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep			
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11			
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01	
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	674 900			882 927	(208 027)						(208 027)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	130 596	198 696			329 292		329 292					03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018												04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	5 746	51 618			57 364		57 364					05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 990				1 990							06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	1 975				1 975							07
08		TOTAL		815 207	250 314	\$	1 065 521	886 892	178 629	\$	386 656	\$	(208 027)	08	

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029										09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031										10
11	S	Gestion des programmes	43 118										11
12	S	Programmes techniques	43 120										12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130										13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160			16 666	16 666						14
15	S	Évaluation systémique	44 013										15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	87 443		435 327	342 230	93 097		83 541	9 556		16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			50 000	2 086	47 914		47 914			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		940 289		940 289		940 289			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016							418 750			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016										20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016							521 539			21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	68 721		135 521	11 060	124 461		124 461			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041										23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100										24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105										25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160										26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162										27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	98 837		98 837	14 331	84 506		84 506			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164										29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165										30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019										31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			6 956	6 956						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021			604 900	41 342	563 558		563 558			33
34	S	- 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					(18 900)		437 422			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021							107 370			35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				22 442	(22 442)		18 766			36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			1 781 996	759 471	1 022 525	211 181	811 344			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				27 556	(27 556)	12 187	475 586			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				26 365	(26 365)	198 994	133 727			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				26 933	(26 933)		74 488			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				678 617	(678 617)		127 543			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			36 598		36 598		36 598			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			87 600	42 600	45 000		45 000			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	9 569		16 069	7 600	8 469		8 469			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034										45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			51 040	6 437	44 603		44 603			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039		245		245	245			245		47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		73 638		81 482	(7 844)				(7 844)	48

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)													
49	S	Plan d'action numérique	45 050	210 205		210 205	18 208	191 997		191 997		49	
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	210 205		210 205	18 208	191 997		191 997		50	
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									51	
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									52	
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									53	
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050									54	
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050									55	
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	591 604		1 185 291		1 185 291		1 185 291		56	
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600	1 003		1 003	0	1 003	1 003			57	
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	474 936		538 767	514 076	24 691		24 691		58	
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									59	
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	40 000		40 000	5 347	34 653		34 653		60	
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105									61	
62	S	Récupération « Autres »	49 400									62	
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			65 350	101 537	(36 187)				(36 187)	
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624									64	
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									65	
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									66	
67		TOTAL	4 620 097	1 756 201	\$	6 376 298	1 971 429	4 404 869	212 184	4 226 915	9 801	(44 031)	
CHAMP 2040													
		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	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	01 44 230	02	03	04	05	06	07 = 5 - 6	08	09	10	11
69		TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
70		GRAND TOTAL	5 435 304	2 006 515	\$	7 441 819	2 858 321	4 583 498	212 184	4 613 571	9 801	(252 058)	

Collège Vanier

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					
09	Enseignants		Salaires	Avantages sociaux	Total
10	- Congés de maladie monnayables				
11	- Congés de maladie non-monnayables		313 852	32 277	346 129
12	- Vacances		4 509 814	551 921	5 061 735
13	- Temps supplémentaire				
14	- Indemnités de départ				
15	- Assurance-traitement		45 685	4 698	50 383
16	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		78 550	8 038	86 588
	Total		4 947 901	596 934	5 544 835
17	Autres personnels		Salaires	Avantages sociaux	Total
18	- Congés de maladie monnayables				
19	- Congés de maladie non-monnayables		6 607	759	7 366
20	- Vacances		1 931 541	222 127	2 153 668
21	- Temps supplémentaire		205 790	23 666	229 456
22	- Indemnités de départ		269 461	35 015	304 476
23	- Assurance-traitement		36 334	4 178	40 512
24	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		8 720	1 003	9 723
	Total		2 458 453	286 748	2 745 201
25	Sommaire		Salaires	Avantages sociaux	Total
26	- Congés de maladie monnayables				
27	- Congés de maladie non-monnayables		320 459	33 036	353 495
28	- Vacances		6 441 355	774 048	7 215 403
29	- Temps supplémentaire		205 790	23 666	229 456
30	- Indemnités de départ		269 461	35 015	304 476
31	- Assurance-traitement		82 019	8 876	90 895
32	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		87 270	9 041	96 311
	Total		7 406 354	883 682	8 290 036

