

Cégep de Matane

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 de Matane

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	21 678 216	18 951 570	2 283 581	2 162 079	23 961 797	21 113 649	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	134 675	86 338			134 675	86 338	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	509 779	637 182			509 779	637 182	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note	18 917	22 330			18 917	22 330	04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	30 515	28 500			30 515	28 500	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	435	500			435	500	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	192 205	96 749			192 205	96 749	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	314 455	337 373			314 455	337 373	08
09	2	Vente de biens et services	note	587 464	605 977			587 464	605 977	09
10	2	Locations	note	630 506	281 566			630 506	281 566	10
Amortissement des apports reportés										
- Gouvernement du Québec										
11		- MES	note			17 024	17 902	17 024	17 902	11
12		- Autres	note			17 405	7 429	17 405	7 429	12
13		- Entreprises du gouvernement	note			201	200	201	200	13
14		- Gouvernement fédéral	note	426 906	439 115	29 760	29 760	456 666	468 875	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			4 777	4 152	4 777	4 152	15
16		- Autres organismes	note			443	443	443	443	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	60 277	34 778			60 277	34 778	17
18	2	Autres revenus	note	58 860	74 317	9 597	151 505	68 457	225 822	18
19		Total		24 643 210	21 596 295	2 362 788	2 373 470	27 005 998	23 969 765	19

Cégep de Matane

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			01		02		03		04		05		06		07	
					Fonds de Fonctionnement				Fonds des immobilisations				Total			
Annexes					2022		2021		2022		2021		2022		2021	
Charges																
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note		11 197 899		10 297 094						11 197 899		10 297 094	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note		7 821 531		7 073 818						7 821 531		7 073 818	21
22	2	Communications et informations	note		406 355		214 221						406 355		214 221	22
23	2	Fournitures et matériel	note		1 148 442		1 041 477						1 148 442		1 041 477	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note		2 786 308		2 349 439						2 786 308		2 349 439	24
25	2	Autres charges	note		104 783		78 970		20 835		20 835		125 618		99 805	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note						505 548		548 289		505 548		548 289	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note		43 316		50 022		43 897		42 780		87 213		92 802	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note													28
29		Amortissement des immobilisations	note						1 719 504		1 579 256		1 719 504		1 579 256	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note													30
31		Biens non capitalisables	note						178 223		138 036		178 223		138 036	31
32		Total des charges			23 508 634		21 105 041		2 468 007		2 329 196		25 976 641		23 434 237	32
Autres revenus (charges)																
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note													33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note													34
35		- Moins-value sur les placements	note													35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note													36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note													37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note													38
39		- Gain (perte) de change	note													39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges			1 134 576		491 254		(105 219)		44 274		1 029 357		535 528	40

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

Cégep de Matane

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		3 346 491	3 178 212	502 494	135 245	3 848 985	3 313 457	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		3 346 491	3 178 212	502 494	135 245	3 848 985	3 313 457	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	1 134 576	491 254	(105 219)	44 274	1 029 357	535 528	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	(196 453)	(322 975)	196 453	322 975			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		4 284 614	3 346 491	593 728	502 494	4 878 342	3 848 985	08

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

Cégep de Matane

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		Total		2022		2021	
			2022	2021	2022	2021	2022	2021	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 de Matane

État de la situation financière

Au 30 juin 2022

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07	
		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2022	2021	2022	2021	2022	2021	
Annexes									
ACTIF									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	12 088 671	9 042 258	(271 653)	(1 470 170)	11 817 018	7 572 088	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note	918 116	1 213 945	113 981	160 225	1 032 097	1 374 170	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	136 186	185 085		41 376	136 186	226 461	05
06	- Stocks de fournitures	note	35 139	25 647			35 139	25 647	06
07	- Stocks destinés à la vente	note	16 358	28 029			16 358	28 029	07
08	- Avances interfonds	note	53 690		0	133 180			08
09	- Charges payées d'avance	note	695 438	376 377			695 438	376 377	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		13 943 598	10 871 341	(157 672)	(1 135 389)	13 732 236	9 602 772	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	998 808	487 602	998 808	487 602	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			27 274 114	25 442 392	27 274 114	25 442 392	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note			41 670	62 505	41 670	62 505	16
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	28 314 592	25 992 499	28 314 592	25 992 499	17
18	Total de l'actif		13 943 598	10 871 341	28 156 920	24 857 110	42 046 828	35 595 271	18

Cégep de Matane

État de la situation financière

Au 30 juin 2022

Page 6

(Suite)

Annexes	01 Note	02 Fonds de Fonctionnement		03 Fonds des immobilisations		06 Total		07 2021		
		2022	2021	2022	2021	2022	2021			
Passif										
Passif à court terme										
19	- Emprunts à court terme	note			3 862 459	4 473 995	3 862 459	4 473 995	19	
20	5 - Créiteurs	note	5 989 310	3 749 556	751 774	87 363	6 741 084	3 836 919	20	
21	- Montants en transit	note							21	
22	4 - Subventions perçues en trop	note	0	0		0			22	
23	6 - Apports reportés	note	3 091 612	2 974 685			3 091 612	2 974 685	23	
24	6 - Revenus reportés	note	578 062	667 429			578 062	667 429	24	
25	- Dus interfonds	note	0	133 180	53 690				25	
26	- Intérêts courus	note			152 463	142 636	152 463	142 636	26	
27	- Autres passifs à court terme	note			845		845		27	
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note			2 890 936	2 048 424	2 890 936	2 048 424	28	
29	Total du passif à court terme		9 658 984	7 524 850	7 712 167	6 752 418	17 317 461	14 144 088	29	
30	- Dette à long terme	note			18 061 448	16 445 029	18 061 448	16 445 029	30	
31	- Passif au titre des sites contaminés	note			18 750	18 750	18 750	18 750	31	
32	6 - Apports reportés	note			1 770 827	1 138 419	1 770 827	1 138 419	32	
33	- Autres passifs à long terme	note							33	
34	Total du passif à long terme		\$	\$	19 851 025	17 602 198	19 851 025	17 602 198	34	
35	Total du passif		9 658 984	7 524 850	27 563 192	24 354 616	37 168 486	31 746 286	35	
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS										
Non grevé d'affectations										
36	- Liés aux activités	note	2 897 689	1 959 566			2 897 689	1 959 566	36	
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37	
Grevés d'affectations										
38	1 - Origine interne	note	1 386 925	1 386 925			1 386 925	1 386 925	38	
39	- Origine externe à titre de dotations	note							39	
40	Investi en immobilisations	note			593 728	502 494	593 728	502 494	40	
41	Total solde de fonds		4 284 614	3 346 491	593 728	502 494	4 878 342	3 848 985	41	
42	Total du passif et du solde de fonds		13 943 598	10 871 341	28 156 920	24 857 110	42 046 828	35 595 271	42	

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

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

Cégep de Matane

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	1 029 357	535 528	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	(69 610)	(59 886)	08
09 - Amortissement des immobilisations	1 719 504	1 579 256	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	11 132	13 135	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(1 857 124)	(1 701 633)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	1 882 246	6 539 755	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	2 736 340	6 926 990	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(2 886 815)	(6 312 386)	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	(2 886 815)	(6 312 386)	24

Cégep de Matane

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			25
26 Cession de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	28
Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	(611 536)	1 308 040	29
30 Encaissement de dette à long terme	4 517 480	3 786 334	30
31 Remboursement de dette à long terme	(191 300)	(5 067 844)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(21 257)	(18 876)	32
33 Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34 Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35 Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36 Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37 Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	702 018	244 875	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	4 395 405	252 529	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	4 244 930	867 133	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	7 572 088	6 704 955	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	11 817 018	7 572 088	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie			
	2022	2021	
44 Encaisse	12 087 779	9 163 546	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	54 212	41 523	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire	(271 653)	(1 470 170)	47
48 Chèques en circulation	(53 320)	(162 811)	48
49 Total	11 817 018	7 572 088	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 de Matane

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	Remboursement capital / Emprunt projet d'efficacité énergétique	C-4311-21	300	191 300	191 300	191 300	191 300	621 725	1 386 925	01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			191 300	191 300	191 300	191 300	621 725	1 386 925	19

