

Cégep régional de Lanaudière

Rapport financier annuel

au 30 juin 2022

Rapport financier annuel

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

Cégep régional de Lanaudière

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			Page 1						
			02	03	04	05	06	07	
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2022	2021	2022	2021	2022	2021	
Annexes		Notes							
Revenus									
Subventions									
- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	76 450 076	73 941 943	9 888 915	10 369 795	86 338 991	84 311 738
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	549 149	523 667			549 149	523 667
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	780 548	414 080			780 548	414 080
04	2	- Entreprises du gouvernement	note						
05	2	- Gouvernement fédéral	note	585 749	1 030 200			585 749	1 030 200
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	1 174 012	1 318 855	2 569	3 934	1 176 581	1 322 789
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	1 985 016	2 027 847			1 985 016	2 027 847
09	2	Vente de biens et services	note	1 880 747	1 897 300			1 880 747	1 897 300
10	2	Locations	note	745 536	679 984			745 536	679 984
Amortissement des apports reportés									
- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note			109 430	111 967	109 430	111 967
12		- Autres	note			90 334	75 076	90 334	75 076
13		- Entreprises du gouvernement	note						
14		- Gouvernement fédéral	note			177 595	124 817	177 595	124 817
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			47 512	47 512	47 512	47 512
16		- Autres organismes	note			69 801	70 800	69 801	70 800
17	2	Revenus d'intérêts	note	150 778	93 146			150 778	93 146
18	2	Autres revenus	note	5 808	87 016	6 283	63 017	12 091	150 033
19		Total		84 307 419	82 014 038	10 392 439	10 866 918	94 699 858	92 880 956

Cégep régional de Lanaudière

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			Page 2							
			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2022	2021	2022	2021	2022	2021	
Annexes										
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants		47 345 486	45 689 733			47 345 486	45 689 733	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels		25 777 394	24 027 868			25 777 394	24 027 868	21
22	2	Communications et informations		650 438	488 033			650 438	488 033	22
23	2	Fournitures et matériel		2 643 300	2 652 635			2 643 300	2 652 635	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations		5 519 955	4 530 068			5 519 955	4 530 068	24
25	2	Autres charges		484 380	482 448	20 836	20 836	505 216	503 284	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme				2 621 887	2 672 167	2 621 887	2 672 167	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme		50 455	1 270	75 200	71 326	125 655	72 596	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes								28
29		Amortissement des immobilisations				6 887 314	6 539 256	6 887 314	6 539 256	29
30		Amortissement des actifs incorporels								30
31		Biens non capitalisables				1 264 688	1 941 674	1 264 688	1 941 674	31
32		Total des charges		82 471 408	77 872 055	10 869 925	11 245 259	93 341 333	89 117 314	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations								33
34		- Moins-value sur les immobilisations								34
35		- Moins-value sur les placements								35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations								36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels								37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements								38
39		- Gain (perte) de change								39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		1 836 011	4 141 983	(477 486)	(378 341)	1 358 525	3 763 642	40

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

Cégep régional de Lanaudière

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2022	2021	2022	2021	2022	2021	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		6 227 315	3 023 116	2 992 057	2 432 614	9 219 372	5 455 730	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		6 227 315	3 023 116	2 992 057	2 432 614	9 219 372	5 455 730	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		1 836 011	4 141 983	(477 486)	(378 341)	1 358 525	3 763 642	04
05	Apports reçus à titre de dotations								05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables								06
07	Virements interfonds	note 13	(1 944 562)	(937 784)	1 944 562	937 784			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		6 118 764	6 227 315	4 459 133	2 992 057	10 577 897	9 219 372	08

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

Cégep régional de Lanaudière

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 4

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2022	2021	2022	2021	2022	2021	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur									
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
Gains (pertes) de change non réalisés									
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats									
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats									
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

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

Cégep régional de Lanaudière

État de la situation financière

Au 30 juin 2022

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2022	2021	2022	2021	2022	2021		
ACTIF										
Actif à court terme										
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie		22 077 979	25 896 915	32 393	28 558	22 110 372	25 925 473		01
02	- Placements de portefeuille	note 4	5 000 000				5 000 000			02
03	- Intérêts courus à recevoir									03
04	- Débiteurs	note 8	1 268 074	2 669 862	270 612	154 826	1 538 686	2 824 688		04
05	4 - Subventions à recevoir		0	0		0				05
06	- Stocks de fournitures		142 753	82 153			142 753	82 153		06
07	- Stocks destinés à la vente									07
08	- Avances interfonds	note 5	1 225 637	278 399						08
09	- Charges payées d'avance		231 358	246 289		3 360	231 358	249 649		09
10	- Autres actifs à court terme					0				10
11	Total actif à court terme		29 945 801	29 173 618	303 005	186 744	29 023 169	29 081 963		11
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir		598 446	0	20 323 555	20 730 736	20 922 001	20 730 736		12
13	- Placements de portefeuille									13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 6			114 128 585	112 660 244	114 128 585	112 660 244		14
15	- Actifs incorporels									15
16	- Autres actifs à long terme	note 7			41 661	62 497	41 661	62 497		16
17	Total de l'actif à long terme		598 446	\$	134 493 801	133 453 477	135 092 247	133 453 477		17
18	Total de l'actif		30 544 247	29 173 618	134 796 806	133 640 221	164 115 416	162 535 440		18

Cégep régional de Lanaudière

État de la situation financière

Au 30 juin 2022

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2022	2021	2022	2021	2022	2021		
Passif										
Passif à court terme										
19	- Emprunts à court terme	note 9			9 084 000	9 200 000	9 084 000	9 200 000	19	
20	5 - Créditeurs	note 10	16 543 241	14 852 773	2 848 291	2 431 872	19 391 532	17 284 645	20	
21	- Montants en transit								21	
22	4 - Subventions perçues en trop		0	1 567 932		0		1 567 932	22	
23	6 - Apports reportés		6 192 499	5 003 301			6 192 499	5 003 301	23	
24	6 - Revenus reportés		1 689 743	1 522 297			1 689 743	1 522 297	24	
25	- Dus interfonds	note 5			1 225 637	278 399			25	
26	- Intérêts courus				592 872	594 231	592 872	594 231	26	
27	- Autres passifs à court terme				138	138	138	138	27	
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note 11			10 174 521	8 951 778	10 174 521	8 951 778	28	
29	Total du passif à court terme		24 425 483	22 946 303	23 925 459	21 456 418	47 125 305	44 124 322	29	
30	- Dette à long terme	note 11			100 188 404	103 945 594	100 188 404	103 945 594	30	
31	- Passif au titre des sites contaminés								31	
32	6 - Apports reportés				6 223 810	5 246 152	6 223 810	5 246 152	32	
33	- Autres passifs à long terme								33	
34	Total du passif à long terme		\$	\$	106 412 214	109 191 746	106 412 214	109 191 746	34	
35	Total du passif		24 425 483	22 946 303	130 337 673	130 648 164	153 537 519	153 316 068	35	
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS										
Non grevé d'affectations										
36	- Liés aux activités			0					36	
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation								37	
Grevés d'affectations										
38	1 - Origine interne		6 118 764	6 227 315			6 118 764	6 227 315	38	
39	- Origine externe à titre de dotations								39	
40	Investi en immobilisations				4 459 133	2 992 057	4 459 133	2 992 057	40	
41	Total solde de fonds		6 118 764	6 227 315	4 459 133	2 992 057	10 577 897	9 219 372	41	
42	Total du passif et du solde de fonds		30 544 247	29 173 618	134 796 806	133 640 221	164 115 416	162 535 440	42	

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

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

Cégep régional de Lanaudière

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 7

	01 2022	02 2021	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 358 525	3 763 642	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	(494 672)	(430 172)	08
09 - Amortissement des immobilisations	6 887 314	6 539 256	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	84 767		11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0	82 044	12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 836	20 836	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(8 907 364)	(8 319 166)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 12)	<u>2 530 249</u>	<u>5 490 306</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	1 479 655	7 146 746	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(7 939 236)	(6 558 542)	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	(7 939 236)	(6 558 542)	24

Cégep régional de Lanaudière

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 8

(Suite)

	01	02	
Activités de placement			
25 Acquisition de placements	(5 000 000)		25
26 Cession de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	(5 000 000)		\$ 28
Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	(116 000)	(400 000)	29
30 Encaissement de dette à long terme	6 360 295	6 393 960	30
31 Remboursement de dette à long terme	(44 414)	(43 057)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(27 731)	50 862	32
33 Escompte ou prime sur les obligations	0	(82 044)	33
34 Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35 Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36 Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37 Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	1 472 330	682 140	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	7 644 480	6 601 861	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(3 815 101)	7 190 065	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	25 925 473	18 735 408	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	22 110 372	25 925 473	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2022	2021	
44 Encaisse	22 150 154	25 980 901	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	82 465	132 209	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(122 247)	(187 637)	48
49 Total	22 110 372	25 925 473	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2022

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2022-2023 04	2023-2024 05	2024-2025 06	2025-2026 07	2026-2027 08	Total 09		
01	Développement pédagogique - Enseignement régulier		200	1 911 277					1 911 277	01	
02	Développement pédagogique et immobilisations - Formation continue		200	2 600 240					2 600 240	02	
03	Agence techniques d'intégration multimédia		200	57 247					57 247	03	
04	Fonds de recherche et innovation		200	50 000					50 000	04	
05	Centre d'études collégiales		200	1 000 000					1 000 000	05	
06	Mutuelle des coûts de convention		200	100 000					100 000	06	
07	Déficit 2022-2023		200	400 000					400 000	07	
08										08	
09										09	
10										10	
11										11	
12										12	
13										13	
14										14	
15										15	
16										16	
17										17	
18										18	
19	TOTAL			6 118 764		\$	\$	\$	\$	6 118 764	19

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	(4 820)	195 071	202 001	(2 281)			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	72 992 580	70 376 688	2 918 993	2 718 669			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			549 149	523 667			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	615 116	327 063	55 318	3 440			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral	36 938	30 298					07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	939 244	862 695	172 722	382 656			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	1 606 545	1 605 440	327 748	395 547			10
11 Ventes de biens et services	424 316	273 034	9 721	10 323			11
12 Locations	624 227	578 421					12
13 Autres revenus	156 586	180 162					13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	77 390 732	74 428 872	4 235 652	4 032 021	\$	\$	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	43 673 225	42 503 347	1 717 371	1 554 124			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 846 180	1 504 905					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	19 966 005	18 753 358	1 727 681	1 671 900			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	1 717 350	1 181 049					20
21 Communications et informations	577 314	407 173	56 398	69 681			21
22 Fournitures et matériel	2 329 041	2 341 620	69 600	66 106			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	4 597 076	3 658 059	156 250	235 143			23
24 Autres charges	468 911	462 955	40 051	4 688			24
25 Facturation interne	(181 998)	(263 013)	(178 198)				25
26 TOTAL DES CHARGES	74 993 104	70 549 453	3 589 153	3 601 642	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	2 397 628	3 879 419	646 499	430 379	\$	\$	27

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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		
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							197 181	192 790	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	341 322	653 796					76 252 895	73 749 153	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							549 149	523 667	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	110 114	79 037		4 540			780 548	414 080	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral	548 811	999 902					585 749	1 030 200	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes		72 789	62 046	715			1 174 012	1 318 855	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			50 723	26 860			1 985 016	2 027 847	37
38 Ventes de biens et services	635 948	1 025 472	810 762	588 471			1 880 747	1 897 300	38
39 Locations			121 309	101 563			745 536	679 984	39
40 Autres revenus							156 586	180 162	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	1 636 195	2 830 996	1 044 840	722 149			\$ 84 307 419	\$ 82 014 038	42
43 CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants	72 372	93 217	36 338	34 140			45 499 306	44 184 828	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 846 180	1 504 905	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	2 045 537	2 110 649	281 424	269 265			24 020 647	22 805 172	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	39 397	41 647					1 756 747	1 222 696	47
48 Communications et informations	7 176	8 690	9 550	2 489			650 438	488 033	48
49 Fournitures et matériel	48 829	39 154	195 830	205 755			2 643 300	2 652 635	49
50 Services, honoraires et contrats, locations	208 216	147 462	558 413	489 404			5 519 955	4 530 068	50
51 Autres charges	7 829	800	18 044	15 275			534 835	483 718	51
52 Facturation interne	360 196	263 013							52
53 TOTAL DES CHARGES	2 789 552	2 704 632	1 099 599	1 016 328			\$ 82 471 408	\$ 77 872 055	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(1 153 357)	126 364	(54 759)	(294 179)			\$ 1 836 011	\$ 4 141 983	54