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13
Description		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
01 S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	40 000			40 000		40 000		40 000		
02 C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621										
03 C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	43 575			43 575	43 575					
04 C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623										
05 R	Collaboration régionale - R107	50 640	13 100	13 100		26 200		26 200		26 200		
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		96 675	13 100	\$	109 775	43 575	66 200	\$	66 200	\$	\$

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation		Cert. de crédits reportées redressées
		à l'analyse RFA antérieurs	à l'analyse RFA antérieurs	
NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP				
01 Ateliers d'aide en français - A110				
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112				
03 Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113				
04 Moyenne générale au secondaire - A113				
05 Conventions collectives - A114				
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114				
07 Formation des administrateurs - A115				
08 TOTAL	250 314			\$ 250 314
ENSEIGNEMENT REGULIER				
11 Masse salariale des enseignants - E102				
14 Épreuves - langue d'enseignement				
15 Amélioration de la maîtrise du français				
16 Gestion des programmes				
17 Programmes techniques				
18 Techno FAD et veille sectorielle				
19 Pôles régionaux - R107				
20 Évaluation systématique				
21 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103				
22 Attraction d'étudiants internationaux - R105				
23 Service aux collectivités - R106				
24 Volet 1 : Services aux collectivités				
25 Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise				
26 Volet 3 : Projet de développement de formations à distance				
27 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104				
28 Centre collégial de développement du matériel didactique				
29 Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109				
30 NTIC pour enseignement et bibliothèques				
31 Mesure de soutien à la réussite				
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				
33 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				
34 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français				
35 Mobilité étudiante inter-régionale - R104				
36 Promotion de l'enseignement collégial - S102				
37 Droits de reproduction d'œuvres - S118				
38 Réussite et relance économique - S119				
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'œuvre				
40 Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique				
41 Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale				
42 Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120				
43 Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants				
44 Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante				
45 Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante				
46 Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial				
47 Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121				
48 Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122				
49 Communautés culturelles - S116				
50 Clientèles particulières - Handicapés				
51 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113				
52 Lutte contre l'homophobie et la transphobie				
53 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				
54 Plan d'action numérique				
55 Volet 1 : formation continue du personnel				
56 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques				
57 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques				
58 Volet 4 : soutien aux usagers				
59 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information				
60 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques				
61 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117				
62 Réinvestissement 2008-2009				
63 Autres allocations (DPBF)				
64 Autres allocations (DAEI)				
65 Consolidation de l'offre de formation - R108				
66 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement				
67 Récupération « Autres »				
68 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105				
69 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105				
70 Mesures spéciales de financement - enseignant				
71 Mesure de soutien provisoire 2018-2019				
72 TOTAL	1 756 201			\$ 1 756 201

FORMATION CONTINUE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation		Cert. de crédits reportées redressées
		à l'analyse RFA antérieurs	à l'analyse RFA antérieurs	
FORMATION CONTINUE				
50 100 Charges pour la formation continue				
50 612 Dév. prog. en formation courte - S104				
50 621 Reconnaissance des acquis - C111				
50 622 Entrevues de validation de la RAC - C111				
50 623 Centre d'expertise RAC en formation technique - C111				
50 640 Collaboration régionale - R107				
57 650 Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106				
44 050 Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107				
08 TOTAL	36 956			231 383

CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation		Cert. de crédits reportées redressées
		à l'analyse RFA antérieurs	à l'analyse RFA antérieurs	
CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE				
34 014 Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales				
34 015 A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales				
34 016 B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales				
14 TOTAL				\$
17 Centres de transfert de technologie - R102				
19 TOTAL				\$
21 Grand total	2 043 471			2 274 854

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		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)	38 259 918	442,10 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	29 009			02
03	Sous-total	38 288 927	442,10 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	38 288 927	442,10 ETC	86 607	10,32%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		5,24 ETC		07
08	SOUS-TOTAL	38 288 927	447,34 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)				10
11	TOTAL DES ETC UTILISÉS		447,34 ETC		11
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
12			454,94 ETC		12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				13
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		454,94 ETC		14
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
15			7,60 ETC		15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(2,04) ETC	(Surembauche)	16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,26) ETC	Sous-embauche	17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	18
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021		5,30 ETC	497 320	19