Cégep de Matane

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	173 178	46 092	(10 742)	1 236			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	19 548 827	17 424 995	1 660 411	1 172 705			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale		3 837	134 675	82 501			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	31 178	169 780	318 407	388 144			05
06 Entreprises du gouvernement	18 917	22 330					06
07 Subventions du gouvernement fédéral	30 515	28 500					07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	50 624	18 867	114 550	62 402			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	253 833	165 525	60 622	171 848			10
11 Ventes de biens et services	166 658	66 878	165 264	337 441			11
12 Locations	500	500					12
13 Autres revenus	114 871	95 977	16 972				13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	20 389 101	18 043 281	2 460 159	2 216 277	\$	\$	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	9 843 750	8 830 954	1 051 329	974 392			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	259 191	387 023					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	6 263 353	5 702 207	755 272	680 936			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	446 117	352 996					20
21 Communications et informations	342 424	171 712	57 746	37 599			21
22 Fournitures et matériel	1 073 638	981 935	18 313	27 948			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	1 649 136	1 220 389	109 955	148 545			23
24 Autres charges	146 147	122 694	686	(80)			24
25 Facturation interne	(485 000)	(485 000)	165 000	165 000			25
26 TOTAL DES CHARGES	19 538 756	17 284 910	2 158 301	2 034 340	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	850 345	758 371	301 858	181 937	\$	\$	27

Cégep de Matane

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							162 436	47 328	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	306 542	306 542					21 515 780	18 904 242	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							134 675	86 338	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			160 194	79 258			509 779	637 182	32
33 Entreprises du gouvernement							18 917	22 330	33
34 Subventions du gouvernement fédéral			426 906	439 115			457 421	467 615	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec			435	500			435	500	35
36 Autres organismes			27 031	15 480			192 205	96 749	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							314 455	337 373	37
38 Ventes de biens et services	22 724	80 158	232 818	121 500			587 464	605 977	38
39 Locations			630 006	281 066			630 506	281 566	39
40 Autres revenus			(12 706)	13 118			119 137	109 095	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	329 266	386 700	1 464 684	950 037			24 643 210	21 596 295	42
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants	22 724	80 158	20 905	24 567			10 938 708	9 910 071	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							259 191	387 023	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			356 789	337 679			7 375 414	6 720 822	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							446 117	352 996	47
48 Communications et informations			6 185	4 910			406 355	214 221	48
49 Fournitures et matériel			56 491	31 594			1 148 442	1 041 477	49
50 Services, honoraires et contrats, locations	306 542	306 542	720 675	673 963			2 786 308	2 349 439	50
51 Autres charges			1 266	6 378			148 099	128 992	51
52 Facturation interne			320 000	320 000					52
53 TOTAL DES CHARGES	329 266	386 700	1 482 311	1 399 091			23 508 634	21 105 041	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	(17 627)	(449 054)			1 134 576	491 254	54

Cégep de Matane

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 12

	01	02	
	2022	2021	
Subventions du MES			
Subventions de transfert :			
01 - Subventions - Remboursements d'emprunts	1 857 123	5 901 633	01
02 - Subventions - Frais d'intérêts à court et long terme	489 923	586 183	02
03 - Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04 - Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	74 529	49 745	04
05 - Subventions - Autres			05
06 Sous-total - Subventions de transfert	2 421 575	6 537 561	06
Subventions liées à la réforme :			
07 - Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	9 827	(51 029)	07
08 - Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(147 821)	(4 324 453)	08
09 - Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10 Total provenant du MES	2 283 581	2 162 079	10
Amortissement des apports reportés - MES			
11 Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	11 132	13 135	11
12 Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	5 892	4 767	12
13 Total - MES	17 024	17 902	13

Cégep de Matane

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

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	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	136 186	185 085			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			18 750	18 750	02
Subvention à recevoir - Autres MES :						
03					18 876	03
04				0	22 500	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			178 395	326 216	10
11	- Intérêts courus des emprunts à court et long terme subventionnées par le MES			152 463	142 636	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	136 186	185 085	349 608	528 978	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
16	Subventions à recevoir			649 200		16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	\$	\$	649 200	\$	18
AUTRES ORGANISMES						
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	136 186	185 085	998 808	528 978	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	136 186	185 085		41 376	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			998 808	487 602	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Cégep de Matane

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	759 884	601 073			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			751 774	87 363	02
03 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04 Comptes à payer lié au MES	2 074 420				04
05 Salaires et avantages sociaux à payer	402 578	558 175			05
06 Vacances à payer	2 230 989	2 089 524			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	82 579	75 200			07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	438 860	425 584			09
10 Retenues sur contrat à payer					10
11 Autres éléments créditeurs					11
12 Total des créditeurs	5 989 310	3 749 556	751 774	87 363	12

Cégep de Matane
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
 Au 30 juin 2022

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2022	02 2021	03 2022	04 2021	
Apports reportés					
Gouvernement du Québec					
MES					
01 - Perfectionnement - Enseignants	115 223	76 299			01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	61 392	56 542			02
03 - Allocations spécifiques	1 414 112	1 173 758			03
04 - Sous-emploi	899 384	1 170 019			04
05 - Charges à la formation continue reportées					05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			98 065	87 939	06
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08 - Autres	55 647	233 192	138 733	113 065	08
09 Sous-total - MES	2 545 758	2 709 810	236 798	201 004	09
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	3 000	34 160	302 716	320 121	10
11 Total - Gouvernement du Québec	2 548 758	2 743 970	539 514	521 125	11
Entreprises du gouvernement					
12 Solde de début			4 378	4 578	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)			(201)	(200)	15
16 Solde de fin	\$	\$	4 177	4 378	16
Gouvernement fédéral					
17 Solde de début	221 715	90 315	536 691	566 451	17
18 Redressement du solde de début					18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	737 545	570 515	649 200		19
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)	(426 906)	(439 115)	(29 760)	(29 760)	20
21 Solde de fin	532 354	221 715	1 156 131	536 691	21
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22 Solde de début	6 000	6 000	74 786	28 938	22
23 Redressement du solde de début					23
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	1 500			50 000	24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(4 777)	(4 152)	25
26 Solde de fin	7 500	6 000	70 009	74 786	26
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27 Solde de début	3 000	3 000	1 439	1 882	27
28 Redressement du solde de début					28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					29
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(443)	(443)	30
31 Solde de fin	3 000	3 000	996	1 439	31
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	3 091 612	2 974 685	1 770 827	1 138 419	32

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	113 427	115 581	33
34	Autres revenus perçus d'avance	464 635	551 848	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	578 062	667 429	35

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

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

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

Cégep de Matane

Index des tableaux de saisie et de calculs

Page 1

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 de Matane

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

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	Autres	
Code		0410	0439	9080	2040	06	07	08	09	11	12	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2021	(495 873)	1 335 876	8 177			1 485 538	(16 251)	(226 066)	31 078	1 224 012	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2021 redressé	(495 873)	1 335 876	8 177			1 485 538	(16 251)	(226 066)	31 078	1 224 012	03
04	Résultats de l'année	850 345	301 858				87 997		(174 931)	10 686	58 621	04
05	Appports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(191 300)										06
07	Sous-total	163 172	1 637 734	8 177	\$	\$	1 573 535	(16 251)	(400 997)	41 764	1 282 633	07
08	Acquisition d'immobilisations	(5 153)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(5 153)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2022	158 019	1 637 734	8 177	\$	\$	1 573 535	(16 251)	(400 997)	41 764	1 282 633	12

Centre de responsabilité												Total	
Code		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
01		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
13	Solde au 30 juin 2021											3 346 491	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2021 redressé											3 346 491	15
16	Résultats de l'année											1 134 576	16
17	Appports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											(191 300)	18
19	Sous-total	\$	4 289 767	19									
20	Acquisition d'immobilisations											(5 153)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	(5 153)	23									
24	Solde au 30 juin 2022	\$	4 284 614	24									