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 12

Subventions du MES		01	02	
Subventions de transfert :		2022	2021	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	8 907 364	8 319 166	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à court et long terme	2 548 720	2 614 043	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	61 686	86 488	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	11 517 770	11 019 697	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(752)	(27 524)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(1 628 103)	(622 378)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	9 888 915	10 369 795	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	84 437	81 714	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	24 993	30 253	12
13	Total - MES	109 430	111 967	13

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01 2022	02 2021	03 2022	04 2021
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)					
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	598 446	(1 567 932)		01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés				02
Subvention à recevoir - Autres MES :					
03				30 851	03
04					04
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie				05
06	- Vacances				06
07	- Indemnités de départ				07
08	- Assurance-traitement				08
09	- Autres congés sociaux				09
10	- Immobilisations			18 383 603	20 011 706
11	- Intérêts courus des emprunts à court et long terme subventionnées par le MES			592 247	592 999
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	598 446	(1 567 932)	18 975 850	20 635 556
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			47 590	95 180
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	\$	\$	47 590	95 180
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir			1 300 115	
17	Subventions (perçues en trop)				
18	Sous-total	\$	\$	1 300 115	\$
AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir				
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	598 446	\$	20 323 555	20 730 736
23	Subventions à recevoir présentées à court terme				
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	598 446		20 323 555	20 730 736
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	1 567 932	\$	\$

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2022

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2022	02 2021	03 2022	04 2021	
01 Comptes à payer et frais courus	2 289 522	1 843 923			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			2 032 679	1 621 361	02
03 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04 Comptes à payer lié au MES	1 553 441				04
05 Salaires et avantages sociaux à payer	3 548 116	4 206 489			05
06 Vacances à payer	7 590 394	7 582 257			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	447 327	400 400			07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	1 114 441	819 704			09
10 Retenues sur contrat à payer			815 612	810 511	10
11 Autres éléments créditeurs					11
12 Total des créditeurs	16 543 241	14 852 773	2 848 291	2 431 872	12

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2022

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01	02	03	04
	2022	2021	2022	2021
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	320 053	254 951		01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	358 239	249 826		02
03 - Allocations spécifiques	3 846 871	3 986 112		03
04 - Sous-embauche	1 582 038	431 116		04
05 - Charges à la formation continue reportées	85 298	81 296		05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			508 166	565 203
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			70 159	95 152
08 - Autres				08
09 Sous-total - MES	6 192 499	5 003 301	578 325	660 355
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			743 432	836 334
11 Total - Gouvernement du Québec	6 192 499	5 003 301	1 321 757	1 496 689
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début				12
13 Redressement du solde de début				13
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				14
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)				15
16 Solde de fin	\$	\$	\$	\$ 16
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			2 237 820	2 080 964
18 Redressement du solde de début				18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			1 447 498	281 673
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(177 595)	(124 817)
21 Solde de fin	\$	\$	3 507 723	2 237 820
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début			1 099 434	1 146 946
23 Redressement du solde de début				23
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(47 512)	(47 512)
26 Solde de fin	\$	\$	1 051 922	1 099 434
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			412 209	207 009
28 Redressement du solde de début				28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				276 000
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(69 801)	(70 800)
31 Solde de fin	\$	\$	342 408	412 209
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	6 192 499	5 003 301	6 223 810	5 246 152

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2022

Page 16

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 039 325	976 713	33
34	Autres revenus perçus d'avance	650 418	545 584	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	1 689 743	1 522 297	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

**Tableaux de saisie et de calculs du
rapport financier annuel**

**Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9
ne font pas partie intégrante
des états financiers audités**

Cégep régional de Lanaudière

Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables et non reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	22
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	23
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	24
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	25
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	26
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	27
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	28
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	29
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	34
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	35

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	36
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	37
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	38
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	40
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	44
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	47
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	50
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	56
Messages	60

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Centre culturel	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2021	4 502 272	1 963 664		(238 621)							01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2021 redressé	4 502 272	1 963 664		(238 621)							03
04	Résultats de l'année	2 397 628	646 499		(1 153 357)			97 455	(7 730)	111 977	50 000	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(1 596 448)										06
07	Sous-total	5 303 452	2 610 163		\$ (1 391 978)		\$	\$ 97 455	(7 730)	111 977	50 000	07
08	Acquisition d'immobilisations	(241 598)	(9 923)		(96 593)							08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres	(54 759)						(97 455)	7 730	(111 977)	(50 000)	10
11	Sous-total	(296 357)	(9 923)		\$ (96 593)		\$	\$ (97 455)	7 730	(111 977)	(50 000)	11
12	Solde au 30 juin 2022	5 007 095	2 600 240		\$ (1 488 571)		\$	\$	\$	\$	\$	12

Centre de responsabilité		Sport régional	Clinique dentaire	Clinique orthèses visuelles								Total	
Code													
01		13	14	15	16	17	18	19	20			22	
13	Solde au 30 juin 2021											6 227 315	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2021 redressé											6 227 315	15
16	Résultats de l'année	(98 417)	(221 826)	13 782								1 836 011	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											(1 596 448)	18
19	Sous-total	(98 417)	(221 826)	13 782	\$	6 466 878	19						
20	Acquisition d'immobilisations											(348 114)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres	98 417	221 826	(13 782)								\$	22
23	Sous-total	98 417	221 826	(13 782)	\$	(348 114)	23						
24	Solde au 30 juin 2022	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	6 118 764	24

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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 2021	Cert. de crédits reportées 2022	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01 1000	Enseignants	43 232 200	2 119 412	(1 368 344)	833 057	1 582 038	(2 518 296)	40 715 991	41 113 813	(397 822)	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants		18 874	1 396 839				1 415 713	1 846 180	(430 467)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	24 530 400	508 260	(41 816)	862 886	1 124 804	3 123 140	27 858 066	27 935 358	(77 292)	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(72 000)		(61 000)			150 778	17 778	9 540	8 238	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 733 400	5 253 670		3 120 726	2 722 067	2 275	7 388 004	3 283 325	4 104 679	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(4 820)		(4 820)	06
07	Rétroactivité								804 888	(804 888)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	69 424 000	7 900 216	(74 321)	4 816 669	5 428 909	757 897	77 390 732	74 993 104	2 397 628	08
09 9090	Formation continue	86 100	2 831 042	(187 471)	81 228	85 298	1 204 008	3 929 609	3 465 164	464 445	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	15 700	88 342					104 042	9 867	94 175	10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							202 001		202 001	11
12	Rétroactivité								114 122	(114 122)	12
13	TOTAL - Formation continue	101 800	2 919 384	(187 471)	81 228	85 298	1 204 008	4 235 652	3 589 153	646 499	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie		341 322				1 294 873	1 636 195	2 789 552	(1 153 357)	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						111 041	111 041	13 586	97 455	19
20	Centre sportif						13 200	13 200	20 930	(7 730)	20
21	Stationnement						447 079	447 079	335 102	111 977	21
22	Centre culturel						50 000	50 000		50 000	22
23	Sport régional						72 022	72 022	170 439	(98 417)	23
24	Clinique dentaire						124 236	124 236	346 062	(221 826)	24
25	Clinique orthèses visuelles						227 262	227 262	213 480	13 782	25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						1 044 840	1 044 840	1 099 599	(54 759)	31
32	TOTAL GLOBAL	69 525 800	11 160 922	(261 792)	4 897 897	5 514 207	4 301 618	84 307 419	82 471 408	1 836 011	32

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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	43 232 200			833 057		1 582 038	42 483 219	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					28 495		28 495	06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial			18 874				18 874	09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	43 232 200	\$	18 874	833 057	28 495	1 582 038	42 530 588	12
	1 À 8, 1000	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
	et 8150									
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	6 846 700						6 846 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F 21 005	Section anglophone - F102								15
16	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F 21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	6 781 000	165 543					6 946 543	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 790 400	73 105					2 863 505	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	128 800						128 800	20
21	A 23 004	Ecoles nationales - complément - A103								21
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime		45 381					45 381	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	1 156 700			594 405		487 786	1 263 319	27
28	A 23 017	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	434 000	147 986		238 671		637 018	183 639	28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	45 900						45 900	29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		3 187		29 810			32 997	30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 325					2 325	31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115		333					333	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					(41 816)		(41 816)	38
39		Sous-total:	18 183 500	437 860	\$	862 886	(41 816)	1 124 804	18 317 626	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	6 346 900						6 346 900	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		70 400					70 400	42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	6 346 900	70 400	\$	\$	\$	\$	6 417 300	44

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			Page 5						
FABRES	Champ/ Code MES	Description	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
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45	R 43 160	Pôles régionaux - R107 (volet 2)	226 700			123 919		198 022	152 597
46	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	93 000	240 013		30 342		34 797	328 558
47	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	75 000			100 000		175 000	47
48	R 44 016	Service aux collectivités - R106	497 900			300 000		300 000	497 900
49	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	54 400						54 400
50	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique							50
51	S 44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109		70 000				70 000	51
52	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							52
53	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite							53
54	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							54
55	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes							55
56	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français							56
57	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							57
58	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							58
59	S 45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		6 327					6 327
60	S 45 021	Réussite et relance économique - S119 (2020-2021) Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement				765 800			765 800
61	S 45 021	supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	462 800					265 800	197 000
62	S 45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en				651 674			651 674
63	S 45 023	enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	147 700						147 700
64	S 45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121							64
65	S 45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le				38 400			38 400
66	S 45 032	contexte de la crise sanitaire - S122							66
67	S 45 034	Communautés culturelles - S116		16 000		12 404		28 571	(167)
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Handicapés							67
69	S 45 039	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		8 717				8 717	68
70	S 45 040	Applications logicielles spécialisées - S123	175 900					72 029	103 871
71	S 45 050	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel Plan d'action numérique							70
72	S 45 060	Allocation pour l'indexation salariale, la rémunération additionnelle et l'équité salariale							71
73	S 45 061	réroactive -S124							72
74	S 45 062	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel enseignant de 2021-2022 - S124		3 218 703					3 218 703
75	S 45 063	Compensation des coûts liés à la pandémie de COVID-19 en fonction des résultats de 2020-2021		2 119 412					2 119 412
76	S 48 500	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel autre que les enseignants de 2021-2022		856 663					856 663
77	S 48 600	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		733 597		858 187		1 478 724	113 060
78	S 49 041	Réinvestissement 2008-2009							77
79	S 49 042	Autres allocations (DPBF)							78
80	R 49 102	Autres allocations (DAEI)							79
81	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - R108				50 000			50 000
82	S 50 611	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement							81
83	S 61 021	Développement de programmes - Alternance Travail Etude - S105		103 650		70 000		30 000	143 650
84	S 61 080	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105				120 000		60 407	59 593
85	S 61 080	Mesures spéciales de financement - enseignant							84
86		Mesure de soutien provisoire 2018-2019							85
		Sous-total:	1 733 400	7 373 082		\$ 3 120 726		\$ 2 722 067	9 505 141