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	Page 25			
		CHAMPS 1000 et 8000				05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	85 065							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,308%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	93 834							03
FÉDÉRATIONS SYNDICALES									
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	94 312							05
Nombre d'enseignants alloués									
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)							TOTAL	
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					454,94 ETC		454,94 ETC	06
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	07
								ETC	08
ALLOCATION POUR L'ANNÉE									
09	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)					454,94 ETC	ETC	454,94 ETC	09
10	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					(5,24) ETC		(5,24) ETC	10
11	Ajustement à l'allocation d'années antérieures					449,70 ETC	ETC	449,70 ETC	11
								ETC	12
Financement des ETC									
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée							TOTAL	
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure					42 197 150		42 197 150	13
15									14
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT								15
						42 197 150	\$	42 197 150	16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103									
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE									
17								TOTAL	
						1 408 732	\$	1 408 732	17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					43 605 882	\$	43 605 882	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)				1 408 732				19
20	- Moins : Dépenses de nature générale				917 337	Surplus		Déficit	20
21	- Surplus ou déficit				491 395				21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES									
22	Taux de CNESST	0,610%	0,530%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	1	1						23
24	Date de début de contrat des enseignants	09-août-2020	10-janv-2021						24

Collège Vanier

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

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	77 446	192	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables		90 612	02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	(118 182)	(2 667)	03
04 Garantie de traitement	663 152	279 240	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	(54 216)	34 388	05
06 Congés de maternité, paternité et adoption	110 383	16 162	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	4 378	3 213	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	47 382		09
10 Congés de maladie monnayables		(33 463)	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection d'enseignants	23 346		13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : Vacation, Overtime, Social days		371 784	15
16 Sous-total des dépenses salariales	753 689	759 461	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	67 515	95 020	17
18 Total des dépenses salariales	821 204	854 481	18
19 Hygiène et sécurité	11 634	10 301	19
20 Perfectionnement local	84 499	56 636	20
21 Autre non salariale :			21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	917 337	921 418	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
26 Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28 Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
31 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi			33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
38 Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	917 337	921 418	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		206 426	45
46 Gérant		64 262	46
47 Professionnel		181 234	47
48 Soutien		307 539	48
49 Total		759 461	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						1,00	9 646 Pes		769 269					769 269	03
04	7						k									04
05	7						k									05
06	7						k									06
		avec cert. crédit														
07	7						k									07
08	7						k									08
09	7						k									09
10	7		799 517				k									10
11		TOTAL	799 517			TOTAL (lignes 3 à 10)		9 646 Pes		769 269					769 269	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%)							244 Pes		9 730					9 730	12
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)							1 706 Pes		136 054					136 054	13
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)															14
15	TOTAL														145 784	15

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

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)
16	CFC allouées	normalisée							
	4,75 CFC	93 834	222 856	7 354	230 210	255 239	(255 239)	1,26 CFC	61 066

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)

17	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	17
	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»				Total		
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportés redressés	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 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			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

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

Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportés redressés	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»			Total	Subvention (Champs 9090)
									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		

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

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

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	
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)	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		78						
AEC à temps partiel																							
79	4, 5	Cas particuliers			ELC1P(2005)	x		0,88	90 Pes	4 950 Pes	6 909	5 866	3 559	1 633		79							
80		Cas particuliers			JEE0K(2017)			0,88	162 Pes	2 106 Pes	12 436	5 010	1 514			80							
81		Cas particuliers			LCAAV(2005)			0,88	17 Pes	170 Pes	1 305	484	122			81							
82		Cas particuliers			LCE2S(2001)			0,88	127 Pes	1 524 Pes	9 749	3 824	1 096			82							
83		Cas particuliers			LEA2B(2001)	x		0,88	66 Pes	1 716 Pes	5 066	2 741	1 234	904		83							
84		Cas particuliers			LEA8F(2002)	x		0,88	23 Pes	598 Pes	1 766	955	430	315		84							
85		Cas particuliers						k								85							
86		Cas particuliers						k								86							
87		Cas particuliers						k								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							485 Pes	11 064 Pes	37 231	18 880	7 955	2 852	\$	97							
98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17										98							
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	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	99						
11 DEC à temps partiel																							
100		Cas particuliers						0,88	10 248 Pes	97 952 Pes	719 205	288 164			(307 440)	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							10 248 Pes	97 952 Pes	719 205	288 164			(307 440)	108							
109		TOTAL							10 733 Pes	109 016 Pes	756 436	307 044	7 955	2 852	(307 440)	766 847	109						