Cégep de Matane

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	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2021 06	Cert. de crédits reportées 2022 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01 1000	Enseignants	10 912 000	441 908	(305 797)	990 736	899 384	(1 781 528)	9 357 935	9 232 261	125 674	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants		23 593	305 797				329 390	259 191	70 199	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	7 712 000	213 351	(6 506)	258 203	541 094	(134 810)	7 501 144	7 334 659	166 485	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(26 000)		(11 600)			60 277	22 677	82 675	(59 998)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 136 300	1 699 298	(600)	908 615	834 496	95 660	3 004 777	2 058 613	946 164	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							173 178		173 178	06
07	Rétroactivité								571 357	(571 357)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	19 734 300	2 378 150	(18 706)	2 157 554	2 274 974	(1 760 401)	20 389 101	19 538 756	850 345	08
09 9090	Formation continue	210 400	1 498 165	(280 033)			989 098	2 417 630	2 043 619	374 011	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	4 900	92 203	(20 000)	14 690	38 522		53 271	53 271		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(10 742)		(10 742)	11
12	Rétroactivité								61 411	(61 411)	12
13	TOTAL - Formation continue	215 300	1 590 368	(300 033)	14 690	38 522	989 098	2 460 159	2 158 301	301 858	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie		306 542				22 724	329 266	329 266		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						586 415	586 415	498 418	87 997	18
19	Services alimentaires										19
20	Centre sportif						90 589	90 589	265 520	(174 931)	20
21	Stationnement						51 791	51 791	41 105	10 686	21
22	Autres						735 889	735 889	677 268	58 621	22
23											23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						1 464 684	1 464 684	1 482 311	(17 627)	31
32	TOTAL GLOBAL	19 949 600	4 275 060	(318 739)	2 172 244	2 313 496	716 105	24 643 210	23 508 634	1 134 576	32

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			Page 5						
			01	02	03	04	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45	R 43 160	Pôles régionaux - R107 (volet 2)	45 300			72 526		37 492	80 334 45
46	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	93 000	238 790	2 814	123 359		106 521	351 442 46
47	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	175 000			30 323		27 812	177 511 47
48	R 44 016	Service aux collectivités - R106	397 900	67 990		125 893		213 588	378 195 48
49	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			43 028		42 163	30 465 49
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							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	128 400			223 927		208 999	143 328 57
58	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							58
59	S 45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		901					901 59
60	S 45 021	Réussite et relance économique - S119 (2020-2021)				26 370			26 370 60
61	S 45 021	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	155 600					9 476	146 124 61
62	S 45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120				119 457			119 457 62
63	S 45 023	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	43 600					23 227	20 373 63
64	S 45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121				9 269			9 269 64
65	S 45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122				5 400	(600)		4 800 65
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116							66
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				34 146			34 146 67
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113							68
69	S 45 039	Applications logicielles spécialisées - S123	67 900					67 900	69
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel							70
71	S 45 050	Plan d'action numérique							71
72	S 45 060	Allocation pour l'indexation salariale, la rémunération additionnelle et l'équité salariale rétroactive -S124		781 199					781 199 72
73	S 45 061	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel enseignant de 2021-2022 - S124		441 908					441 908 73
74	S 45 062	Compensation des coûts liés à la pandémie de COVID-19 en fonction des résultats de 2020-							74
75	S 45 063	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel autre que les enseignants de 2021-2022		269 322					269 322 75
76	S 48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		230 632		576		15 379	215 829 76
77	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009							77
78	S 49 041	Autres allocations (DPBF)							78
79	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							79
80	R 49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108			75 000	36 939		81 939	30 000 80
81	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement							81
82	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Etude - S105		32 650		57 402			90 052 82
83	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105							83
84	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							84
85	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019							85
86		Sous-total:	1 136 300	2 063 392	77 814	908 615	(600)	834 496	3 351 025 86

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			00	01	02	03	04	05	06	07	
FABRES	Champ/ Code MES	Description		Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT									
87	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012		(26 000)						(26 000)	87
88	S 61 000	Dette à court terme - S108						(11 600)		(11 600)	88
89		Sous-total:		(26 000)	\$	\$	\$	(11 600)	\$	(37 600)	89
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
90	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102			306 542					306 542	90
91		Sous-total:		\$	306 542	\$	\$	\$	\$	306 542	91
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
92	A 31 006	Activités brutes - A101									92
93	A 31 007	Activités pondérées - A101									93
94	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									94
95	E 34 002	E pes (RAC)						3 394		3 394	95
96	E 34 005	E pes (DEC) formation continue									96
97	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			650 792			87 295		738 087	97
98	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			309 959			28 178		338 137	98
99	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			138 003			2 286		140 289	99
100	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			236 571			(236 571)			100
101	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			112 674			(112 674)			101
102	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			50 166			(50 166)			102
103	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									103
104	E 50 100	Charges pour la formation continue		210 400				(1 775)		208 625	104
105	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									105
106		Sous-total:		210 400	1 498 165	\$	\$	(280 033)	\$	1 428 532	106

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
107	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		20 000	5 292			13 292	12 000	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		11 511	(20 000)	22 532	35 890	109
110	C 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								110
111	R 50 640	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	4 900			3 179		2 698	5 381	111
112	C 57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								112
113		Sous-total:	4 900	86 911	5 292	14 690	(20 000)	38 522	53 271	113
	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:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	122
		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:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	128
129		Sous-total:	19 949 600	4 145 210	129 850	2 172 244	(318 739)	2 313 496	23 764 669	129
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
130	S 59 100	DAEI	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		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	19 949 600	4 145 210	129 850	2 172 244	(318 739)	2 313 496		138

Cégep de Matane

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				(675 257)		29 288				178 608		01
02	826	MES - Autres	(1 781 528)											02
03		MES - Autres revenus de transfert												03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										134 675		04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				13 426		17 752				318 407		05
06	840	Entreprises du gouvernement						18 917						06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				30 515								07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec												08
09	870	Autres organismes			2 000	45 461				3 163		114 550		09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				234 301		12 303				60 622		10
11	865	Droits - étudiants internationaux												11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				7 229								12
13	868	Ventes de biens et services				59 262		14 899		92 497		165 264		13
14	880	Locations				500								14
15	881	Intérêts							60 277					15
16		Variation - Subvention à recevoir												16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies												17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances												18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ												19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement												20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux												21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)												22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement												23
24	891	Gain (perte) de change												24
25	892	Autres revenus				948		53 646				16 972		25
26	888	Facturation interne												26
27		TOTAL	(1 781 528)	\$	2 000	(283 615)	\$	146 805	60 277	95 660	\$	989 098		27

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :	Autres			
29	form. Continue	de technologie	cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement				
30	9350	2040	distance								
31	800 MES										
32	826 MES - Autres										
33	MES - Autres revenus de transfert										
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc							160 194			
36	840 Entreprises du gouvernement										
37	850 Subventions du gouvernement fédéral							426 906			
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							435			
39	870 Autres organismes							27 031			
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										
41	865 Droits - étudiants internationaux										
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										
43	868 Ventes de biens et services										
44	880 Locations		22 724		21 742		90 589	51 791	68 696		
45	881 Intérêts				564 673				65 333		
46	Variation - Subvention à recevoir										
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement										
54	891 Gain (perte) de change										
55	892 Autres revenus							(12 706)			
56	888 Facturation interne										
57	TOTAL										
		\$	22 724	\$	586 415	\$	90 589	51 791	735 889	\$	\$

Cégep de Matane

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	Services auxiliaires											58
59												59
60	REVENUS										TOTAL	60
61	800 MES										(467 361)	61
62	826 MES - Autres										(1 781 528)	62
63	MES - Autres revenus de transfert											63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										134 675	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										509 779	65
66	840 Entreprises du gouvernement										18 917	66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral										457 421	67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										435	68
69	870 Autres organismes										192 205	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										307 226	70
71	865 Droits - étudiants internationaux											71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										7 229	72
73	868 Ventes de biens et services										587 464	73
74	880 Locations										630 506	74
75	881 Intérêts										60 277	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 (bascule)											82
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891 Gain (perte) de change											84
85	892 Autres revenus										58 860	85
86	888 Facturation interne											86
87	TOTAL										716 105	87
		\$	\$	\$	\$	\$						
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants			→	Dépenses de nature générale							88
89				→	Dépenses de nature particulière							89
90				→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi							90
91					Total					\$		91