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 6

00		01	02	03	04	05	06	07	
Champ/ Code MES		Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
8300 - 8900		SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT							
87	S 21 009	(72 000)						(72 000)	87
88	S 61 000					(61 000)		(61 000)	88
89		(72 000)	\$	\$	\$	(61 000)	\$	(133 000)	89
2 040		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE							
90	R 44 230		341 322					341 322	90
91		\$	341 322	\$	\$	\$	\$	341 322	91
9 090		FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT							
92	A 31 006								92
93	A 31 007								93
94	A 31 008								94
95	E 34 002					678 451		678 451	95
96	E 34 005					12 298		12 298	96
97	E 34 014		1 044 844			163 619		1 208 463	97
98	A 34 015		497 637			35 889		533 526	98
99	B 34 016		221 564			(16 214)		205 350	99
100	E 34 017		631 982			(631 982)			100
101	A 34 018		301 000			(301 000)			101
102	B 34 019		134 015			(134 015)			102
103	S 34 020								103
104	E 50 100	86 100			81 228	5 483	85 298	87 513	104
105	A/E 12 000								105
106		86 100	2 831 042	\$	81 228	(187 471)	85 298	2 725 601	106

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 7

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
			01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
107 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104			11 441				11 441	107
108 C	50 621	Développement RAF (SFPTFC) - C111								108
109 C	50 622	Reconnaissance des acquis - Volet 2: Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111		66 911					66 911	109
110 C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								110
111 R	50 640	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	15 700						15 700	111
112 C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106		9 990					9 990	112
113		Sous-total:	15 700	76 901	11 441		\$	\$	\$	104 042
	9 090	cégep À DISTANCE								
114 E	34 001	cégep à distance - E pes DEC								114
115 E	34 030	cégep à distance - E pes (AEC financées)								115
116 A	34 031	cégep à distance - A (AEC financées)								116
117 E	34 002	cégep à distance - RAC (25%)								117
118 E	34 002	cégep à distance - RAC (50%)								118
119 F	50 001	cégep à distance - Formation à distance - fixe								119
120 B/S	34 013	cégep à distance - Autres revenus MES								120
121 A	12 000	Revenus récupérables								121
122		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
123 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								123
124 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								124
125 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								125
126 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								126
127 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								127
128		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
129		Sous-total:	69 525 800	11 130 607	30 315	4 897 897	(261 792)	5 514 207	79 808 620	129
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			01	02	03	04	05	06		
130 S	59 100	DAEI								130
131 S	59 110	DEC								131
132 S	59 120	DAEI								132
133 S	59 200	DPBF								133
134 S	59 300	DRT								134
135 S	59 400	DPFT								135
136 S	59 450	Plan de rapprochement								136
137		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	137
138		TOTAL	69 525 800	11 130 607	30 315	4 897 897	(261 792)	5 514 207		138

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01 800 MES			(1 061 369)	(137 410)		72 000				89 350	01
02 826 MES - Autres	(2 518 296)										02
03											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										549 149	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			338 537	258 364		18 215				55 318	05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral			36 938								07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes			353 194	560 933		22 917		2 200		172 722	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			16 002	1 544 081						327 748	10
11 865 Droits - étudiants internationaux				39 726							11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				6 736							12
13 868 Ventes de biens et services			105 272	232 676		86 293		75		9 721	13
14 880 Locations			2 700			621 527					14
15 881 Intérêts							150 778				15
16											16
17 820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement											23
24 891 Gain (perte) de change											24
25 892 Autres revenus			(16 597)	22 405		0					25
26 888 Facturation interne			0	0		0		0			26
27 TOTAL	(2 518 296)	\$	(225 323)	2 527 511	\$	820 952	150 778	2 275	\$	1 204 008	27

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 9

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Services auxiliaires : Stationnement	Centre culturel	Sport régional	Clinique dentaire	
28											28
29											29
30	REVENUS										30
31	800 MES										31
32	826 MES - Autres										32
33	MES - Autres revenus de transfert										33
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										34
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	110 114									35
36	840 Entreprises du gouvernement										36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral	548 811									37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	870 Autres organismes	0			61 041				1 005		39
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents								50 723		40
41	865 Droits - étudiants internationaux										41
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42
43	868 Ventes de biens et services	635 948					447 079		20 294	124 236	43
44	880 Locations				50 000	13 200		50 000			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	0									55
56	888 Facturation interne	0					0				56
57	TOTAL	\$ 1 294 873		\$	\$ 111 041	13 200	447 079	50 000	72 022	124 236	57

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30				
58	Clinique orthèses											58		
59	visuelles											59		
60	REVENUS										TOTAL	60		
61	800 MES										(1 037 429)	61		
62	826 MES - Autres										(2 518 296)	62		
63	MES - Autres revenus de transfert											63		
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										549 149	64		
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										780 548	65		
66	840 Entreprises du gouvernement											66		
67	850 Subventions du gouvernement fédéral										585 749	67		
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68		
69	870 Autres organismes										1 174 012	69		
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										1 938 554	70		
71	865 Droits - étudiants internationaux										39 726	71		
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										6 736	72		
73	868 Ventes de biens et services						219 153				1 880 747	73		
74	880 Locations						8 109				745 536	74		
75	881 Intérêts										150 778	75		
76	Variation - Subvention à recevoir											76		
77	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77		
78	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78		
79	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79		
80	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80		
81	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81		
82	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)											82		
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement											83		
84	891 Gain (perte) de change											84		
85	892 Autres revenus										5 808	85		
86	888 Facturation interne											86		
87	TOTAL						227 262	\$	\$	\$	\$	\$	4 301 618	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants												88	
89												89		
90												90		
91							Total				\$	91		

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement		Services	Gestion des act.	Gestion des	Gestion des	
			Écoles nationales	Autres du	Bibliothèque et	Autres dépenses	à l'élève	d'enseignement	ress. Humaines	ress. Financières		
			Enseignants	et spécialisées	vidéothèque	du champ	3000	4000	5000	6000		
			1000 à 8100	1000	2020	2000						
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Personnel cadre et hors-cadre			114 401		0	314 134	1 192 651	685 945	213 264	01
02	120	Personnel de gérance					0	23 986	266 532	179 047	16 537	02
03	140	Personnel enseignant	37 091 525		180 424			2 340	407 607			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement			7 885				6 600			04
05	170	Personnel professionnel			150 549	212 655		1 752 629	1 040 619	109 130	143 745	05
06	200	Personnel de soutien			2 033 792	464 400	97 863	780 794	1 142 502	494 640	114 862	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	4 022 288		1 602				38 822			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			313 056	84 083	12 795	338 025	422 074	175 327	55 546	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 846 180									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		Sous-total:	42 959 993	\$	2 801 709	761 138	110 658	3 211 908	4 517 407	1 644 089	543 954	11
12	400	Autres dépenses du code 400			76 069	1 261		71 599	50 443	51 837	2 001	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz							19 321			14
15	520	Electricité							11 669			15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			116 198	16 970	3 958	74 162	25 075		499	16
17	500	Autres dépenses du code 500			226 579	1 081		5 767	5 231	5 096	734	17
18	620	Honoraires professionnels			72 288			45 996	234 189	174 691	38 123	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			20 139			61 118	32 287			19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			455			10 225				20
21	650	Contrats			100 344	3 509	3 683	37 800	3 267	40 415		21
22	600	Autres dépenses du code 600			2 100	37 965		87 362	24 270	246 401	3 990	22
23	730	Intérêts							47 556	(838)		23
24	700	Autres dépenses du code 700			66 690			47 443	129 017	80 060	848	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			0			(98 510)	178 198			27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs							(2 480)			28
29		Sous-total:	\$	\$	680 862	60 786	7 641	342 962	758 043	597 662	46 195	29
30		Total	42 959 993	\$	3 482 571	821 924	118 299	3 554 870	5 275 450	2 241 751	590 149	30

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 12

		Gestion des ressources matérielles						Administration générale	Gestion des ressources informationnelles		
		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	8000	8010	18	
		10	11	12	13	14	15	16	17		
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	104 783				355 703	334 370	378 163	31	
32	120	Personnel de gérance				74 676	91 859	85 723	7 985	32	
33	140	Personnel enseignant						138 878		33	
34	144	Contrats et hon. d'enseignement								34	
35	170	Personnel professionnel	94 766					245 409	271 515	35	
36	200	Personnel de soutien	322 238	562 335		46 764	452 009	148 335	771 498	36	
37	300	Av. sociaux - enseignants								37	
38	300	Av. sociaux - autres personnels	64 448	71 859		5 946	67 778	72 629	109 657	38	
39	300	Coûts de conv. - enseignants								39	
40	300	Coûts de conv. - autres pers.						1 682 028		40	
41		Sous-total:	586 235	634 194		\$ 52 710	594 463	703 780	2 744 400	1 604 430	\$ 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	55 203				50	8 382	158 506	6 274	42
43	511	Combustible - Huile			2 523						43
44	512	Combustible - Gaz			452 986						44
45	520	Electricité			957 199						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	40 918	163 735		2 673	1 361		62 356	14 271	46
47	500	Autres dépenses du code 500	68 214	198		14	1 060	1 610	1 599	15 536	47
48	620	Honoraires professionnels	8 213					3 197	168 477	84 634	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		14 000					(6 135)		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	84 903	440 832		747 364	366 851		18 483	882 408	51
52	600	Autres dépenses du code 600	5 084	1 120		14 731		5 838	308 986	72 244	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700				130			6 034	20	54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	0	(360 196)					0	0	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	262 535	259 689	1 412 708	764 912	369 322	19 027	718 306	1 075 387	\$ 59
60		Total	848 770	893 883	1 412 708	817 622	963 785	722 807	3 462 706	2 679 817	\$ 60

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 13

										Rétroactivité salariale			
										Enseignement régulier			
			Opérations de	Alloc. Spéciales	Formation	Alloc. Spéciales	Cours	Centres	Formation	Ententes	Financés	Autres	
			financement	ens. Régulier	continue	form. Continue	d'été	de technologie	cégep à	MES - MSSS	MES	sources	
			8300 et 8900	8350	9090	9350	9080	2040	distance				
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
TRAITEMENTS													
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		163 597	230 366			144 639			114 616		61
62	120	Personnel de gérance			48 337			79 493			(17 882)		62
63	140	Personnel enseignant		1 249 106	1 609 451			72 372			352 260		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			71 102								64
65	170	Personnel professionnel		681 762	644 549			1 424 750			446 073		65
66	200	Personnel de soutien		487 251	382 796			163 305			(200 490)		66
67	300	Av. sociaux - enseignants									173 888		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		309 766	348 066			233 350			(63 577)		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		35 322				39 397					70
71		Sous-total:	\$	2 926 804	3 334 667	\$	\$	2 157 306	\$	\$	804 888	\$	71
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400		95 689	56 398			7 176					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Electricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		29 406	55 055	9 867		48 656					76
77	500	Autres dépenses du code 500		1 042	4 678			173					77
78	620	Honoraires professionnels		8 625	99 685			169 000					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments						18 616					79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		4 362	12 330								81
82	600	Autres dépenses du code 600		33 996	44 235			20 600		48 246			82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700	9 540	84 891	29 294			270					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		98 510	(178 198)			360 196					87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			7 020			7 559					88
89		Sous-total:	9 540	356 521	130 497	9 867	\$	632 246	\$	48 246	\$	\$	89
90		Total	9 540	3 283 325	3 465 164	9 867	\$	2 789 552	\$	48 246	804 888	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		48 246		Primes de monitorat --->					91