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(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									69 704,532 (1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020									2 275 (2)	02	
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021									4 741 (3)	03	
04	Total pris en considération									67 239 (4) = (1) + (2) - (3)	04	
05	Solde dû au 30 juin 2020									(137) (5)	05	
06	Solde antérieur pris en considération									(2 412) (6) = (5) - (2)	06	
MOIS	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur		(2 412)		(2 412,0)	(2 412,0)	(2 412,0)				(0,8)	
08	Juillet	1,50%			(2 412,0)	1 008,6	(1 403,4)				(0,5)	
09		1,50%			(2 412,0)	1 008,6	(394,8)	1 875,0	1 875,0	0,81500%	(0,8)	
10	Août	1,50%			(2 412,0)	1 008,6	613,8		1 875,0		(0,4)	
11		1,50%			(2 412,0)	1 008,5	1 622,3	2 561,7	4 436,7	0,79800%	(0,9)	
12	Septembre	3,50%			(2 411,8)	2 353,6	3 975,9		4 436,7		(0,2)	
13		3,50%		6,5	(2 411,5)	2 353,7	6 329,6	5 714,7	10 151,4	0,78300%	(1,2)	
14	Octobre	4,00%			(2 411,2)	2 689,8	9 019,4		10 151,4		(0,4)	
15		4,00%			(2 411,0)	2 689,8	11 709,2	5 427,2	15 578,6	0,78100%	(1,2)	
16	Novembre	4,00%			(2 410,7)	2 689,9	14 399,1		15 578,6		(0,4)	
17		4,00%			(2 410,4)	2 689,8	17 088,9	5 414,5	20 993,1	0,76900%	(1,3)	
18	Décembre	4,00%			(2 410,1)	2 689,9	19 778,8		20 993,1		(0,4)	
19		4,00%			(2 409,9)	2 689,7	22 468,5	5 720,2	26 713,3	0,76900%	(1,3)	
20	Janvier	4,00%			(2 409,6)	2 689,9	25 158,4		26 713,3		(0,5)	
21		4,00%			(2 409,3)	2 689,8	27 848,2	5 885,9	32 599,2	0,75500%	(1,4)	
22	Février	4,00%			(2 409,0)	2 689,9	30 538,1		32 599,2		(0,6)	
23		4,00%			(2 408,7)	2 689,9	33 228,0	5 340,1	37 939,3	0,72000%	(1,4)	
24	Mars	4,50%			(2 408,4)	3 026,0	36 254,0		37 939,3		(0,5)	
25		4,50%			(2 408,1)	3 026,1	39 280,1	7 044,0	44 983,3	0,72000%	(1,7)	
26	Avril	6,00%			(2 407,7)	4 034,7	43 314,8		44 983,3		(0,5)	
27		6,00%			(2 407,3)	4 034,8	47 349,6	8 555,8	53 539,1	0,71300%	(1,8)	
28	Mai	6,50%			(2 406,8)	4 371,0	51 720,6		53 539,1		(0,5)	
29		6,50%			(2 406,4)	4 370,9	56 091,5	8 899,0	62 438,1	0,71300%	(1,9)	
30	Juin	6,50%			(2 405,9)	4 371,1	60 462,6		62 438,1		(0,6)	
31		6,50%			(2 405,5)	4 370,9	64 833,5	7 993,1	70 431,2	0,71400%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(2 412,0)	6,5	(2 405,5)	64 833,5	64 833,5	70 431,2	70 431,2	xxxxx	(21,2)
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(21,2)	33	

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		2 597 739		217 830			471		2 816 040	01
02 Gérants		744 834		47 803			84 018		876 655	02
03 Enseignants	38 259 918	696 773	775 548	2 953 634		318 207	832 136		43 836 216	03
04 Professionnels		3 462 160	372 885	351 186					4 186 231	04
05 Soutien		5 929 282	47 235	301 771		3 363	317 914		6 599 565	05
06 TOTAL	38 259 918	13 430 788	1 195 668	3 872 224	\$	321 570	1 234 539	\$	58 314 707	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	2 816 040	2 760 821	55 219					55 219	1,96%	OUI	07
08 Gérants	876 655	859 466	17 189					17 189	1,96%	OUI	08
09 Enseignants	43 836 216	42 902 264	933 952	28 960		38 511		866 481	1,98%	OUI	09
10 Professionnels	4 186 231	4 104 157	82 074					82 074	1,96%	OUI	10
11 Soutien	6 599 565	6 470 170	129 395					129 395	1,96%	OUI	11
12 Total	58 314 707	57 096 878	1 217 829	28 960	\$	38 511	\$	1 150 358	1,97%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	38 259 918	37 448 190	811 728	28 960		38 511		744 257	1,95%	OUI	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	442,10 ETC	441,71 ETC	0,39 ETC	0,34 ETC				0,05 ETC	0,01%	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	13 342	612	12 730			12 730	95,41%	OUI	15
16 Gérants	3 669		3 669			3 669	100,00%	OUI	16
17 Enseignants	236 674	51 444	185 230			185 230	78,26%	OUI	17
18 Professionnels	20 424	447	19 977			19 977	97,81%	OUI	18
19 Soutien	36 800	3 919	32 881			32 881	89,35%	OUI	19
20 Total	310 909	56 422	254 487		\$	254 487	81,85%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	213 524	28 295	185 229			185 229	86,75%	OUI	21