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement					
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000
			01	02	03	04	05	06	07	08	09
01	100	Personnel cadre et hors-cadre					2 150	26 415	130 462	123 633	169 552
02	120	Personnel de gérance								34 730	
03	140	Personnel enseignant	8 312 052				42 460	161	22 125		
04	144	Contrats et hon. d'enseignement									
05	170	Personnel professionnel				58	72 502	376 727	18 244	79 588	
06	200	Personnel de soutien			517 334	130 432	133 240	280 450	320 850	165 855	190 159
07	300	Av. sociaux - enseignants	920 209				4 694	20	2 634		
08	300	Av. sociaux - autres personnels			66 728	16 490	23 820	81 387	57 256	45 064	42 273
09	300	Coûts de conv. - enseignants	259 191								
10	300	Coûts de conv. - autres pers.									
11		Sous-total:	9 491 452	\$	584 062	146 980	278 866	765 160	551 571	448 870	401 984
12	400	Autres dépenses du code 400			13 911	63	9 295	45 673	11 507	18 935	2 502
13	511	Combustible - Huile									
14	512	Combustible - Gaz									
15	520	Électricité									
16	540	Matériel didactique et spécialisé			92 995	341	5	98 950	16 040	2 714	165
17	500	Autres dépenses du code 500			9 846	621	2 116	30 238		7 607	1 358
18	620	Honoraires professionnels			2 808		83	12 702		55 701	20 018
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments									
20	640	Transport étudiant : stages et autres			3 174			49 472			
21	650	Contrats			5 629	7 792	690	8 277		23 510	1 154
22	600	Autres dépenses du code 600			5 379	10 039	12 097	31 042	22 778	11 652	282
23	730	Intérêts									
24	700	Autres dépenses du code 700			4 011			10 521			14
25	785	Moins-value sur les placements									
26		Pertes sur interventions financières garanties									
27	779	Facturation interne									(485 000)
28	720	Mauvaises créances - débiteurs					1 075				410
29		Sous-total:	\$	\$	137 753	18 856	25 361	286 875	50 325	120 119	(459 097)
30		Total	9 491 452	\$	721 815	165 836	304 227	1 052 035	601 896	568 989	(57 113)

Cégep de Matane

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								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
TRAITEMENTS											
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						115 638	221 844	107 827	31
32	120	Personnel de gérance							85 997		32
33	140	Personnel enseignant							(9 162)		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel	82 945						25 692		35
36	200	Personnel de soutien	79 831	112 619		126 033	355 712	2 529	9 941	167 850	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							(792)		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	19 300	14 790		16 527	46 018	13 064	49 923	34 426	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							446 117		40
41		Sous-total:	182 076	127 409		\$ 142 560	401 730	131 231	829 560	310 103	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	9 474	190		263		4 518	114 573	3 423	42
43	511	Combustible - Huile			89 110						43
44	512	Combustible - Gaz			667						44
45	520	Électricité			312 234						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé							4 944	187 540	46
47	500	Autres dépenses du code 500	6 283	115 311		851	26 436	6 967	22 468	5 915	47
48	620	Honoraires professionnels		22 795					114 575	17 888	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	9 125	105					1 107		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	8 594	59 537	27 162	189 896	2 211		500	321 051	51
52	600	Autres dépenses du code 600	302	1 235		2 668		351	128 567	2 111	52
53	730	Intérêts							0		53
54	700	Autres dépenses du code 700							28 841		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne									57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	33 778	199 173	429 173	193 678	28 647	11 836	415 575	537 928	\$ 59
60		Total	215 854	326 582	429 173	336 238	430 377	143 067	1 245 135	848 031	\$ 60

Cégep de Matane

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 financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Financés MES	Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
TRAITEMENTS													
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		196 093	175 565						30 747		61
62	120	Personnel de gérance									244		62
63	140	Personnel enseignant		208 345	911 881	4 500		20 442			287 361		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		585 986	256 582	39 842					40 929		65
66	200	Personnel de soutien		308 000	169 621	138					153 426		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		22 034	111 263	500		2 282			31 609		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		126 982	70 857	4 441					27 041		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		Sous-total:	\$	1 447 440	1 695 769	49 421	\$	22 724	\$	\$	571 357	\$	71
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400		108 097	53 896	3 850							72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		17 946	14 495								76
77	500	Autres dépenses du code 500		13 970	3 818								77
78	620	Honoraires professionnels		36 690	108 510								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			148								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		257 496				306 542					81
82	600	Autres dépenses du code 600		158 374	1 297					2 517			82
83	730	Intérêts	43 316										83
84	700	Autres dépenses du code 700	39 359	18 600	1								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne			165 000								87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			685								88
89		Sous-total:	82 675	611 173	347 850	3 850	\$	306 542	\$	2 517	\$	\$	89
90		Total	82 675	2 058 613	2 043 619	53 271	\$	329 266	\$	2 517	571 357	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		2 517		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
	Rétroactivité salariale		Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires					
	Formation continue	Autres				Stationnement	Autres				
	Financés	Autres		alimentaires	sportif						
	MES - MSS (EQ)	sources									
92											92
93											93
94											94
	TRAITEMENTS										
95 100	5 866		52 842								95
96 120	0				75 690						96
97 140	20 887				13 144			6 102			97
98 144											98
99 170	10 513										99
100 200	17 751		55 164		133 116			594			100
101 300	2 298				1 263			396			101
102 300	4 096		12 952		26 372			59			102
103 300											103
104 300											104
105	61 411	\$	120 958	\$	249 585	\$	7 151	\$	\$	\$	105
	AUTRES CHARGES										
106 400			1 602		2 312			2 271			106
107 511											107
108 512											108
109 520											109
110 540			5 544					12 377			110
111 500			11 022		11 154	2 624		13 770			111
112 620								7 253			112
113 630											113
114 640								62 576			114
115 650			39 633		2 481	36 782		571 000			115
116 600								950			116
117 730											117
118 700			111		(12)	1 699		0			118
119 785											119
120											120
121 779			320 000								121
122 720			(452)					(80)			122
123	\$	\$	377 460	\$	15 935	41 105	670 117	\$	\$	\$	123
124	61 411	\$	498 418	\$	265 520	41 105	677 268	\$	\$	\$	124

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	39	40	41	42	43	44	45	46		
125			Services auxiliaires						125	
126								TOTAL	126	
127									127	
			TRAITEMENTS							
128	100							1 358 634	128	
129	120							196 661	129	
130	140							9 840 298	130	
131	144								131	
132	170							1 589 608	132	
133	200							3 430 645	133	
134	300							1 098 410	134	
135	300							799 866	135	
136	300							259 191	136	
137	300							446 117	137	
138			Sous-total:					19 019 430	138	
			AUTRES CHARGES							
140	400							406 355	140	
141	511							89 110	141	
142	512							667	142	
143	520							312 234	143	
144	540							454 056	144	
145	500							292 375	145	
146	620							399 023	146	
147	630							10 485	147	
148	640							115 222	148	
149	650							1 869 937	149	
150	600							391 641	150	
151	730							43 316	151	
152	700							103 145	152	
153	785								153	
154									154	
155	779								155	
156	720							1 638	156	
157			Sous-total:					4 489 204	157	
158			Total					23 508 634	158	

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 16

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			<u>185 085</u>	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			<u>187 368</u>	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2021 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			<u>372 453</u>	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		19 949 600		04
05 Certifications de crédits - année courante		4 145 210		05
06 Lettres d'autorisation		129 850		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(318 739)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		<u>23 905 921</u>		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		<u>\$</u>		14
15 TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE			<u>23 905 921</u>	15
16 SOUS-TOTAL			<u>24 278 374</u>	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			<u>24 142 188</u>	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2022			<u>136 186</u>	18

Cégep de Matane

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	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	
	01	02	03	04	05	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	(5 383)		(5 383)	717	(4 666)	01
02 - «A» de FABRES	(37 540)		(37 540)	(278 481)	(316 021)	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	358 743	(358 743)				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2021-2022				(1 781 528)	(1 781 528)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08						08
09						09
10						10
11 "A" de FABES RAC	3 729		3 729	(2 044)	1 685	11
12 "A" de FABRES Moyenne mobile	(191 566)	191 566				12
13						13
14 Subvention pour indexations salariales des conventions collectives	420 496		420 496	(420 496)		14
15 Subvention pour indexations salariales des conventions collectives				26 110	26 110	15
16						16
17						17
18 Sous-total	548 479	(167 177)	381 302	(2 455 722)	(2 074 420)	18
19 AUTRES						19
20 - Vente de biens et services						20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	12 171		12 171	29 871	42 042	22
23 - Fondation du Collège	12 938		12 938	8 668	21 606	23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	1 272		1 272	(4 142)	(2 870)	24
25 - Congés anticipés ou différés	92 488		92 488	(41 973)	50 515	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	546 597		546 597	260 226	806 823	26
27 Sous-total - Autres	665 466	\$	665 466	252 650	918 116	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	1 213 945	(167 177)	1 046 768	(2 203 072)	(1 156 304)	28