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires						
92	Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Centre culturel	Sport régional	Clinique dentaire	Clinique orthèses	92	
93	Financés	Autres		alimentaires	sportif					visuelles	93	
94	MES - MSS (EQ)	sources									94	
TRAITEMENTS												
95 100 Personnel cadre et hors-cadre	9 572								19 550		95	
96 120 Personnel de gérance											96	
97 140 Personnel enseignant	36 818									36 338	97	
98 144 Contrats et hon. d'enseignement											98	
99 170 Personnel professionnel	52 335										99	
100 200 Personnel de soutien					325			70 495	124 584	31 387	100	
101 300 Av. sociaux - enseignants											101	
102 300 Av. sociaux - autres personnels	11 660				41			8 423	18 480	8 139	102	
103 300 Coûts de conv. - enseignants											103	
104 300 Coûts de conv. - autres pers.											104	
105 Sous-total:	110 385		\$	\$	\$	366	\$	\$	78 918	162 614	75 864	105
AUTRES CHARGES												
106 400 Autres dépenses du code 400								8 693	66	791	106	
107 511 Combustible - Huile											107	
108 512 Combustible - Gaz											108	
109 520 Electricité							2 665				109	
110 540 Matériel didactique et spécialisé					1 706		8 791	25 051	53 988	102 460	110	
111 500 Autres dépenses du code 500								5	641	523	111	
112 620 Honoraires professionnels								32 144	88 145	28 555	112	
113 630 Locations - de locaux et de bâtiments							54 501	10 608			113	
114 640 Transport étudiant : stages et autres								8 913			114	
115 650 Contrats				13 586	18 858	259 633			37 618	754	115	
116 600 Autres dépenses du code 600								5 098			116	
117 730 Intérêts	3 737										117	
118 700 Autres dépenses du code 700							9 512	1 009	2 990	4 533	118	
119 785 Moins-value sur les placements											119	
120 Pertes sur interventions financières garanties											120	
121 779 Facturation interne							0		0	0	121	
122 720 Mauvaises créances - débiteurs											122	
123 Sous-total:	3 737		\$	\$	13 586	20 564	335 102	\$	91 521	183 448	137 616	123
124 Total	114 122		\$	\$	13 586	20 930	335 102	\$	170 439	346 062	213 480	124

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 567 932)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(363 979)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2021 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 931 911)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		69 525 800		04
05 Certifications de crédits - année courante		11 130 607		05
06 Lettres d'autorisation		30 315		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(261 792)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		80 424 930		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			80 424 930	15
16 SOUS-TOTAL			78 493 019	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			77 894 573	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2022			598 446	18

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 17

	01	02	03	04	05	
	Solde au 30 juin 2021	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2022	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	42 570		42 570	(80 554)	(37 984)	01
02 - «A» de FABRES	(193 579)		(193 579)	4 001	(189 578)	02
03 «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						03
04 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020						04
05 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021	(960 533)	960 533				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2021-2022				(2 518 296)	(2 518 296)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08 "A" de la RAC	259 548		259 548	75 805	335 353	08
09						09
10 Indexation salariales 2020-2021 - Enseignants	1 061 369		1 061 369	(1 061 369)		10
11 Indexation salariales 2020-2021 - Autres personnels	637 081		637 081	(637 081)		11
12 Redéploiement dans RSSS (vaccination)	267 295		267 295	84 400	351 695	12
13 Entrevues de validation				89 350	89 350	13
14 Indexation des cadres				416 019	416 019	14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	1 113 751	960 533	2 074 284	(3 627 725)	(1 553 441)	18
AUTRES						
19 - Vente de biens et services						19
20 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	315 668		315 668	59 663	375 331	20
21 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						21
22 - Fondation du Collège	74 597		74 597	9 231	83 828	22
23 - Ristourne sur TPS et TVQ	43 931		43 931	30 280	74 211	23
24 - Congés anticipés ou différés	160 823		160 823	10 145	170 968	24
25						25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	961 092		961 092	(397 356)	563 736	26
27 Sous-total - Autres	1 556 111	\$	1 556 111	(288 037)	1 268 074	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	2 669 862	960 533	3 630 395	(3 915 762)	(285 367)	28

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats 7 = 5 - 6	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06		08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015										01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 156 700	594 405	75	1 751 180	1 591 471	159 709	487 786		(328 077)	02
03	A	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	581 986	238 671		820 657	183 639	637 018	637 018			03
04	A	- Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017		238 671		238 671	108 168	130 503	434 084			04
05	A	- Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017					23 719	(23 719)				05
06	A	- Volet 4 : Bourse pour encourager l'attraction et la diplomation des étudiantes et des étudiants dans les programmes d'étude en technologie de l'information (TI)	23 017						20 700	(20 700)			06
07	A	- Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)	23 017					31 052	(31 052)	75 648			07
08	A	- Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017							71 300			08
09	A	- Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017										09
10	A	- Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017							55 986			10
11	A	- Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017										11
12	A	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018	45 900			45 900	45 900				45 900	12
13	A	Conventions collectives - A114	23 019	3 187	29 810		32 997	32 997					13
14	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 325			2 325	2 325					14
15	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	333			333	333				333	15
16		TOTAL		1 790 431	862 886	75	2 653 392	1 810 432	842 960	\$ 1 124 804	\$	(281 844)	16

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportés redressés	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
56	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	147 700			147 700		147 700				147 700	56
57	S	- Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)											57
58	S	- Volet 2 : Soutien à la population étudiante dans la diversité de ses besoins et de ses caractéristiques (axe 3 du Plan d'action)											58
59	S	- Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)											59
60	S	- Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental											60
61	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121											61
62	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		38 400		38 400	35 400	3 000				3 000	62
63	S	Communautés culturelles - S116	16 000	12 404	2 000	30 404	1 833	28 571		28 571			63
64	S	Clientèles particulières - Handicapés											64
65	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	8 717			8 717		8 717		8 717			65
66	S	Applications logicielles spécialisées - S123	175 900			175 900	103 871	72 029		72 029			66
67	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel											67
68	S	Plan d'action numérique											68
69	S	- Volet 1 : formation continue du personnel											69
70	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques											70
71	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques											71
72	S	- Volet 4 : soutien aux usagers											72
73	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information											73
74	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques											74
75	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	733 597	858 187		1 591 784		1 591 784		1 478 724		113 060	75
76	S	Réinvestissement 2008-2009											76
77	S	Autres allocations (DPBF)											77
78	S	Autres allocations (DAEI)											78
79	R	Consolidation de l'offre de formation - R108		50 000		50 000		50 000				50 000	79
80	R	- Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté											80
81	R	- Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre											81
82	R	- Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté											82
83	R	- Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation											83
84	R	- Volet 5 - Transport scolaire											84
85	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement											85
86	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	103 650	70 000		173 650	191 456	(17 806)		30 000		(47 806)	86
87	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		120 000		120 000	59 593	60 407		60 407			87
88	S	Mesures spéciales de financement - enseignant											88
89	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019											89
90		TOTAL	2 911 704	3 120 726	7 000	6 039 430	1 472 893	4 566 537	\$	2 722 067	\$	1 844 470	90

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

		CHAMP 2040											
		Codes du Ministère 01	Revenus 02	Cert. de crédits reportés redressés 03	Autres revenus 04	Revenus totaux 05	Charges totales 06	Résultats 7 = 5 - 6	Immobilisations capitalisables 08	Certificats de crédits à reporter 09	Récupération du Ministère 10	Conservé (assumé) par le cégep 11	
CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE													
91 R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	341 322			341 322		341 322				341 322	91
92 R	- Volet 1 : Allocation de base	44 230											92
93 R	- Volet 2 : Mutualisation de l'expertise et autres frais	44 230											93
94	TOTAL		341 322	\$	\$	341 322	\$	341 322	\$	\$	\$	341 322	94
		CHAMP 8200											
LOCATIONS													
95 B	Location de locaux - B103, B104 et B105	22 003	70 400			70 400		70 400				70 400	95
96 B	- Allocation particulière à titre de location de locaux par un cégep dans le cadre de projets d'harmonisation avec un centre de services scolaires - R103	22 003											96
97 B	- Location d'un immeuble d'un tiers par un cégep - B104	22 003											97
98 B	- Location d'un immeuble d'un tiers par un cégep pour la formation en métiers d'art, en danse interprétation et en arts du cirque - R105	22 003											98
99	TOTAL		70 400	\$	\$	70 400	\$	70 400	\$	\$	\$	70 400	99
100													100
101	GRAND TOTAL		5 113 857	3 983 612	7 075	9 104 544	3 283 325	5 821 219	\$	3 846 871	\$	1 974 348	101

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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

Provisions à payer			Salaires		Avantages sociaux		Total		
Enseignants									
09	- Congés de maladie monnayables								09
10	- Congés de maladie non-monnayables		360 889		47 962		408 851		10
11	- Vacances		4 570 186		557 131		5 127 317		11
12	- Temps supplémentaire								12
13	- Indemnités de départ								13
14	- Assurance-traitement		221 357		29 194		250 551		14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		5 483		639		6 122		15
16	Total		5 157 915		634 926		5 792 841		16

Autres personnels			Salaires		Avantages sociaux		Total		
17	- Congés de maladie monnayables		100 927		27 883		128 810		17
18	- Congés de maladie non-monnayables		30 813		7 663		38 476		18
19	- Vacances		1 972 513		490 564		2 463 077		19
20	- Temps supplémentaire		120 667		24 176		144 843		20
21	- Indemnités de départ		334 097		38 421		372 518		21
22	- Assurance-traitement		172 882		32 987		205 869		22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		4 661		1 067		5 728		23
24	Total		2 736 560		622 761		3 359 321		24

Sommaire			Salaires		Avantages sociaux		Total		
25	- Congés de maladie monnayables		100 927		27 883		128 810		25
26	- Congés de maladie non-monnayables		391 702		55 625		447 327		26
27	- Vacances		6 542 699		1 047 695		7 590 394		27
28	- Temps supplémentaire		120 667		24 176		144 843		28
29	- Indemnités de départ		334 097		38 421		372 518		29
30	- Assurance-traitement		394 239		62 181		456 420		30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		10 144		1 706		11 850		31
32	Total		7 894 475		1 257 687		9 152 162		32

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 23

				Cert. de crédits reportées redressées								CHAMP 9350 Conservé (assumé) par le cégep	
Description		Codes du Ministère	Revenus		Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère		
01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01 S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	11 441			11 441		11 441				11 441	01
02 S	- Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612											02
03 S	- Volet 2 - Passerelles DEP - AEC	50 612											03
04 S	- Volet 3 - Mesures pour favoriser la requalification rapide des travailleurs en perte d'emploi et pour le rehaussement des	50 612											04
05 S	- Volet 4 - Passerelles DEP-DEC, DEC-BAC et transitions à l'enseignement collégial	50 612											05
06 S	- Volet 5 - Diversification des parcours pour favoriser l'accès à des formations prioritaires	50 612											06
07 C	Développement RAF (SFPTFC) - C111	50 621											07
08 C	Reconnaissance des acquis - Volet 2: Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111	50 622	66 911			66 911		66 911				66 911	08
09 C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											09
10 R	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	50 640	15 700			15 700		15 700				15 700	10
11 C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	9 990			9 990	9 867	123				123	11
12	TOTAL		104 042	\$	\$	104 042	9 867	94 175	\$	\$	\$	94 175	12