Collège Vanier

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

	01	
Autres revenus		
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés	35 063	02
03 Total - Autres	35 063	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	54 647	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	54 647	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	54 647	10
Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11 Amortissement de l'escompte/prime		11
12 Amortissement des frais d'émission et de gestion	45 916	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 380 568	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	18 452	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 444 936	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 835	23

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

	01 2021	02 2020	
Autres actifs			
01 RISQ		20 835	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	\$	20 835	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme		20 835	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	1 161 648	5 175 233	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	1 161 648	5 175 233	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	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	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	2 946 268			2 881 509				(446 082)			5 381 695	26
27 Aménagement des terrains	22 882							(22 882)				27
28 Bâtiments	35 456			92 133							127 589	28
29 Développement informatique	46 044			8 691							54 735	29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique	891 621							(891 621)				31
32 Équipements spécialisés												32
33 Total des travaux en cours	3 942 271	\$	\$	2 982 333	\$	\$	\$	(1 360 585)	\$	\$	5 564 019	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	45 925 289	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	5 564 019	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	51 489 308	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	x	FF-3	10 000 000	2,478 %	24-mars-2016	01-sept-2026	7 916 160		(520 960)		7 395 200	01
02	x	FF-4	25 714 000	1,993 %	26-mai-2017	13-oct-2024	22 500 834		(1 606 583)		20 894 251	02
03												03
04												04
05	x	FF-1	10 500 000	3,325 %	15-mai-2014	01-sept-2024	7 307 000		(638 600)		6 668 400	05
06	x	FF-2	10 000 000	2,904 %	12-déc-2014	01-sept-2024	6 402 064		(719 587)		5 682 477	06
07		TD Loan	1 735 000	2,480 %	19-déc-2014	19-déc-2024	834 094		(177 402)		656 692	07
08	x	FF-5	2 332 662	3,224 %	03-mai-2018	01-juin-2043	2 146 050		(93 307)		2 052 743	08
09	x	FF-7	2 024 022	2,988 %	28-févr-2019	01-févr-2044	1 943 061		(80 961)		1 862 100	09
10	x	FF-6	3 988 000	2,857 %	28-févr-2019	01-févr-2035	3 736 000		(252 000)		3 484 000	10
11	x	FF-8	2 444 959	2,176 %	18-févr-2020	01-févr-2040	2 444 959		(122 248)		2 322 711	11
12	x	FF-9	1 203 000	2,094 %	18-févr-2020	01-févr-2035	1 203 000		(80 200)		1 122 800	12
13	x	FF-10	4 803 900	2,012 %	14-janv-2021	01-janv-2041		4 803 900			4 803 900	13
14	x	FF-11	1 982 000	1,765 %	14-janv-2021	01-janv-2036		1 982 000			1 982 000	14
15	x	FF-12	2 930 645	0,725 %	14-janv-2021	01-janv-2026		2 930 645			2 930 645	15
16												16
17												17
18												18
19												19
20												20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	Total		79 658 188				56 433 222	9 716 545	(4 291 848)	\$	61 857 919	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						55 599 128	9 716 545	(4 114 446)		61 201 227	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						834 094		(177 402)		656 692	33

Collège Vanier

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
71			\$	\$	\$	\$	\$

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

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

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

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

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

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

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

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

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

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

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											
115											
116											
117											
118											
119											
120											
121											
122											
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											
128											
129											
130											
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	61 857 919	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (242 487)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(241 698)	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	61 616 221	
144	Portion à court terme des dettes long terme	5 254 956	
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	56 361 265	

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

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			95,00%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

	Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	4 898 635	95,00%	4 653 703	02
03 Amortissement des actifs incorporels		95,00%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)		100,00%		04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(4 808)	100,00%	(4 808)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(177 115)	100,00%	(177 115)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec (en négatif)	(98 923)	100,00%	(98 923)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(28 237)	100,00%	(28 237)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		95,00%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	169 206	100,00%	169 206	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		95,00%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		95,00%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		95,00%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	54 647	100,00%	54 647	18
19 Autres (note 1)		95,00%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			4 589 308	20

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audit)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(4 114 446)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(127 181)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(4 241 627)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			347 681	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			21 636 317	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			21 983 998	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

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 MES		Catég. Autor.	Codes MES	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
01						
02	01	A-D	70-010	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	02	A-D	70-011	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	03	A-D	70-012	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	10	A-D	70-013	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
06	11	A-D	70-015	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	45	A-D	70-016	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
08	46	B-C-D	70-070	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
09	49	B-D	70-073	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	47	B-D	70-072	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
11				A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12		A-B-D	70-074		05	
13		A-B-D	70-075	Catég. Autor.	Codes MES	
14	50	A-B-D	70-077			Nouvelles initiatives
15	60			A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
16	70	A-D	XX-70-035	A-B-D		
17	80	B-D	XX-70-080	A-B-D		
18	90	B-D	XX-70-081	A-B-D		
19	91	B-D-E	XX-70-094	A-B-D		
20	92	B-D	XX-71-000	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			A-B-D	16-80-258	Laboratoires d'apprentissage assistés par mannequin simulateurs
28				A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
29				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
30	103			A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques (Plan d'action numérique) - I026
31	101			A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
32	104			A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
33	105			A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
34	106			A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
35	107			A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
36				A-B-D	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux
37				A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
38				A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
39	201			A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
40	202			A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
41				A-B-D		
42				A-B-D		
43				A-B-D		
44	203			A-B-D		
45				A-B-D		
46				A-B-D		
47				A-B-D		
48				A-B-D		
49				A-B-D		
50				A-B-D		
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		

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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 20080	Équipement informatique	Non applicable	0	910 709	910 709	01
02 20092	Équipement multimedia - Enseignement	Non applicable	0	361 515	361 515	02
03 20060	Mobilier	Non applicable	0	110 558	110 558	03
04 20090	Autres Équipement	Non applicable	0	185 972	185 972	04
05 20050	Équipement spécialisées	Non applicable	0	743 036	743 036	05
06 20070	Documents de bibliothèque	Non applicable	0	73 510	73 510	06
07 20095	Réseaux de télécommunication	Non applicable	0			07
08 20094	Développement informatique	Non applicable	0	53 179	53 179	08
09 20091	Matériel roulant	Non applicable	0			09
10 20201	Biens Non Capitalisables	Non applicable	0	169 206	169 206	10
11 19096	Développement informatique (Travaux en cours)	Non applicable	46 044	8 691	54 735	11
12 19097	Réseaux de télécommunication (Travaux en cours)	Non applicable	45 821	62 622	108 443	12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 14047	Améliorations majeures aux batiments	Divers bâtiments	1 906 547	130 764	2 037 311	18
19 17053	E-400-E-500 (Travaux en cours)	VAN-VANIER - MAIN BLDG, E-BLOC E	90 585	59 663	150 248	19
20 17044	Drain - poursuite (Travaux en cours)	Non applicable	22 883	34 594	57 477	20
21 18035	Projet variés (Travaux en cours)	Divers bâtiments	244 679	21 822	266 501	21
22 18039	Mise a jour salle de bains (Travaux en cours)	VAN-VANIER - MAIN BLDG, K-BLOC K	49 585	227 600	277 185	22
23 19100	Mise a jour système protection incendie (Travaux en cours)	Divers bâtiments	33 702	1 599 230	1 632 932	23
24 19035	Autres projets	Divers bâtiments	446 712	1 219 596	1 666 308	24
25 19102	Evaluation réfection facades	Divers bâtiments	90 644	5 501	96 145	25
26 19012	Devis 6000	Non applicable	1 156	50 211	51 367	26
27 19011	Plan Directeur	Non applicable	34 300	41 922	76 222	27
28 21206	Electrical projet	Divers bâtiments	27 138		27 138	28
29 19105	Renovations structures et planchers cage d'escalier	Divers bâtiments	56 672	169 716	226 388	29
30 19001	Modernisation camera de securite	Divers bâtiments		17 347	17 347	30
31 20035	Autres projets	Divers bâtiments		36 888	36 888	31
32 20101	Remplacement unites de chauffages principales	Divers bâtiments		44 655	44 655	32
33 19101	Remplacement tour de refroidissements	N-BLOC N, 1-COMP N		8 360	8 360	33
34						34
35	Sous-total		3 096 468	6 346 867	9 443 335	35