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015	25 700		16 987	42 687	55 556	(12 869)				(12 869)	01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	108 200	52 400	4 064	164 664	101 610	63 054		63 054			02
03	A	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	355 437	184 649		540 086	80 607	459 479		459 479			03
04	A	- Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017		184 649		184 649	16 000	168 649		200 949			04
05	A	- Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017								144 000			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								23 151			06
07	A	- Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)	23 017											07
08	A	- Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017											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					64 607	(64 607)		35 393			11
12	A	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018	27 300	19 334		46 634	31 668	14 966		14 966			12
13	A	Conventions collectives - A114	23 019	1 835	1 760		3 595		3 595		3 595			13
14	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 950	60		3 010	3 010						14
15	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											15
16		TOTAL		521 422	258 203	21 051	800 676	272 451	528 225	\$	541 094	\$	(12 869)	16

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	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	CHAMP 8350 Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
17	R	Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160	45 300	72 526		117 826	80 334	37 492		37 492		17	
18	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	334 604	123 359	92 498	550 461	443 940	106 521		106 521		18	
19	R	- Volet 1 : Recherche et innovation	44 014										19	
20	R	- volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (DARPA)	44 014			30 987	30 987	33 801	(2 814)				20	
21	R	- Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014			61 511	61 511	410 139	(348 628)		106 521		21	
22	R	- volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (DARPRC)	44 014										22	
23	R	- Volet 5 : Soutien à la relève en recherche au collégial	44 014										23	
24	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	175 000	30 323		205 323	177 511	27 812		27 812		24	
25	R	Service aux collectivités - R106	44 016	465 890	125 893		591 783	378 195	213 588		213 588		25	
26	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016		51 517		51 517	176 151	(124 634)		75 366		26	
27	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016		74 376		74 376	202 044	(127 668)		70 232		27	
28	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016										28	
29	R	- Volet 4 : Révision locale et adaptation des programmes d'études liés aux domaines des technologies de l'information et du cinéma	44 016								67 990		29	
30	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600	43 028		72 628	30 465	42 163		42 163		30	
31	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041										31	
32	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100										32	
33	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105										33	
34	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160										34	
35	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162										35	
36	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163										36	
37	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164										37	
38	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	128 400	223 927		352 327	143 328	208 999		208 999		38	
39	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019										39	
40	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	901			901	901					40	
41	S	Réussite et relance économique - S119 (2020-2021)	45 021		26 370		26 370	31 790	(5 420)				(5 420)	41
42	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021		26 370		26 370	31 790	(5 420)				42	
43	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021										43	
44	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021										44	
45	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021	155 600			155 600	244 029	(88 429)		9 476		(97 905)	45
46	S	- Volet 1: Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021								3 500		46	
47	S	- Volet 2: Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021					142 765	(142 765)				47	
48	S	- Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021					16 400	(16 400)		5 200		48	
49	S	- Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021					33 524	(33 524)		776		49	
50	S	- Volet 5 : Soutenir les initiatives en matière de perfectionnement professionnel des membres du corps enseignant et de développement de l'expertise du personnel des	45 021					51 340	(51 340)				50	
51	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022		119 457		119 457	119 823	(366)				(366)	51
52	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022										52	
53	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022		19 299		19 299	19 299					53	
54	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022		80 000		80 000	80 366	(366)				54	
55	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022		20 158		20 158	20 158					55	

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		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)	45 023	43 600		43 600	20 373	23 227		23 227		56	
57	S	- Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023							17 100		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)	45 023									58	
59	S	- Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)	45 023									59	
60	S	- Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023				20 373	(20 373)		6 127		60	
61	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025		9 269	9 269	9 269					61	
62	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027		5 400	5 400	4 800	600			600	62	
63	S	Communautés culturelles - S116	45 032									63	
64	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		34 146	34 146	34 146					64	
65	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035									65	
66	S	Applications logicielles spécialisées - S123	45 039			67 900		67 900		67 900		66	
67	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040									67	
68	S	Plan d'action numérique	45 050									68	
69	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050									69	
70	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									70	
71	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									71	
72	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									72	
73	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050									73	
74	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050									74	
75	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	230 632	576	3 163	234 371	218 992	15 379	15 379		75	
76	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600									76	
77	S	Autres allocations (DPBF)	49 041									77	
78	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									78	
79	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	75 000	36 939		111 939	30 000	81 939	81 939		79	
80	R	- Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté	49 102									80	
81	R	- Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102									81	
82	R	- Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102					30 000	(30 000)	31 939		82	
83	R	- Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102							50 000		83	
84	R	- Volet 5 - Transport scolaire	49 102									84	
85	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105									85	
86	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	32 650	57 402		90 052	90 717	(665)			(665)	86
87	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624									87	
88	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									88	
89	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									89	
90		TOTAL		1 785 077	908 615	95 661	2 789 353	2 058 613	730 740	\$ 834 496	600	(104 356)	90

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	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
91 R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	306 542		22 724	329 266	329 266						91
92 R	- Volet 1 : Allocation de base	44 230			22 724	22 724	222 724	(200 000)					92
93 R	- Volet 2 : Mutualisation de l'expertise et autres frais	44 230					106 542	(106 542)					93
94	TOTAL		306 542	\$	22 724	329 266	329 266	\$	\$	\$	\$	\$	94
		CHAMP 8200											
		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
95 B	Location de locaux - B103, B104 et B105	22 003											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 - B103	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 - B105	22 003											98
99	TOTAL		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	99
100													100
101	GRAND TOTAL		2 613 041	1 166 818	139 436	3 919 295	2 660 330	1 258 965	\$	1 375 590	600	(117 225)	101

Cégep de Matane

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			01	02	03	04	05	06	07	CHAMP 8350	
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			\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 08

Provisions à payer			Salaires		Avantages sociaux		Total	
Enseignants								
09		- Congés de maladie monnayables						09
10		- Congés de maladie non-monnayables	57 969		12 898		70 867	10
11		- Vacances	1 062 985		117 779		1 180 764	11
12		- Temps supplémentaire						12
13		- Indemnités de départ						13
14		- Assurance-traitement						14
15		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption						15
16		Total	1 120 954		130 677		1 251 631	16
Autres personnels								
17		- Congés de maladie monnayables	19 328		2 255		21 583	17
18		- Congés de maladie non-monnayables	9 534		2 178		11 712	18
19		- Vacances	854 954		195 271		1 050 225	19
20		- Temps supplémentaire	73 778		8 610		82 388	20
21		- Indemnités de départ	282 378		32 953		315 331	21
22		- Assurance-traitement	16 950		2 608		19 558	22
23		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption						23
24		Total	1 256 922		243 875		1 500 797	24
Sommaire								
25		- Congés de maladie monnayables	19 328		2 255		21 583	25
26		- Congés de maladie non-monnayables	67 503		15 076		82 579	26
27		- Vacances	1 917 939		313 050		2 230 989	27
28		- Temps supplémentaire	73 778		8 610		82 388	28
29		- Indemnités de départ	282 378		32 953		315 331	29
30		- Assurance-traitement	16 950		2 608		19 558	30
31		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption						31
32		Total	2 377 876		374 552		2 752 428	32

Cégep de Matane

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

		CHAMP 9350										
		Conservé (assumé) par le cégep										
		Certifications de crédits à reporter										
		Récupération du Ministère										
		Immobilisations capitalisables										
		Résultats 9 = 6 - 7										
		Charges totales										
		Revenus totaux										
		Autres revenus										
		Cert. de crédits reportées redressées										
		Revenus										
		Codes du Ministère										
01	02	03	04	05	06	07	08	09 = 6 - 7	10	11	12	13
01 S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	25 292			25 292	12 000	13 292		13 292		
02 S	- Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612					12 000	(12 000)		8 000		
03 S	- Volet 2 - Passerelles DEP - AEC	50 612										
04 S	- Volet 3 - Mesures pour favoriser la requalification rapide des travailleurs en perte d'emploi et pour le rehaussement des	50 612										
05 S	- Volet 4 - Passerelles DEP-DEC, DEC-BAC et transitions à l'enseignement collégial	50 612								5 292		
06 S	- Volet 5 - Diversification des parcours pour favoriser l'accès à des formations prioritaires	50 612										
07 C	Développement RAF (SFPTFC) - C111	50 621										
08 C	Reconnaissance des acquis - Volet 2: Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111	50 622	66 911	11 511		78 422	35 890	42 532		22 532	20 000	
09 C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623										
10 R	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	50 640	4 900	3 179		8 079	5 381	2 698		2 698		
11 C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650										
12	TOTAL		97 103	14 690	\$	111 793	53 271	58 522	\$	38 522	20 000	\$