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement		Cert. de crédits reportées redressées	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement		Cert. de crédits reportées redressées	
			l'analyse RFA antérieures	suite à l'analyse RFA antérieures				l'analyse RFA antérieures	suite à l'analyse RFA antérieures		
NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP						FORMATION CONTINUE					
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015					05 Charges pour la formation continue	81 296		(68)	08 81 228	01
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	594 405			594 405	50 100					02
03 Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	238 671			238 671	50 612					03
04 Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017	238 671				50 612					04
05 Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information											05
volet 4 : bourse pour encourager l'attraction et la diplomation des étudiants et des étudiants dans les programmes d'étude en technologie de l'information (TI)	23 017					50 612					06
06 Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)	23 017					50 612					07
07 Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017										08
08 Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017					50 621					09
09 Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017					50 622					10
10 Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017					50 623					11
11 Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018					50 640					12
12 Conventions collectives - A114	23 019	29 810			29 810	57 650					13
13 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020										14
14 Formation des administrateurs - A115	23 021										15
15 TOTAL		862 886			\$ 862 886		81 296		(68)		81 228
ENSEIGNEMENT RÉGULIER						CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE					
18 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	431 116			401 941	03 833 057					19
19 Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160	123 919			123 919						20
20 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	30 342			30 342						21
21 Volet 1 : Recherche et innovation	44 014					05 44 230					22
22 Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014					06 44 230					23
23 Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014					07 44 230					24
24 Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (PADRRRC)	44 014										25
25 Volet 5 : Soutien à la relève en recherche au collégial	44 014										26
26 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	100 000			100 000						27
27 Service aux collectivités - R106	44 016	300 000			300 000						28
28 Volet 1 : Services aux collectivités	44 016	300 000									29
29 Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016										30
30 Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016										31
31 Volet 4 : Révision locale et adaptation des programmes d'études liés aux domaines des technologies de l'information et du cinéma	44 016										32
32 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032										33
33 Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041										34
34 Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100										35
35 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105										36
36 Mesure de soutien à la réussite	44 160										37
37 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162										38
38 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163										39
39 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du	44 164										40
40 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165										41
41 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019										42
42 Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020										43
43 Réussite et relance économique - S119 (2020-2021)	45 021	765 800			765 800						44
44 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	765 800									45
45 Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021										46
46 Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021										47
47 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021										48
48 Volet 1 : Soutien des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021										49
49 Volet 2 : Soutien à l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021										50
50 Volet 3 : Soutien à l'implémentation d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021										51
51 Volet 4 : Soutien des initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021										52
52 Volet 5 : Soutien des initiatives en matière de perfectionnement professionnel des membres du corps enseignant et de développement de l'expertise du personnel des collèges	45 021										53
53 Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	651 674			651 674						54
54 Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022	651 674									55
55 Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022										56
56 Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022										57
57 Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022										58
58 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023										59
59 Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023										60
60 Volet 2 : Soutien à la population étudiante dans la diversité de ses besoins et de ses caractéristiques (axe 3 du Plan d'action)	45 023										61
61 Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)	45 023										62
62 Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023										63
63 Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025										64
64 Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	38 400			38 400						65
65 Communautés culturelles - S116	45 032	14 904			(2 500)	12 404					66
66 Clientèles particulières - Handicapés	45 034										67
67 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035										68
68 Applications logicielles spécialisées - S123	45 039										69
69 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040										70
70 Plan d'action numérique	45 050										71
71 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050										72
72 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050										73
73 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050										74
74 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050										75
75 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050										76
76 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										77
77 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	858 187			858 187						78
78 Réinvestissement 2008-2009	48 600										79
79 Autres allocations (DPBF)	49 041										80
80 Autres allocations (DAEI)	49 042										81
81 Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	50 000			50 000						82
82 Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté	49 102										83
83 Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102										84
84 Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102										85
85 Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102										86
86 Volet 5 - Transport scolaire	49 102										87
87 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105										88
88 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	70 000			70 000						89
89 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	120 000			120 000						90
90 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021										91
91 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080										92
92 TOTAL		3 554 342			3 953 783						93

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

		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)	37 091 525	414,18 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	37 091 525	414,18 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	37 091 525	414,18 ETC	89 554	10,84%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	37 091 525	414,18 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		(0,36) ETC		09
10	Conversion en ETC (S125 2021-2022)				10
11	TOTAL DES ETC UTILISÉS		413,82 ETC		11
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
12			420,93 ETC		12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				13
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		420,93 ETC		14
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
15			7,11 ETC		15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2021 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		4,64 ETC	(Surembauche)	16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		4,31 ETC	Sous-embauche	17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	18
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2022		16,06 ETC	1 582 038	19

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 27

		CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)							09		
		01	02	03	04	05	06	07	08	SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,86)								01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,86)								02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,86)								03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,86)								04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,86)	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 79,86)	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 2022

	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	18 657	925	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	33 104	6 702	03
04 Garantie de traitement	1 285 460	838 705	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	142 074	11 063	05
06 Congés de maternité, paternité et adoption	53 756	9 035	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	12 092	1 583	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10 Congés de maladie monnayables			10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		124 803	12
13 Sélection d'enseignants			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :			15
Sous-total des dépenses salariales	1 545 143	992 816	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	177 039	122 632	17
Total des dépenses salariales	1 722 182	1 115 448	18
19 Hygiène et sécurité	15 069	10 780	19
20 Perfectionnement local	80 434	168 654	20
21 Autre non salariale Honoraires		55 554	21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 817 685	1 350 436	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		361 130	33
34 Mise en disponibilité	28 495	511	34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	28 495	361 641	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses		44 670	39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	28 495	406 311	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	28 495	406 311	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 846 180	1 756 747	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		491 207	45
46 Gérant		57 990	46
47 Professionnel		413 464	47
48 Soutien		391 796	48
49 Total		1 354 457	49

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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»			
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,86 \$/pes C7 x C8 x 79,86					Subvention (Champs 9090)
03	7	Sans cert. de crédit						154 Pes		12 298					12 298
04	7	cours été						k							
05	7							k							
06	7							k							
07	7	avec cert. crédit						k							
08	7							k							
09	7							k							
10	7							k							
11		TOTAL		\$		TOTAL (lignes 3 à 10)		154 Pes		12 298					12 298

Epes
79,86 \$/pes
% x C8 x 79,86

**RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)**

12	-	Formation manquante - (FM) (50%)						1 030 Pes		41 128					41 128
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						7 977 Pes		637 043					637 043
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)						7 Pes		280					280
15		TOTAL													678 451

"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)
	CFC allouées	normalisée							
16	1,80 CFC	98 508	88 657	2 926	91 583	81 228	\$ 0,08 CFC		85 298

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 2022

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

Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
										Epes	A	B	Majoration	Total	
										87,35 \$/pes C7 x C8 x 87,35	20,4667 \$/pes ABrutes 0,8212 \$/pes APond (C8 x 20,4667) + (C9 x 0,8212)	0,7239 \$/pes pond C9 x 0,7239	10,00% (selon col. 2)		

EMPLOI-QUÉBEC

44	2	CNE0M	X	1066997				13,00	1,15	15 Pes	540 Pes	1 507	750	391	265	2 913	44	
45	2	EEC1Y							0,94	113 Pes	1 356 Pes	9 278	3 426	982		13 686	45	
46	2	JCA04							0,94	770 Pes	3 850 Pes	63 224	18 921	2 787		84 932	46	
47	2	JEEOK							0,94	174 Pes	2 262 Pes	14 287	5 419	1 637		21 343	47	
48	2	LCA6A							0,94	482 Pes	4 820 Pes	39 577	13 823	3 489		56 889	48	
49	2	LCADN							0,94	152 Pes	1 520 Pes	12 481	4 359	1 100		17 940	49	
50	2									k							50	
51	2									k							51	
52	2									k							52	
53	2									k							53	
54	2									k							54	
55	2									k							55	
56	2									k							56	
57		Sous-total		1 066 997							1 706 Pes	14 348 Pes	140 354	46 698	10 386	265	197 703	57

ENVELOPPE MES

58	2	CNEOM	X	1764045				13,00	1,15	648 Pes	23 328 Pes	65 093	32 419	16 887	11 440	125 839	58	
59	2	EEC1Y							0,94	3 071 Pes	36 852 Pes	252 157	93 116	26 677		371 950	59	
60	2	ELJ37	X						0,94	143 Pes	5 863 Pes	11 742	7 741	4 244	2 373	26 100	60	
61	2	JCA04							0,94	4 007 Pes	20 035 Pes	329 011	98 463	14 503		441 977	61	
62	2	JEEOK							0,94	923 Pes	11 999 Pes	75 787	28 744	8 686		113 217	62	
63	2	JEEOK						12,00	1,25	220 Pes	2 860 Pes	24 021	6 851	2 070		32 942	63	
64	2	LCA6A							0,94	263 Pes	2 630 Pes	21 595	7 542	1 904		31 041	64	
65	2	LCADN							0,94	200 Pes	2 000 Pes	16 422	5 736	1 448		23 606	65	
66	2	LCADQ							0,94	756 Pes	7 560 Pes	62 074	21 681	5 473		89 228	66	
67	2	LCAEK							0,94	20 Pes	200 Pes	1 642	574	145		2 361	67	
68	2	LCA5A							0,94	243 Pes	2 430 Pes	19 952	6 969	1 759		28 680	68	
69	2									k							69	
70	2									k							70	
71	2									k							71	
72	2									k							72	
73		Sous-total		1 764 045							10 494 Pes	115 757 Pes	879 496	309 836	83 796	13 813	1 286 941	73

74	TOTAL PN+EMES+EQ			2 831 042	\$	\$				12 200 Pes	130 105 Pes	1 019 850	356 534	94 182	14 078	1 484 644	74
----	-------------------------	--	--	------------------	----	----	--	--	--	-------------------	--------------------	------------------	----------------	---------------	---------------	------------------	----

75	TOTAL (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			2 831 042												1 947 339	1 947 339	75
----	---	--	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	-----------	----

76	Total des virements														Doit être égal à 0	Réservé MES	76
77	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)																77

78	Solde d'allocations - enveloppes régionale										(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)			883 703	CC à reporter	Récupération	883 703	78
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------	---------------	--------------	---------	----

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 2022

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

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
		Calcul de «Z»															
		Epes		A		B		Majoration		Récupération				TOTAL			
		87,35 \$/pes C7 x C8 x 87,35		20,4667 \$/pes ABrutes 0,8212 \$/pes APond (C8 x 20,4667) + (C9 x 0,8212)		0,7239 \$/pes pond C9 x 0,7239		10,00% (selon col. 5)		\$30 C8 x 30				TOTAL			
79	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)							
80	4, 5	Cas particuliers			CNEOM	X	13,00	1,15	89 Pes	3 204 Pes	8 940	4 453	2 319	1 571			
81		Cas particuliers			CNE14			k									
82		Cas particuliers			CNE14		8,00	1,88	106 Pes	3 816 Pes	17 407	5 303	2 762				
83		Cas particuliers			EEC1Y			0,94	74 Pes	888 Pes	6 076	2 244	643				
84		Cas particuliers			EEC2J			0,94	515 Pes	9 270 Pes	42 286	18 153	6 711				
85		Cas particuliers			ELJ37	X		0,94	461 Pes	18 901 Pes	37 852	24 957	13 682	7 649			
86		Cas particuliers			JCA04			0,94	66 Pes	330 Pes	5 419	1 622	239				
87		Cas particuliers			JCA1C			0,94	3 Pes	15 Pes	246	74	11				
88		Cas particuliers			JEE0K			0,94	59 Pes	767 Pes	4 844	1 837	555				
89		Cas particuliers			JEE0K		12,00	1,25	111 Pes	1 443 Pes	12 120	3 457	1 045				
90		Cas particuliers			JNC1H			0,94	695 Pes	8 340 Pes	57 066	21 073	6 037				
91		Cas particuliers			LCADN			0,94	8 Pes	80 Pes	657	229	58				
92		Cas particuliers			LCADQ			0,94	15 Pes	150 Pes	1 232	430	109				
93		Cas particuliers			LCAEK			0,94	8 Pes	80 Pes	657	229	58				
94		Cas particuliers			LCA5A			0,94	29 Pes	290 Pes	2 381	832	210				
95		Cas particuliers						k									
96		Insc. sans identification et cours hors programme						k									
97		Cours préalables						k									
98		Sous-total							2 239 Pes	47 574 Pes	197 183	84 893	34 439	9 220	\$		
99		«Nej» DEC TPA		16	«Nej» utilisé	16					Calcul de «Z»						
100	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes		A		Récupération		TOTAL
											79,86 \$/pes C7 x C8 x 79,86		20,4667 \$/pes ABrutes 0,8212 \$/pes APond (C8 x 20,4667) + (C9 x 0,8212)		\$30 C8 x 30		TOTAL
101	11	Cas particuliers			080.03			0,94	1 360 Pes	8 258 Pes	102 093	34 616				(40 800)	
102		Cas particuliers			111.A0		9,00	1,67	43 Pes	198 Pes	5 735	1 043				(1 290)	
103		Cas particuliers			180.A0		7,50	2,00	195 Pes	897 Pes	31 145	4 728				(5 850)	
104		Cas particuliers			180.B0		9,50	1,58	46 Pes	212 Pes	5 804	1 116				(1 380)	
105		Cas particuliers						k									
106		Cas particuliers						k									
107		Cas particuliers						k									
108		Cas particuliers						k									
109		Sous-total							1 644 Pes	9 565 Pes	144 777	41 503				(49 320)	
110		TOTAL							3 883 Pes	57 139 Pes	341 960	126 396	34 439	9 220	(49 320)	462 695	