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(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						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
45						
46						
47						
48						
49						
50						
51						
52						
53						
54						
55						
56						
57						
58						
59						
60						
61						
62						
63						
64						
65						
66						
67						
68						
69						
70	Sous-total			3 096 468	6 346 867	9 443 335

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(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

71							
72					72		
73					73		
74					74		
75					75		
76					76		
77					77		
78					78		
79					79		
80					80		
81					81		
82					82		
83					83		
84					84		
85					85		
86					86		
87					87		
88					88		
89					89		
90					90		
91					91		
92					92		
93					93		
94					94		
95					95		
96					96		
97					97		
98					98		
99					99		
100	Sous-total			3 096 468	6 346 867	9 443 335	100

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

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	20080	Équipement informatique	654 933	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	01
02								02
03	20092	Équipement multimedia - Enseignement	355 920	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	03
04								04
05	20060	Mobilier	108 163	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	05
06								06
07	20090	Autres Équipement	185 175	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	07
08								08
09	19097	Réseaux de télécommunication (Travaux en cours)	62 622	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10								10
11	20050	Équipement spécialisées	442 471	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	11
12								12
13	20070	Documents de bibliothèque	37 791	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14								14
15	20201	Biens Non Capitalisables	160 120	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16								16
17								17
18								18
19								19
20	19096	Développement informatique (Travaux en cours)	8 691	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	20
21								21
22	20094	Développement informatique	2 887	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	22
23								23
24								24
25	20050	Équipement spécialisées	105 555	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	25
26								26
27								27
28								28
29	20080	Équipement informatique	31 000	80	Équipements informatiques	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	29
30								30
31	20080	Équipement informatique	31 400	80	Équipements informatiques	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	31
32								32
33	20080	Équipement informatique	37 600	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	33
34								34
35		Total de la page 49	2 224 328					35

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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		
36	20070	Documents de bibliothèque	6 441	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	36
37								37
38	20050	Équipement spécialisées	9 169	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	38
39								39
40	20080	Équipement informatique	4 356	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	40
41								41
42	20060	Mobilier	2 395	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	42
43								43
44	20092	Équipement multimedia - Enseignement	1 147	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	44
45								45
46	20090	Autres Équipement	797	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	46
47								47
48	20050	Équipement spécialisées	4 594	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	48
49								49
50	20080	Équipement informatique	2 718	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	50
51								51
52	20050	Équipement spécialisées	2 307	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	52
53								53
54								54
55								55
56								56
57	20050	Équipement spécialisées	443	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	57
58								58
59	20070	Documents de bibliothèque	560	70	Documents de bibliothèque	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	59
60								60
61	20080	Équipement informatique	148 702	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	61
62								62
63	20094	Développement informatique	50 292	94	Développement informatique	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	63
64								64
65	20092	Équipement multimedia - Enseignement	4 448	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		Total des pages 49 et 50	2 462 697					70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	
71	20050	Équipement spécialisées	178 497	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc
72							
73	20070	Documents de bibliothèque	28 718	70	Documents de bibliothèque	00-00-905	Produits d'assurance
74							
75	20201	Biens Non Capitalisables	9 086	201	Biens non capitalisables	00-00-905	Produits d'assurance
76							
77							
78							
79							
80							
81							
82							
83							
84							
85							
86							
87							
88							
89							
90							
91							
92							
93							
94							
95							
96							
97							
98							
99							
100							
101							
102							
103							
104							
105		Total des pages 49,50 et 51	2 678 998				