Fonds de fonctionnement

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

Page 24

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse	Cert. de crédits reportées redressées		Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse	Cert. de crédits reportées redressées	
	01	02	03	04		05	06	07	08	
NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP					FORMATION CONTINUE					
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015				Charges pour la formation continue	50 100				01
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	52 400		52 400	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03 Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	184 649		184 649	Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612				03
04 Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017	184 649			Volet 2 - Passerelles DEP - AEC	50 612				04
05 Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017				Volet 3 - Mesures pour favoriser la requalification rapide des travailleurs en perte d'emploi et pour le rehaussement des compétences de la main-d'oeuvre	50 612				05
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				Volet 4 - Passerelles DEP-DEC, DEC-BAC et transitions à l'enseignement collégial	50 612				06
07 Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)	23 017				Volet 5 - Diversification des parcours pour favoriser l'accès à des formations prioritaires	50 612				07
08 Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017				Développement RAF (SFPTFC) - C111	50 621				08
09 Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017				Reconnaissance des acquis - Volet 2: Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111	50 622	8 761	2 750	11 511	09
10 Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017				Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				10
11 Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017				Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	50 640	3 179		3 179	11
12 Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018	19 334		19 334	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				12
13 Conventions collectives - A114	23 019	1 760		1 760	TOTAL		11 940	2 750	14 690	13
14 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	60		60	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				14
15 Formation des administrateurs - A115	23 021				A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				15
16 TOTAL		258 203		\$ 258 203	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				16
17					TOTAL		\$		\$	17
ENSEIGNEMENT RÉGULIER					CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE					
	01	02	03	04		05	06	07	08	
20 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	1 170 019	(179 283)	990 736	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				20
21					Volet 1 : Allocation de base	44 230				21
22 Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160	72 526		72 526	Volet 2 : Mutualisation de l'expertise et autres frais	44 230				22
23 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	123 359		123 359	TOTAL		\$	\$	\$	23
24 Volet 1 : Recherche et innovation	44 014									24
25 Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014									25
26 Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014									26
27 Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (PADRRC)	44 014									27
28 Volet 5 : Soutien à la relève en recherche au collégial	44 014				Grand total		2 343 777	(171 533)	2 172 244	28
29 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	30 323		30 323						29
30 Service aux collectivités - R106	44 016	125 893		125 893						30
31 Volet 1 : Services aux collectivités	44 016	51 517								31
32 Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016	74 376								32
33 Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016									33
34 Volet 4 : Révision locale et adaptation des programmes d'études liés aux domaines des technologies de l'information et du cinéma	44 016									34
35 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	43 028		43 028						35
36 Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041									36
37 Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100									37
38 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105									38
39 Mesure de soutien à la réussite	44 160									39
40 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162									40
41 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163									41
42 français	44 164									42
43 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	223 927		223 927						43
44 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019									44
45 Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020									45
46 Réussite et relance économique - S119 (2020-2021)	45 021	26 370		26 370						46
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	26 370								47
47 Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021									48
48 Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021									49
49 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021									50
Volet 1 : Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021									51
51 Volet 2 : Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021									52
52 Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021									53
53 Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021									54
54 Volet 5 : Soutenir les initiatives en matière de perfectionnement professionnel des membres du corps enseignant et de développement de l'expertise du personnel des collèges	45 021									55
55 Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	119 457		119 457						56
56 Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022									57
57 Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022	19 299								58
58 Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022	80 000								59
59 Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022	20 158								60
60 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023									61
61 Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023									62
62 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									63
63 Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)	45 023									64
64 Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023									65
65 Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	9 269		9 269						66
66 Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	5 400		5 400						67
67 Communautés culturelles - S116	45 032									68
68 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	34 146		34 146						69
69 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035									70
70 Applications logicielles spécialisées - S123	45 039									71
71 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040									72
72 Plan d'action numérique	45 050									73
73 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050									74
74 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									75
75 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									76
76 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									77
77 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050									78
78 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050									79
79 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	576		576						80
80 Réinvestissement 2008-2009	48 600									81
81 Autres allocations (DPBF)	49 041									82
82 Autres allocations (DAEI)	49 042									83
83 Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	31 939	5 000	36 939						84
84 difficulté	49 102									85
85 Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102									86
86 Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102									87
87 Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102									88
88 Volet 5 - Transport scolaire	49 102									89
89 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105									90
90 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	57 402		57 402						91
91 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624									92
92 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									93
93 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									94
94 TOTAL		2 073 634	(174 283)	1 899 351						95

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)	8 312 052	99,99 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier		0,00 ETC		02
03	Sous-total	8 312 052	99,99 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01	13 624	0,19 ETC		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	8 298 428	99,80 ETC	83 151	11,07%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	8 298 428	99,80 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		0,00 ETC		09
10	Conversion en ETC (S125 2021-2022)		0,00 ETC		10
11	TOTAL DES ETC UTILISÉS		99,80 ETC		11
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
12			98,19 ETC		12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		0,00		13
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		98,19 ETC		14
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
15			(1,61) ETC		15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2021 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		13,19 ETC	(Surembauche)	16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(2,05) ETC	Sous-embauche	17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	18
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2022		9,53 ETC	899 384	19

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 26

	01	02	03	04	05	06	07	
01 Traitement moyen normalisé du cégep	84 940							01
02 Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	11,107%							02
03 Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	94 374							03
04 Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2020-2021								
05 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	88 935							05
Nombre d'enseignants alloués								
06 Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)						98,19 ETC	98,19 ETC	06
07 Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)								07
08 Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués								08
ALLOCATION POUR L'ANNÉE								
09 Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)						ETC 98,19 ETC	98,19 ETC	09
10 Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants								10
11						ETC 98,19 ETC	98,19 ETC	11
12 Ajustement à l'allocation d'années antérieures								12
Financement des ETC								
13 Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée							9 266 583	13
14 Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15								15
16 FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT							\$ 9 266 583	9 266 583 16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE								
17								TOTAL 17
							\$ 305 797	305 797 17
18 TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT							\$ 9 572 380	9 572 380 18
19 - Revenus totaux (MES et autres)		305 797						19
20 - Moins : Dépenses de nature générale		235 598	Surplus					20
21 - Surplus ou déficit			70 199	Déficit				21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES								
22 Taux de CNESST	0,510%	0,540%						22
23 Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	1 610	1 636						23
24 Date de début de contrat des enseignants	15-août-2021	14-août-2022						24

Cégep de Matane

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)		01	02	03	04	05	06	07	08	09
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,86)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C107									01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x 79,86)							
02	ARTS DU CIRQUE									02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,86)							
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108									03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,86)							
04	CLIENTÈLE INUIT									04
		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	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105									05
		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	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106									06
07	- Programme prêt 2000									07
08							Coût réel de		TOTAL	\$ 08

Cégep de Matane

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	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Requalification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	1 462		01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	3 870	2 027	03
04 Garantie de traitement	179 132	185 958	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>		(20 832)	05
06 Congés de maternité, paternité et adoption	6 955	9 746	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		17 896	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	45	81	09
10 Congés de maladie monnayables			10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		38 164	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		25 446	12
13 Sélection d'enseignants	6 438		13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : Indexation convention collective 2020-2023	18 285	10 850	15
Sous-total des dépenses salariales	216 187	269 336	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	30 487	31 687	17
Total des dépenses salariales	246 674	301 023	18
19 Hygiène et sécurité	4 283	4 306	19
20 Perfectionnement local	(15 359)	4 493	20
21 Autre non salariale Intérêts sur règlement dossier équité salariale / Tech adm et CO		22 861	21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	235 598	332 683	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	23 593		29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	23 593	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		79 618	33
34 Mise en disponibilité		20 336	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	\$	99 954	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses		13 480	39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	113 434	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	\$	113 434	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	259 191	446 117	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		135 891	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		32 527	47
48 Soutien		200 872	48
49 Total		369 290	49

Cégep de Matane

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

Page 29

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 :		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,86 \$/pes C7 x C8 x 79,86					Subvention (Champs 9090)	02
Sans cert. de crédit																
03	7							k								03
04	7							k								04
05	7							k								05
06	7							k								06
avec cert. crédit																
07	7							k								07
08	7							k								08
09	7							k								09
10	7							k								10
11		TOTAL			\$	TOTAL (lignes 3 à 10)		Pes				\$			\$	11

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%)														12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						38 Pes		3 035					3 035	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)						9 Pes		359					359	14
15		TOTAL												3 394		15

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

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)
16	CFC allouées	normalisée							
	4,28 CFC	94 374	201 960	6 665	208 625		\$	\$ 0,00 CFC	\$