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 34

(Milliers \$)											
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous									73 999,300 (1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021									4 065 (2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2022									3 932 (3)	03
04	Total pris en considération									74 132 (4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2021									(1 932) (5)	05
06	Solde antérieur pris en considération									(5 997) (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		(5 997)		(5 997,0)	(5 997,0)	(5 997,0)				(1,8)
08	Juillet	1,50%			(5 997,0)	1 112,0	(4 885,0)				(1,5)
09		1,50%	0,0		(5 997,0)	1 112,0	(3 773,0)	2 249,5	2 249,5	0,71600%	(1,8)
10	Août	1,50%			(5 997,0)	1 111,9	(2 661,1)		2 249,5		(1,5)
11		1,50%			(5 997,0)	1 112,0	(1 549,1)	2 249,5	4 499,0	0,72600%	(1,8)
12	Septembre	3,50%			(5 997,0)	2 594,6	1 045,5		4 499,0		(1,1)
13		3,50%			(5 997,0)	2 594,7	3 640,2	5 299,6	9 798,6	0,72800%	(1,9)
14	Octobre	4,00%			(5 996,3)	2 965,9	6 606,1		9 798,6		(1,0)
15		4,00%		16,0	(5 995,5)	2 966,1	9 572,2	6 031,2	15 829,8	0,73000%	(1,9)
16	Novembre	4,00%			(5 994,8)	2 966,0	12 538,2		15 829,8		(1,0)
17		4,00%			(5 994,1)	2 966,0	15 504,2	6 023,6	21 853,4	0,73800%	(2,0)
18	Décembre	4,00%			(5 993,3)	2 966,1	18 470,3		21 853,4		(1,1)
19		4,00%			(5 992,6)	2 965,9	21 436,2	6 014,0	27 867,4	0,75000%	(2,2)
20	Janvier	4,00%			(5 991,9)	2 966,0	24 402,2		27 867,4		(1,2)
21		4,00%			(5 991,1)	2 966,1	27 368,3	6 775,2	34 642,6	0,83300%	(3,1)
22	Février	4,00%			(5 990,4)	2 966,0	30 334,3		34 642,6		(1,8)
23		4,00%			(5 989,6)	2 966,1	33 300,4	6 890,7	41 533,3	1,01800%	(4,3)
24	Mars	4,50%			(5 988,8)	3 336,7	36 637,1		41 533,3		(2,6)
25		4,50%			(5 988,0)	3 336,7	39 973,8	6 454,6	47 987,9	1,26000%	(5,5)
26	Avril	6,00%			(4 010,7)	6 425,3	46 399,1		47 987,9		(1,1)
27		6,00%	3 952,3		(2 033,5)	6 425,1	52 824,2	12 114,8	60 102,7	1,63300%	(6,3)
28	Mai	6,50%			(2 032,3)	4 819,8	57 644,0		60 102,7		(2,1)
29		6,50%			(2 031,1)	4 819,7	62 463,7	10 430,9	70 533,6	2,05300%	(8,8)
30	Juin	6,50%			(2 029,9)	4 819,8	67 283,5		70 533,6		(3,6)
31		6,50%			(2 028,7)	4 819,8	72 103,3	7 361,0	77 894,6	2,61000%	XXXXX
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(2 044,7)	16,0	(2 028,7)	72 103,3	72 103,3	77 894,6	xxxxx	(61,0)
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(61,0)	33

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		3 693 414	163 597	230 366			164 189		4 251 566	01
02 Gérants		746 345		48 337			79 493		874 175	02
03 Enseignants	37 091 525	729 249	1 249 106	1 609 451			108 710		40 788 041	03
04 Professionnels		4 021 017	681 762	644 549			1 424 750		6 772 078	04
05 Soutien		7 615 621	487 251	382 796			390 096		8 875 764	05
06 TOTAL	37 091 525	16 805 646	2 581 716	2 915 499	\$	\$	2 167 238	\$	61 561 624	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07 Hors cadres et cadres	4 251 566	4 320 723	(69 157)			(22 455)	(42 798)	(3 904)	-0,09%	NON	07
08 Gérants	874 175	871 478	2 697					2 697	0,31%	NON	08
09 Enseignants	40 788 041	40 843 934	(55 893)					(55 893)	-0,14%	NON	09
10 Professionnels	6 772 078	6 751 577	20 501			8 198		12 303	0,18%	NON	10
11 Soutien	8 875 764	8 877 475	(1 711)			19 603		(21 314)	-0,24%	NON	11
12 Total	61 561 624	61 665 187	(103 563)	\$	\$	5 346	(42 798)	(66 111)	-0,11%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	37 091 525	37 096 392	(4 867)					(4 867)	-0,01%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	414,18 ETC	414,18 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15 Hors cadres et cadres	124 188	159 577	(35 389)		124 188	(159 577)	0,00%	NON	15
16 Gérants	(17 882)	2 633	(20 515)		(17 882)	(2 633)	0,00%	NON	16
17 Enseignants	389 078	1 404 134	(1 015 056)		(1 013 835)	(1 221)	0,00%	NON	17
18 Professionnels	498 408	138 066	360 342		498 408	(138 066)	0,00%	NON	18
19 Soutien	(200 490)	1 284	(201 774)		(200 490)	(1 284)	0,00%	NON	19
20 Total	793 302	1 705 694	(912 392)		(609 611)	(302 781)	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	352 260		352 260			352 260	100,00%	OUI	21

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 36

	01	
Autres revenus		
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés	6 283	02
03 Total - Autres	6 283	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	68 224	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	68 224	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	6 976	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	6 976	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	75 200	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	84 767	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	2 534 881	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	2 239	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	2 621 887	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 836	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 836	23

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	01 2022	02 2021	
Autres actifs			
01 RISQ	41 661	62 497	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	41 661	62 497	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	41 661	62 497	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	9 084 000	7 628 775	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement		1 571 225	07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	9 084 000	9 200 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	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	506 868										506 868	25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	1 076 138			3 845 331				(835 357)			4 086 112	26
27 Aménagement des terrains	84 049			64 055				(84 049)			64 055	27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique	31 458			45 222				(6 951)			69 729	29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique	47 745							(47 745)				31
32 Équipements spécialisés												32
33 Total des travaux en cours	1 746 258	\$	\$	3 954 608	\$	\$	\$	(974 102)	\$	\$	4 726 764	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	109 401 821	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	4 726 764	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	114 128 585	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06												06
07												07
08		FQ-13	400 000	3,153 %	24-janv-2013	24-janv-2023	90 227		(44 414)		45 813	08
09 x		FF-1	6 500 000	3,058 %	23-oct-2014	01-sept-2024	4 940 000		(260 000)		4 680 000	09
10 x		FF-2	4 000 000	2,904 %	04-déc-2014	01-sept-2024	1 801 600		(366 400)		1 435 200	10
11 x		FF-3	7 000 000	2,018 %	05-févr-2016	01-déc-2022	2 350 880		(929 824)		1 421 056	11
12 x		FF-4	54 500 000	1,751 %	12-févr-2016	01-sept-2025	37 360 442		(3 427 912)		33 932 530	12
13 x		FF-5	13 250 000	2,149 %	03-nov-2016	01-sept-2026	11 130 000		(530 000)		10 600 000	13
14 x		FF-6	3 420 000	2,130 %	01-déc-2016	01-sept-2026	2 700 000		(180 000)		2 520 000	14
15 x		FF-7	11 108 000	2,556 %	01-déc-2017	01-sept-2027	8 912 000		(732 000)		8 180 000	15
16 x		FF-8	14 979 282	2,933 %	01-déc-2017	01-déc-2042	13 181 768		(599 171)		12 582 597	16
17 x		FF-9	10 741 946	3,137 %	13-déc-2018	01-déc-2043	9 882 590		(429 678)		9 452 912	17
18 x		FF-10	1 981 000	2,346 %	31-oct-2019	01-oct-2034	1 848 933		(132 066)		1 716 867	18
19 x		FF-11	4 242 289	2,439 %	31-oct-2019	01-oct-2039	4 030 175		(212 115)		3 818 060	19
20 x		FF-12	9 360 000	2,382 %	12-déc-2019	01-déc-2037	8 840 000		(520 000)		8 320 000	20
21 x		FF-13	3 071 705	1,977 %	26-nov-2020	01-nov-2040	3 071 705		(153 585)		2 918 120	21
22 x		FF-14	1 723 785	1,738 %	26-nov-2020	01-nov-2035	1 723 785		(114 919)		1 608 866	22
23 x		FF-15	1 598 470	0,791 %	26-nov-2020	01-nov-2025	1 598 470		(319 694)		1 278 776	23
24 x		FF-17	1 957 780	2,418 %	07-oct-2021	01-oct-2036		1 957 780			1 957 780	24
25 x		FF-18	2 529 770	1,313 %	07-oct-2021	01-oct-2026		2 529 770			2 529 770	25
26 x		FF-19	1 872 745	2,599 %	07-oct-2021	01-oct-2041		1 872 745			1 872 745	26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	Total		154 236 772				113 462 575	6 360 295	(8 951 778)	\$	110 871 092	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						113 372 348	6 360 295	(8 907 364)		110 825 279	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						90 227		(44 414)		45 813	33

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 41

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		\$			\$	\$	\$	\$	\$	\$	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES											52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources											53

Fonds d'amortissement								
13 OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			16 Fonds d'amortissement				20 Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
14 Financé par le MES	14 Numéro	15 Solde de fin	16 Solde de début	17 Versements au fonds d'amortissement	18 Contribution du fonds d'amortissement	19 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		\$	\$	\$	\$	\$	\$	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES							72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources							73

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74											74
75											75
76											76
77											77
78											78
79											79
80											80
81											81
82											82
83											83
84											84
85											85
86											86
87											87
88											88
89											89
90											90
91	Total										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	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94										94
95										95
96										96
97										97
98										98
99										99
100										100
101										101
102										102
103										103
104										104
105										105
106										106
107										107
108										108
109										109
110										110
111										111

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 43

Emprunts classés à la juste valeur											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114										114	
115										115	
116										116	
117										117	
118										118	
119										119	
120										120	
121										121	
122										122	
123										123	
124	TOTAL		\$			\$	\$	\$	\$	\$	
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES										125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources										126

Emprunts en devises étrangères											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127										127	
128										128	
129										129	
130										130	
131										131	
132	TOTAL		\$			\$	\$	\$	\$	\$	
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES										133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources										134

Sommaire des dettes à long terme				Reports de l'année antérieure		
135	Billets à payer		110 871 092	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(565 203)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)		(508 167)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations					137
138	Fonds d'amortissement					138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition					139
140	Hypothèques					140
141	Emprunts classés à la juste valeur					141
142	Emprunts en devises étrangères					142
143	Total des dettes incluant la portion court terme		110 362 925			143
144	Portion à court terme des dettes long terme		10 174 521			144
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière		100 188 404			145

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 44

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			96,31%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

	Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	6 887 314	96,31%	6 633 172	02
03 Amortissement des actifs incorporels		96,31%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(24 993)	100,00%	(24 993)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(90 334)	100,00%	(90 334)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)		100,00%		06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(177 595)	100,00%	(177 595)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec (en négatif)	(47 512)	100,00%	(47 512)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(69 801)	100,00%	(69 801)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		96,31%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	1 264 688	81,36%	1 028 950	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		96,31%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		96,31%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		96,31%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 836	100,00%	20 836	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	68 224	100,00%	68 224	18
19 Autres (note 1)		96,31%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			7 340 947	20