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	19102	Evaluation réfection facades	5 501	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	106
107								107
108	17044	Drain - poursuite (Travaux en cours)	6 036	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	108
109								109
110	19012	Devis 6000	50 211	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	110
111								111
112	19035	Autres projets	22 226	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	112
113								113
114	19035	Autres projets	344 118	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	114
115								115
116	19011	Plan Directeur	41 922	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	116
117								117
118	18039	Mise a jour salle de bains (Travaux en cours)	227 600	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	118
119								119
120	18035	Projet variés (Travaux en cours)	2 523	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	120
121								121
122	19035	Autres projets	126 836	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	122
123								123
124	19035	Autres projets	1 303	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	124
125								125
126								126
127								127
128								128
129	19035	Autres projets	269 219	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	129
130								130
131	19100	Mise a jour système protection incendie (Travaux en	1 599 230	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	131
132								132
133	17053	E-400-E-500 (Travaux en cours)	59 663	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	133
134								134
135	19105	Renovations structures et planchers cage d'escalier	169 716	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	135
136								136
137	18035	Projet variés (Travaux en cours)	3 339	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	137
138								138
139	14047	Améliorations majeures aux batiments	130 764	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	139
140		Total des pages 49,50, 51 et 52	5 739 205					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	19035	Autres projets	5 076	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
142							141
143	18035	Projet variés (Travaux en cours)	15 960	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
144							142
145	19001	Modernisation camera de securite	17 347	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
146							143
147	20035	Autres projets	36 888	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
148							144
149	19035	Autres projets	213 996	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
150							145
151							146
152							147
153							148
154							149
155							150
156							151
157							152
158							153
159	19035	Autres projets	1 303	02	Aménagement des terrains	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
160							154
161	19035	Autres projets	61 178	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
162							155
163	20101	Remplacement unites de chauffages principales	44 655	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
164							156
165	19035	Autres projets	142 522	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
166							157
167	19101	Remplacement tour de refroidissements	8 360	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
168							158
169	19035	Autres projets	31 819	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
170							159
171							160
172	17044	Drain - poursuite (Travaux en cours)	28 558	02	Aménagement des terrains	00-00-910	Autres sources
173							161
174			17 208	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources
175		Total des pages 49,50, 51, 52et 53	6 364 075				162

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	
176							176
177							177
178							178
179							179
180							180
181							181
182							182
183							183
184							184
185							185
186							186
187							187
188							188
189							189
190							190
191							191
192							192
193							193
194							194
195							195
196							196
197							197
198							198
199							199
200							200
201							201
202							202
203							203
204							204
205							205
206							206
207							207
208							208
209							209
210	Total des pages 49 à 54	6 364 075					210

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

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	5 555 586		2 437 800		(21 588)	1 171 705		6 800 093 01
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations - I002	1 853 563		385 000					2 238 563 02
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections - I002								
04	70-013 Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	5 458 370		762 200		90 644	2 462 105		3 849 109 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	12 867 519		\$ 3 585 000		\$ 69 056	3 633 810		\$ 12 887 765 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	2 678 603		2 016 900		21 120	2 007 195		2 709 428
12 70-073	Allocations - Développement informatique - I012	122 439		163 000			11 578		273 861
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016								
	Allocations particulières								
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	29 408	105 555	123 000			105 555		152 408
15 70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	12 712				(12 712)			
	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	2 843 162	105 555	2 302 900	\$	8 408	2 124 328	\$	3 135 697

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

(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			547 800					547 800
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	16-80-258	21 120		0		(21 120)			
41	17-80-261	97 800		58 164					155 964
42	18-80-261	199 000		0					199 000
43	18-80-272	216 200		0					216 200
44	18-80-274	188 000		0					188 000
45	18-80-275	37 600		0			37 600		
46	19-80-273	849 100		0					849 100
47	19-80-274	188 700		0					188 700
48	19-80-275	31 000		0			31 000		
49	19-80-278	1 083 300		0		(56 344)	5 501		1 021 455
50	20-80-272			0					
51	20-80-273			865 200					865 200
52	20-80-274			192 300					192 300
53	20-80-275			31 400			31 400		
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60									
61									
62									
63									
64									
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	2 911 820		1 694 864		(77 464)	105 501		4 423 719
77	Sous-total des allocations du MES	18 622 501	105 555	7 582 764	\$	\$	5 863 639	\$	20 447 181

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

			Autres encaissements								
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement			33 924	78					
79	00-00-902	Fonds spéciaux				79					
80	00-00-903	Emprunt autofinancé				80					
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs				81					
82	00-00-905	Produits d'assurance	87 878		37 804	50 074					
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers				83					
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires			204 445	84					
85	00-00-908	Dons				85					
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES			178 497	(178 497)					
87	00-00-910	Autres sources			45 766	(45 766)					
88		Sous-total: Autres sources de financement	87 878	\$	\$	\$	500 436	\$	(174 189)	88	
89		GRAND TOTAL	18 710 379	105 555	7 582 764	\$	\$	6 364 075	\$	20 272 992	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						169 206		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						6 194 869		93	