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

17	ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)															17
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
Cas	«Nej» AEC	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	12 Allocations «Epes + A + B»	12 «Nej» utilisé 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)	
	Numéro de programme									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)			

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2	JEE.OK	236 000			1,25	1 147 Pes	14 911 Pes	125 238	35 720	10 794		171 752	18
19	2					k								19
20	2					k								20
21	2					k								21
22	2					k								22
23	2					k								23
24	2					k								24
25	2					k								25
26	2					k								26
27	2					k								27
28	2					k								28
29		Sous-total	236 000				1 147 Pes	14 911 Pes	125 238	35 720	10 794	\$	171 752	29

Cas	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)		

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2					k								30
31	2					k								31
32	2					k								32
33	2					k								33
34	2					k								34
35	2					k								35
36	2					k								36
37	2					k								37
38	2					k								38
39	2					k								39
40	2					k								40
41		Sous-total	\$				Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	41

PRIORITÉS NATIONALES - SERVICE DE GARDE À L'ENFANCE (C102)

42	-	Allocation C102 par. 17												42
													Total	
													\$	
43		TOTAL PN	236 000		Inscrire virements L43 C05		1 147 Pes	14 911 Pes	125 238	35 720	10 794	\$	171 752	43

Cégep de Matane

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	12				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	JEE.0K					1,25	14 Pes	182 Pes	1 529		436		132		2 097	44
45	2	JWW.08					1,25	460 Pes	3 752 Pes	50 226		12 496		2 716		65 438	45
46	2						k										46
47	2						k										47
48	2						k										48
49	2						k										49
50	2						k										50
51	2						k										51
52	2						k										52
53	2						k										53
54	2						k										54
55	2						k										55
56	2						k										56
57		Sous-total	399 411					474 Pes	3 934 Pes	51 755		12 932		2 848		\$ 67 535	57

ENVELOPPE MES

58	2	EEE.1Y					1,25	1 872 Pes	22 464 Pes	204 399		56 761		16 262		277 422	58
59	2	NTL.18	x				1,25	1 617 Pes	46 893 Pes	176 556		71 603		33 946	28 211	310 316	59
60	2	JEE.0K					1,25	635 Pes	8 255 Pes	69 334		19 775		5 976		95 085	60
61	2	JWW.08					1,25	763 Pes	6 176 Pes	83 310		20 688		4 471		108 469	61
62	2	EEE.08					1,25	102 Pes	1 326 Pes	11 137		3 177		960		15 274	62
63	2						k										63
64	2						k										64
65	2						k										65
66	2						k										66
67	2						k										67
68	2						k										68
69	2						k										69
70	2						k										70
71	2						k										71
72	2						k										72
73		Sous-total	862 754					4 989 Pes	85 114 Pes	544 736		172 004		61 615	28 211	806 566	73
74		TOTAL PN+EMES+EQ	1 498 165	\$	\$			6 610 Pes	103 959 Pes	721 729		220 656		75 257	28 211	1 045 853	74

75 **TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5) 1 498 165 **Total en incluant le temps partiel** 1 216 513 1 216 513 75

76 Total des virements → Doit être égal à 0 Réserve 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) 281 652 CC à reporter Récupération 281 652 78

Cégep de Matane

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	
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)	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				
AEC à temps partiel																					
80	4, 5	Cas particuliers			EEC.1Y			1,25	222 Pes	2 664 Pes	24 240	6 731	1 928								80
81		Cas particuliers			JEE.0K			1,25	50 Pes	650 Pes	5 459	1 557	471								81
82		Cas particuliers			EEE.08			1,25	870 Pes	11 310 Pes	94 993	27 094	8 187								82
83		Cas particuliers						k													83
84		Cas particuliers						k													84
85		Cas particuliers						k													85
86		Cas particuliers						k													86
87		Cas particuliers						k													87
88		Cas particuliers						k													88
89		Cas particuliers						k													89
90		Cas particuliers						k													90
91		Cas particuliers						k													91
92		Cas particuliers						k													92
93		Cas particuliers						k													93
94		Cas particuliers						k													94
95		Cas particuliers						k													95
96		Insc. sans identification et cours hors programme						k													96
97		Cours préalables						k													97
98		Sous-total							1 142 Pes	14 624 Pes	124 692	35 382	10 586								98
99		«Nej» DEC TPA			13	«Nej» utilisé	13														99
100	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	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		100		
11 DEC à temps partiel																					
101		Cas particuliers						k													101
102		Cas particuliers						k													102
103		Cas particuliers						k													103
104		Cas particuliers						k													104
105		Cas particuliers						k													105
106		Cas particuliers						k													106
107		Cas particuliers						k													107
108		Cas particuliers						k													108
109		Sous-total							Pes	Pes	\$	\$				\$				109	
110		TOTAL							1 142 Pes	14 624 Pes	124 692	35 382	10 586			\$	\$	170 660		110	

Cégep de Matane

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									21 124,200 (1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021									1 182 (2)	02	
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2022									1 414 (3)	03	
04	Total pris en considération									20 892 (4) = (1) + (2) - (3)	04	
05	Solde dû au 30 juin 2021									372 (5)	05	
06	Solde antérieur pris en considération									(810) (6) = (5) - (2)	06	
MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulé	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		(810)		(810,0)	(810,0)	(810,0)				(0,2)	
08	Juillet	1,50%			(810,0)	313,4	(496,6)				(0,1)	
09		1,50%	0,0		(810,0)	313,4	(183,2)	654,6	654,6	0,71600%	(0,3)	
10	août	1,50%			(810,0)	313,3	130,1		654,6		(0,2)	
11		1,50%			(810,0)	313,4	443,5	654,6	1 309,2	0,72600%	(0,3)	
12	Septembre	3,50%			(810,0)	731,2	1 174,7		1 309,2			
13		3,50%			(810,0)	731,3	1 906,0	1 581,1	2 890,3	0,72800%	(0,3)	
14	Octobre	4,00%			(810,0)	835,6	2 741,6		2 890,3			
15		4,00%			(810,0)	835,7	3 577,3	1 777,8	4 668,1	0,73000%	(0,3)	
16	Novembre	4,00%			(810,0)	835,7	4 413,0		4 668,1		(0,1)	
17		4,00%			(810,0)	835,7	5 248,7	1 785,2	6 453,3	0,73800%	(0,4)	
18	Décembre	4,00%			(810,0)	835,7	6 084,4		6 453,3		(0,1)	
19		4,00%			(810,0)	835,6	6 920,0	1 798,6	8 251,9	0,75000%	(0,5)	
20	Janvier	4,00%			(810,0)	835,7	7 755,7		8 251,9		(0,2)	
21		4,00%			(810,0)	835,7	8 591,4	2 006,5	10 258,4	0,83300%	(0,7)	
22	Février	4,00%			(810,0)	835,7	9 427,1		10 258,4		(0,4)	
23		4,00%			(810,0)	835,7	10 262,8	1 718,6	11 977,0	1,01800%	(0,9)	
24	Mars	4,50%			(810,0)	940,1	11 202,9		11 977,0		(0,4)	
25		4,50%			(810,0)	940,1	12 143,0	1 988,9	13 965,9	1,26000%	(1,2)	
26	Avril	6,00%			(304,1)	1 759,5	13 902,5		13 965,9			
27		6,00%	1 011,8		201,8	1 759,4	15 661,9	3 456,3	17 422,2	1,63300%	(1,5)	
28	Mai	6,50%			201,8	1 358,0	17 019,9		17 422,2		(0,4)	
29		6,50%			201,8	1 357,9	18 377,8	3 057,4	20 479,6	2,05300%	(2,3)	
30	Juin	6,50%			201,8	1 358,0	19 735,8		20 479,6		(0,8)	
31		6,50%			201,8	1 358,0	21 093,8	3 662,7	24 142,3	2,61000%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	201,8	\$	201,8	21 093,8	21 093,8	24 142,3	24 142,3	xxxxx	(11,6)
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(11,6)	33	