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 45

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(8 907 364)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(61 686)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(8 969 050)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(1 628 103)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			20 011 706	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			18 383 603	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT						
Codes MES			Catég. Autor.	Codes MES		Catég. Autor.	Codes DGFE		
01									01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	10
11					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	Catég. Autor.	Codes MES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010			Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)							25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)							26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)							27
28		Location-acquisition (C)							28
29									29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	18-80-319	canadienne pour l'innovation (FCI) numéro 38335	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	35
36						A-B-D	19-70-074	Remplacement du programme 300.A0 par 300.A1 sciences hum:	36
37		Autres coûts (D)				A-B-D	17-70-077	Actualisation Design 570.E0 locaux	37
38						A-B-D			38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	40
41						A-B-D	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	41
42		Autres (E)				A-B-D	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	42
43						A-B-D	21-80-284	I008 équipement informatique TTS 388.A01	43
44	203	Transfert CCTT				A-B-D			44
45						A-B-D			45
46						A-B-D			46
47						A-B-D			47
48						A-B-D			48
49						A-B-D			49
50						A-B-D			50
51						A-B-D			51
52						A-B-D			52
53						A-B-D			53
54						A-B-D			54
55						A-B-D			55
56						A-B-D			56
57						A-B-D			57
58						A-B-D			58
59						A-B-D			59
60						A-B-D			60
61						A-B-D			61
62						A-B-D			62
63						A-B-D			63
64						A-B-D			64
65						A-B-D			65

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2021 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2022 6 = 4 + 5	
01	19101	de la contribution du Cégep pour l'agrandissement 1 à l'As				01
02	19103	tribution aux travaux de réfection du centre culturel de Joliette				02
03	19401	Travaux de réfection du centre culturel de Joliette				03
04	19104	Divers travaux ventilation, climatisation et chauffage				04
05	19105	Divers travaux d'aménagement				05
06	19106	Divers travaux planifiés				06
07		Implantation TIM MAOB				07
08	19202	Divers réaménagement en architecture				08
09	19205	énagement de la cafétéria au collège constitaunt de Terrebonne				09
10	19303	Réfection de toiture (Joliette)				10
11	19304	Réfection du bassin de toiture et de joints de maçonnerie				11
12	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOB				12
13	19702	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - Réf/trans				13
14	19704	de programme de Technique de l'informatique (420.B0) - F				14
15	19705	ctualisation programme tech. serv. fin et assurances - MAC				15
16	19706	Actu. progr. Tech. Design int. 2019 570.E0 MAOB				16
17	19707	Actu. progr. Tech. Design int. 2019 570.E0 Réf/transf				17
18	19708	Actualisation programme TPHE 153.FO - MAOB				18
19	20101	Divers projets de réfection mécanique et électrique et autres				19
20	20103	Réaménagement du terrain de soccer et potager phase 3				20
21	20104	Divers réaménagement extérieurs				21
22	20105	Réfection de toiture				22
23	20106	Divers projets planifiés				23
24	20108	Divers projets planifiés				24
25	20109	ution du Cégep aux projets acceptés et financés en partie p				25
26	20111	Ventilation/climatisation à L'Assomption				26
27	20112	Réfection de blocs sanitaires				27
28	20113	Mise à niveau du système de contrôle des accès				28
29	20114	Mise à niveau du panneau alarme incendie				29
30	20116	Réfection des salles de bains à Repentigny				30
31	20117	Réaménagement du studio de musique				31
32	20203	Divers projets de réaménagement en architecture				32
33						33
34						34
35	Sous-total		5 087 187	2 121 921	7 209 108	35

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

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

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

Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «I» est ajouté, soit «10008I» et doit être inscrit séparément du capital.

Avant l'exercice 2010-2011, le numéro de projet était composé de 4 chiffres. Pour saisir les anciens numéros, ajoutez un «0» en troisième position. Par exemple l'ancien numéro de projet 0935 devient 09035.

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)							
Numéro du projet	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	Dépense accumulée au 30 juin 2021	Dépense de l'exercice	Dépense accumulée au 30 juin 2022		
01	02	03	04	05	6 = 4 + 5		
36	20301	Divers projets de réfection mécanique et électrique	Divers bâtiments	35 071	56 268	91 339	36
37	20302	Divers projets de réaménagement en architecture	Divers bâtiments	316 829	20 280	337 109	37
38	20303	Remplacement de l'ascenseur	R1-cégep RÉGIONAL DE LANAUDIÈRE, R1-Rénovation phase I - R1	73 042	230 605	303 647	38
39							39
40	20401	Connaissance des compétences de la main d'oeuvre technique	multiples bâtiments ou autres		9 549	9 549	40
41	20402) Ajout d'un système CVAC pour l'aile F du bâtiment et mise	A1-F1-Aile F (Aile rénovée) - F1		327 679	327 679	41
42	20403	ise à niveau de l'unité de chauffage principale au Cégep ré	multiples bâtiments ou autres		181 110	181 110	42
43	20404	égrée (EBI) Réfection des bassins de toiture (A2-401, A2-3C	T1-A2-Construction Ph. II - A2		494 034	494 034	43
44	20405	çades de l'aile G (correction de plusieurs infiltrations d'eau e	multiples bâtiments ou autres		156 137	156 137	44
45	20406	Mise à la norme des composantes de détection de gaz reli	multiples bâtiments ou autres		141 156	141 156	45
46	21501	MAOB - Mobilier	Non applicable		208 141	208 141	46
47	21502	MAOB - Appareillage (non informatique)	Non applicable		591 075	591 075	47
48	21503	MAOB - Appareillage (informatique)	Non applicable		1 256 631	1 256 631	48
49	21504	MAOB - Outillage	Non applicable				49
50	21505	MAOB - Bibliothèques	Non applicable		227 703	227 703	50
51	21506	Divers achats MAOB non planifiés	Non applicable				51
52	21507	Divers achats MAOB non détaillés années à venir	Non applicable				52
53							53
54							54
55	21401	nt intérieur département prog TPHE-TPHA (financement à v	multiples bâtiments ou autres		673 496	673 496	55
56	21402	Projets audits des intérieurs PGMAI(financement à venir)	multiples bâtiments ou autres				56
57	21403	s dans le cadre de l'actualisation duprogramme Techniques	multiples bâtiments ou autres		1 143	1 143	57
58	21404	Mise à jour sciences humaines	multiples bâtiments ou autres				58
59	21405	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres source:	multiples bâtiments ou autres		147 383	147 383	59
60	21406	ravaux non planifiés provenant de revenu de la vente d'acti	multiples bâtiments ou autres		6 284	6 284	60
61	21407	Travaux non planifiés provenant de revenu d'assurance	multiples bâtiments ou autres		744	744	61
62	21408	Travaux non planifiés provenant de revenu de dons	multiples bâtiments ou autres				62
63	21409	ix non planifiés provenant de revenu du fonds de fonctionne	multiples bâtiments ou autres		348 114	348 114	63
64	21410	Travaux non planifiés provenant de revenu autofinancé	multiples bâtiments ou autres		18 939	18 939	64
65							65
66	21999	PAN	Non applicable		20 596	20 596	66
67	21998	70-073	Non applicable		72 000	72 000	67
68							68
69							69
70	Sous-total			5 512 129	7 310 988	12 823 117	70

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 49

(suite)						
Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2021 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2022 6 = 4 + 5	
71	21101	Divers projets de réfection - Terrebonne				71
72	21102	Divers projets de réfection - L'Assomption		33 281	33 281	72
73	21103	se aux normes en électricité et contrôle d'accès aile A - Joliet		224 912	224 912	73
74	21104	Réfection des blocs sanitaires section AAM	J1-COLLÈGE CONSTITUANT DE JOLIETTE, H1-Académie - H1	30 469	30 469	74
75	21105	nement des aires extérieurs de l'atrium et amélioration du drain		176 388	176 388	75
76	21106	Réfection de toitures		764 163	764 163	76
77	21107	Divers projets de réfection		76 498	76 498	77
78	21108	nement du département de TPHA (1 044 852 moins 673 496\$)		128 234	128 234	78
79	21109	nement des cubicules de la bibliothèque et climatisation salle d	J1-COLLÈGE CONSTITUANT DE JOLIETTE, D2-Aile D mezz. bibliothèque - D2	109 385	109 385	79
80	21110	nantèlement et ajout de nouveaux humidificateurs (non planif		214 454	214 454	80
81	21111	ers travaux de réfections non planifiés (erreur 21110 au bud		165 791	165 791	81
82	21112	de réfections non détaillés pour les années à venir (erreur 2		17 588	17 588	82
83						83
84	21201	vers projets de réaménagement en architecture - Terreboni				84
85	21202	Divers réfections intérieurs - L'Assomption				85
86	21203	Divers projets de réaménagement en architecture - Joliette		44 543	44 543	86
87	21204	Divers projets de réfection - Repentigny	R1-cégep RÉGIONAL DE LANAUDIÈRE, R1-Rénovation phase I - R1	208 908	208 908	87
88	21205	Divers travaux de transformations non planifiés		(4 238)	(4 238)	88
89	21206	s travaux de transformation non détaillés pour les années à				89
90						90
91	21301	Réfection des façades suite à l'audit		121 291	121 291	91
92	21302	Divers travaux de maintien des actifs non planifiés				92
93	21303	s travaux de transformation non détaillés pour les années à		(2 312)	(2 312)	93
94						94
95						95
96						96
97						97
98						98
99						99
100	Sous-total		5 512 129	9 620 343	15 132 472	100

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 50

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	19103	Contribution aux travaux de réfection du centre cultur	268 385	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	01
02	19104	Divers travaux ventilation, climatisation et chauffage	15 009	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	02
03	19104	Divers travaux ventilation, climatisation et chauffage	13 539	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	03
04	19105	Divers travaux d'aménagement	535	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	04
05	19105	Divers travaux d'aménagement	(15 087)	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	05
06	19106	Divers travaux planifiés	15 315	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	06
07	19106	Divers travaux planifiés	(8 401)	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	07
08	19202	Divers réaménagement en architecture	10 844	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	08
09	19205	Réaménagement de la cafétéria au collège constita	(13 247)	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	09
10	19303	Réfection de toiture (Joliette)	(12 719)	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	10
11	19304	Réfection du bassin de toiture et de joints de maçonn	(11 041)	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	11
12	19401	Travaux de réfection du centre culturel de Joliette	517 600	45	Améliorations majeures aux bâtiments	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	12
13	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	735	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	13
14	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	405	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	14
15	19702	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - Réf/tr	109 544	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	15
16	19702	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - Réf/tr	(8 654)	201	Biens non capitalisables	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	16
17	19704	Révision de programme de Technique de l'informatiq	4 384	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.pro	17
18	19705	Actualisation programme tech. serv. fin et assurances	367	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	18
19	19708	Actualisation programme TPHE 153.FO - MAOB	6 682	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	19
20	19708	Actualisation programme TPHE 153.FO - MAOB	7 042	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	20
21	19708	Actualisation programme TPHE 153.FO - MAOB	13 060	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	21
22	20101	Divers projets de réfection mécanique et électrique et	44 090	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	22
23	20103	Réaménagement du terrain de soccer et potager pha	50 716	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	23
24	20103	Réaménagement du terrain de soccer et potager pha	(4 141)	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	24
25	20106	Divers projets planifiés	16 732	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	25
26	20106	Divers projets planifiés	27 393	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	26
27	20108	Divers projets planifiés	28 571	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	27
28	20109	Contribution du Cégep aux projets acceptés et financ	118 730	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	28
29	20109	Contribution du Cégep aux projets acceptés et financ	374 111	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	29
30	20109	Contribution du Cégep aux projets acceptés et financ	(1 627)	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	30
31	20111	Ventilation/climatisation à L'Assomption	262 028	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	31
32	20112	Réfection de blocs sanitaires	2 657	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	32
33								33
34								34
35		Total de la page 50	1 833 557					35

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(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	20113	Mise à niveau du système de contrôle des accès	8 511	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	36
37	20113	Mise à niveau du système de contrôle des accès	1 420	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	37
38	20114	Mise à niveau du panneau alarme incendie	17 455	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	38
39	20116	Réfection des salles de bains à Repentigny	244 938	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	39
40	20116	Réfection des salles de bains à Repentigny	28	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	40
41	20117	Réaménagement du studio de musique	23 150	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	41
42	20117	Réaménagement du studio de musique	(15 361)	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	42
43	20203	Divers projets de réaménagement en architecture	7 806	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	43
44	20301	Divers projets de réfection mécanique et électrique	56 264	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	44
45	20301	Divers projets de réfection mécanique et électrique	4	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	45
46	20302	Divers projets de réaménagement en architecture	2 887	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	46
47	20302	Divers projets de réaménagement en architecture	17 393	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	47
48	20303	Remplacement de l'ascenseur	230 029	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	48
49	20303	Remplacement de l'ascenseur	576	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	49
50	20401	Fonds de développement et de reconnaissance des c	9 549	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	50
51	20402	entente bilatérale intégrée (EBI) Ajout d'un système C	327 679	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	51
52	20403	entente bilatérale intégrée (EBI) Mise à niveau de l'ur	181 110	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	52
53	20404	entente bilatérale intégrée (EBI) Réfection des bassin	494 034	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	53
54	20405	entente bilatérale intégrée (EBI) Projet de réfection de	156 137	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	54
55	20406	entente bilatérale intégrée (EBI) Mise à la norme des	141 156	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	55
56	21102	Divers projets de réfection - L'Assomption	11 549	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	56
57	21102	Divers projets de réfection - L'Assomption	21 732	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	57
58	21103	Mise aux normes en électricité et contrôle d'accès ail	222 470	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	58
59	21103	Mise aux normes en électricité et contrôle d'accès ail	2 442	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	59
60	21104	Réfection des blocs sanitaires section AAM	29 555	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	60
61	21104	Réfection des blocs sanitaires section AAM	914	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	61
62	21105	Réaménagement des aires extérieurs de l'atrium et a	176 378	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	62
63	21105	Réaménagement des aires extérieurs de l'atrium et a	10	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	63
64	21106	Réfection de toitures	763 917	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	64
65	21106	Réfection de toitures	246	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	65
66	21107	Divers projets de réfection	64 055	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	66
67	21107	Divers projets de réfection	12 443	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	67
68								68
69								69
70		Total des pages 50 et 51	5 044 033					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 2022

(suite)

Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description		
01	02	03	04	05	06	07		
71	21108	Réaménagement du département de TPHA (1 044 8	(47 353)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	71
72	21108	Réaménagement du département de TPHA (1 044 8	12 760	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	72
73	21108	Réaménagement du département de TPHA (1 044 8	161 972	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	73
74	21108	Réaménagement du département de TPHA (1 044 8	855	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	74
75	21401	Aménagement intérieur département prog TPHE-TPH	673 496	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux prog	75
76	21109	Réaménagement des cubicules de la bibliothèque et	109 385	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	76
77	21110	Démantèlement et ajout de nouveaux humidificateurs	112 753	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	77
78	21110	Démantèlement et ajout de nouveaux humidificateurs	101 701	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	78
79	21111	Divers travaux de réfections non planifiés (erreur211	52 805	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	79
80	21111	Divers travaux de réfections non planifiés (erreur211	112 986	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	80
81	21112	Divers travaux de réfections non détaillés pour les an	7 992	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	81
82	21112	Divers travaux de réfections non détaillés pour les an	9 596	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	82
83	21203	Divers projets de réaménagement en architecture - J	44 543	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	83
84	21204	Divers projets de réfection - Repentigny	160 411	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	84
85	21204	Divers projets de réfection - Repentigny	26 829	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	85
86	21204	Divers projets de réfection - Repentigny	21 668	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	86
87	21205	Divers travaux de transformations non planifiés	(4 238)	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	87
88	21301	Réfection des façades suite à l'audit	120 953	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	88
89	21301	Réfection des façades suite à l'audit	338	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	89
90	21303	Divers travaux de transformation non détaillés pour le	(2 312)	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	90
91	21403	Acquisition des équipements dans le cadre de l'actua	1 125	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	91
92	21403	Acquisition des équipements dans le cadre de l'actua	18	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	92
93	21405	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres s	30 868	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	93
94	21405	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres s	5 369	92	Équipements de communication multimédia	00-00-910	Autres sources	94
95	21405	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres s	111 146	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	95
96	21406	Travaux non planifiés provenant de revenu de la vent	6 284	201	Biens non capitalisables	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	96
97	21407	Travaux non planifiés provenant de revenu d'assuran	744	201	Biens non capitalisables	00-00-905	Produits d'assurance	97
98	21409	Travaux non planifiés provenant de revenu du fonds	18 398	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	98
99	21409	Travaux non planifiés provenant de revenu du fonds	(144)	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	99
100	21409	Travaux non planifiés provenant de revenu du fonds	111	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	100
101	21409	Travaux non planifiés provenant de revenu du fonds	32 676	94	Développement informatique	00-00-901	Fonds de fonctionnement	101
102	21409	Travaux non planifiés provenant de revenu du fonds	38 108	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	102
103	21409	Travaux non planifiés provenant de revenu du fonds	9 016	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	103
104	21409	Travaux non planifiés provenant de revenu du fonds	6 285	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	104
105		Total des pages 50,51 et 52	6 981 177					105

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(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	21409	Travaux non planifiés provenant de revenu du fonds de	32 458	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	106
107	21409	Travaux non planifiés provenant de revenu du fonds de	8 708	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	107
108	21409	Travaux non planifiés provenant de revenu du fonds de	6 480	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	108
109	21409	Travaux non planifiés provenant de revenu du fonds de	144	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	109
110	21409	Travaux non planifiés provenant de revenu du fonds de	195 874	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	110
111	21410	Travaux non planifiés provenant de revenu autofinancé	18 939	201	Biens non capitalisables	00-00-903	Emprunt autofinancé	111
112	21501	MAOB- Mobilier	126 933	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	112
113	21501	MAOB- Mobilier	2 229	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	113
114	21501	MAOB- Mobilier	78 979	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	114
115	21502	MAOB - Appareillage (non informatique)	252 698	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	115
116	21502	MAOB - Appareillage (non informatique)	5 863	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	116
117	21502	MAOB - Appareillage (non informatique)	82 547	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	117
118	21502	MAOB - Appareillage (non informatique)	4 487	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	118
119	21502	MAOB - Appareillage (non informatique)	29 196	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	119
120	21502	MAOB - Appareillage (non informatique)	5 521	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	120
121	21502	MAOB - Appareillage (non informatique)	38 377	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	121
122	21502	MAOB - Appareillage (non informatique)	172 386	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	122
123	21503	MAOB - Appareillage (informatique)	12 546	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	123
124	21503	MAOB - Appareillage (informatique)	176 078	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	124
125	21503	MAOB - Appareillage (informatique)	3 584	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	125
126	21503	MAOB - Appareillage (informatique)	861 480	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	126
127	21503	MAOB - Appareillage (informatique)	107 293	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	127
128	21503	MAOB - Appareillage (informatique)	95 650	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	128
129	21505	MAOB - Bibliothèques	184 400	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	129
130	21505	MAOB - Bibliothèques	43 303	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	130
131	21998	70-073	72 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	131
132	21999	PAN	40 943	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	132
133	21999	PAN	41 997	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	133
134	21999	PAN	(62 344)	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	134
135	19706	Actu. progr. Tech. Design int. 2019 570.E0 MAOB	417	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		Total des pages 50,51, 52 et 53	9 620 343					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 2022

(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	20402					
142	20402	(3 845 331)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
143	20402	3 845 331	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
144	21105	(64 055)	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
145	21105	64 055	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
146						
147	21409	(45 222)	94	Développement informatique	00-00-901	Fonds de fonctionnement
148	21409	45 222	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement
149						
150						
151						
152	19708	(1 511)	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
153	19708	1 511	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
154						
155						
156						
157						
158						
159						
160						
161						
162						
163						
164						
165						
166						
167						
168						
169						
170						
171						
172						
173						
174						
175	Total des pages 50,51, 52, 53et 54	9 620 343				

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 2022

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210						210
Total des pages 50 à 55		9 620 343				

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2021 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	Péréemption 09	Solde au 30 juin 2022 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC IMMOBILIER								
	Allocations normalisées								
01	70-010 Allocations normalisées pour les réfections - I002	3 687 521	(6 865)	3 380 000		(408 139)	3 426 780		3 225 737
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations - I002	714 963		476 300			32 783		1 158 480
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections - I002								
04	70-013 Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	665 709		735 100			627 284		773 525
05	70-015 Bâtiments - Plan de rattrapage - I002								
06	70-016 Efficacité énergétique - I019								
	2019-2020 Allocations particulières								
07	19-70-035 Réfections aux édifices - I011								
	2020-2021 Allocations particulières								
08	20-70-035 Réfections aux édifices - I011								
	2021-2022 Allocations particulières								
09	21-70-035 Réfections aux édifices - I011								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	5 068 193	(6 865)	4 591 400	\$	(408 139)	4 086 847	\$	5 157 742

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 57

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2021 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	Péréemption 09	Solde au 30 juin 2022 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
PARC MOBILIER										
Allocations normalisées										
11	70-070	2 518 669		2 391 000			2 285 061		2 624 608	11
12	70-073				72 000		72 000			12
13	70-072									13
Allocations particulières										
14	70-074	354 184	121 320		1 287 700	85 880	27 215		1 821 869	14
15	70-075									15
16	70-077	139 141	336 748			60 600	774 386		(237 897)	16
2019-2020 Allocations particulières										
17	19-70-080									17
18	19-70-081									18
19	19-70-094									19
20	19-71-000									20
2020-2021 Allocations particulières										
21	20-70-080									21
22	20-70-081									22
23	20-70-094									23
24	20-71-000									24
2021-2022 Allocations particulières										
25	21-70-080									25
26	21-70-081									26
27	21-70-094									27
28	21-71-000									28
29	Sous-total: PARC MOBILIER	3 011 994	458 068	2 391 000	1 359 700	146 480	3 158 662	\$	4 208 580	29

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2021 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	Péréemption 09	Solde au 30 juin 2022 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30									30
31									31
32									32
33									33
34									34
35									35
36									36
37									37
38									38
39									39
Parachèvements									
40	00-80-107 1ère Construction Assomption	(408 139)		0		408 139			40
41	17-80-261 Allocations spécifiques - Plan d'action numérique	54 001		0					54 001
42	18-80-261 Stratégie numérique dans les cégeps (rév.prog.tech.info.)	57 426		0			4 384		53 042
43	18-80-272 Plan d'action numérique	205 100		0					205 100
44	18-80-319 Entente de financement du projet de la Fondationcanadienne pour l'innovation (FC	(59 902)		0					(59 902)
45	19-80-278 Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	517 600		0			517 600		45
46	20-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	1 249 422		0		699 542	20 596		1 928 368
47	20-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	467 576		0					467 576
48	20-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	65 508		0		29 320			94 828
49	20-80-286 Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	584 191		0		86 990			671 181
50	19-70-074 Remplacement du programme 300.A0 par 300.A1 sciences humaines		65 880			(65 880)			50
51	17-70-077 Actualisation Design 570.E0 locaux		60 600			(60 600)			51
52									52
53									53
54	21-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			699 542		(699 542)			54
55	21-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			29 320		(29 320)			55
56	21-80-286 Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			86 990		(86 990)			56
57	21-80-284 I008 équipement informatique TTS 388.A01			20 000		(20 000)			57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71									71
72									72
73									73
74									74
75									75
76									76
77									77
78									78
79									79
80	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	2 732 783	126 480	835 852		261 659	542 580		3 414 194
81	Sous-total des allocations du MES	10 812 970	577 683	7 818 252		1 359 700	\$ 7 788 089	\$	12 780 516

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

		Autres encaissements			
82	00-00-901	Fonds de fonctionnement		348 114	82
83	00-00-902	Fonds spéciaux			83
84	00-00-903	Emprunt autofinancé		18 939	84
85	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	8 213	6 284	85
86	00-00-905	Produits d'assurance	12 229	0	86
87	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers		0	87
88	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires			88
89	00-00-908	Dons		0	89
90	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	98 000	10 674	90
91	00-00-910	Autres sources	81	1 447 498	91
92		Sous-total: Autres sources de financement	118 523	\$ 1 453 782	\$ 1 832 254
93		GRAND TOTAL	10 931 493	577 683	9 272 034
				1 359 700	\$ 9 620 343
94	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)			1 264 688
95		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)			
96		Transfert CCTT (code MES 203)			
97	Solde	Coûts capitalisées à la page 38 et page 39			8 355 655