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		897 521	196 093	175 565			52 842		1 322 021	01
02 Gérants		120 727					75 690		196 417	02
03 Enseignants	8 312 052	55 584	208 345	911 881	4 500		39 688		9 532 050	03
04 Professionnels		655 756	585 986	256 582	39 842				1 538 166	04
05 Soutien		2 592 835	308 000	169 621	138		188 874		3 259 468	05
06 TOTAL	8 312 052	4 322 423	1 298 424	1 513 649	44 480	\$	357 094	\$	15 848 122	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	1 322 021	1 332 307	(10 286)			21 111		(31 397)	-2,37%	OUI	07
08 Gérants	196 417	167 433	28 984			28 462		522	0,27%	NON	08
09 Enseignants	9 532 050	9 715 902	(183 852)	42 532				(226 384)	-2,37%	OUI	09
10 Professionnels	1 538 166	1 527 553	10 613	23 285				(38 469)	-2,50%	OUI	10
11 Soutien	3 259 468	3 336 266	(76 798)			(3 087)		(73 711)	-2,26%	OUI	11
12 Total	15 848 122	16 079 461	(231 339)	65 817	\$	72 283	\$	(369 439)	-2,33%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	8 312 052	8 466 545	(154 493)	42 532				(197 025)	-2,37%	OUI	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	99,99 ETC	99,53 ETC	0,46 ETC	0,46 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	36 613	38 568	(1 955)			(1 955)	0,00%	NON	15
16 Gérants	244	2 285	(2 041)			(2 041)	0,00%	NON	16
17 Enseignants	308 248	308 248					0,00%	NON	17
18 Professionnels	51 442	41 299	10 143			10 143	19,72%	OUI	18
19 Soutien	171 177	88 493	82 684			82 684	48,30%	OUI	19
20 Total	567 724	478 893	88 831		\$	88 831	15,65%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	287 361	285 385	1 976			1 976	0,69%	NON	21

Cégep de Matane

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	9 597	02
03 Total - Autres	9 597	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	30 700	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	30 700	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	13 197	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	13 197	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	43 897	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	11 132	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	494 416	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	505 548	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 835	23

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	01 2022	02 2021	
Autres actifs			
01 RISQ	41 670	62 505	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	41 670	62 505	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	41 670	62 505	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	3 862 459	4 473 995	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	3 862 459	4 473 995	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)	18 750	18 750	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	18 750	18 750	12

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
	Coûts											Amortissement cumulé										
	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 / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable						Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable			Valeur nette				
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions							Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories					Solde de fin			
01 Terrains	126 354										126 354										126 354	01
02 Améliorations locatives	77 066										77 066	70 398				2 758			73 156		3 910	02
03 Améliorations majeures aux bâtiments	15 302 655				4 175 046						19 477 701	2 406 337				538 328			2 944 665		16 533 036	03
04 Aménagement des terrains	1 002 845				96 916						1 099 761	587 014				31 975			618 989		480 772	04
05 Autres équipements	1 292 098			226 258							1 518 356	864 454				46 142			910 596		607 760	05
06 Bâtiments	24 406 352										24 406 352	17 734 008				416 013			18 150 021		6 256 331	06
07 Développement informatique																						07
08 Documents de bibliothèque	1 125 975			32 417							1 158 392	988 048				27 514			1 015 562		142 830	08
09 Équipements de communication multimédia	1 750 844			4 170							1 755 014	1 444 938				117 352			1 562 290		192 724	09
10 Équipements informatiques	5 612 265			461 530						(22 966)	6 050 829	5 085 408				356 920	(22 966)		5 419 362		631 467	10
11 Équipements spécialisés	8 787 298			221 577							9 008 875	8 099 332				119 285			8 218 617		790 258	11
12 Manuels pédagogiques	1 150										1 150	1 150							1 150		1 150	12
13 Matériel roulant	66 224										66 224	30 525				12 240			42 765		23 459	13
14 Mobilier et équipement de bureau	1 503 056			43 750							1 546 806	1 333 926				50 563			1 384 489		162 317	14
15 Réseaux de télécommunication	20 137										20 137	16 585				414			16 999		3 138	15
16 Total des immobilisations corporelles	61 074 319	\$	\$	989 702	\$	4 271 962	\$	\$	(22 966)	\$	66 313 017	38 662 123	\$	\$	\$	1 719 504	(22 966)	\$	40 358 661		25 954 356	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

	Coûts											Amortissement cumulé										
	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						Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable			Valeur nette				
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions							Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories					Solde de fin			
17 Terrains																						17
18 Aménagement des terrains																						18
19 Bâtiments																						19
20 Équipements spécialisés																						20
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																						21
22 Équipement informatique et bureautique	357 904										357 904	357 904							357 904		357 904	22
23 Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	357 904	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	357 904	357 904	\$	\$	\$	\$	\$	\$	357 904		\$	23

Cégep de Matane
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	05-11 Coûts						12-19 Amortissement cumulé						20				
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-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

	01	02	03	04	05-08 Coûts				09-11 Travaux				12
	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	Solde de fin	
25 Améliorations locatives													25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	2 938 433			2 556 371				(4 175 046)			1 319 758	26	
27 Aménagement des terrains	91 763			5 153				(96 916)				27	
28 Bâtiments												28	
29 Développement informatique												29	
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30	
31 Équipement informatique et bureautique												31	
32 Équipements spécialisés												32	
33 Total des travaux en cours	3 030 196	\$	\$	2 561 524	\$	\$	\$	(4 271 962)	\$	\$	1 319 758	33	

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	25 954 356	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	1 319 758	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	27 274 114	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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 x	2005-0175	2 000 000	5,115 %	10-févr-2005	16-janv-2023	800 000		(80 000)		720 000	03
04											04
05 x	2021-2530	3 234 080	2,739 %	23-nov-2021	01-nov-2041		3 234 080			3 234 080	05
06											06
07 x	2021-2548	1 283 400	1,740 %	23-nov-2021	01-nov-2026		1 283 400			1 283 400	07
08											08
09											09
10											10
11 x	2014-3120	1 500 000	2,996 %	12-nov-2014	01-sept-2024	1 140 000		(60 000)		1 080 000	11
12											12
13 x	2016-0137	1 500 000	3,207 %	19-févr-2016	01-juin-2040	1 140 000		(60 000)		1 080 000	13
14											14
15 x	2016-2624	796 000	2,149 %	03-nov-2016	01-sept-2026	668 640		(31 840)		636 800	15
16											16
17 x	2018-0285	2 314 528	2,437 %	01-févr-2018	01-sept-2027	2 036 785		(92 581)		1 944 204	17
18											18
19	PR3	1 913 000	3,508 %	14-mai-2018	14-avr-2028	1 323 158		(191 300)		1 131 858	19
20											20
21 x	2019-0659	2 774 589	3,000 %	25-févr-2019	01-févr-2044	2 552 621		(110 983)		2 441 638	21
22											22
23 x	2019-0662	5 456 324	2,485 %	25-févr-2019	01-févr-2026	3 941 766		(757 280)		3 184 486	23
24											24
25 x	2019-2446	1 254 830	2,549 %	06-nov-2019	01-nov-2039	1 192 089		(62 742)		1 129 347	25
26											26
27 x	2020-3003	3 109 790	2,037 %	19-nov-2020	01-nov-2040	3 109 790		(155 490)		2 954 300	27
28											28
29 x	2021-0471	676 544	0,363 %	01-mars-2021	01-mars-2023	676 544		(446 208)		230 336	29
30											30
31	Total	27 813 085				18 581 393	4 517 480	(2 048 424)	\$	21 050 449	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES					17 258 235	4 517 480	(1 857 124)		19 918 591	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					1 323 158		(191 300)		1 131 858	33

Cégep de Matane

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

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	
	Finance 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

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

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

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Finance 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

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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		\$				\$	\$	\$	\$	\$	124
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		\$				\$	\$	\$	\$	\$	132
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

135	Billets à payer	21 050 449	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(87 940)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(98 065)	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	20 952 384			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	2 890 936			144
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	18 061 448			145

Reports de l'année antérieure

Cégep de Matane

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			93,78%	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	1 719 504	93,78%	1 612 551	02
03 Amortissement des actifs incorporels		93,78%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(5 892)	100,00%	(5 892)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(17 405)	100,00%	(17 405)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(201)	100,00%	(201)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(29 760)	100,00%	(29 760)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec (en négatif)	(4 777)	100,00%	(4 777)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(443)	100,00%	(443)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		93,78%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	178 223	100,00%	178 223	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		93,78%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		93,78%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		93,78%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	30 700	100,00%	30 700	18
19 Autres (note 1)		93,78%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			1 783 831	20

Cégep de Matane

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	(1 857 123)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(74 529)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(1 931 652)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(147 821)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			326 216	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			178 395	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

Cégep de Matane

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 DGFE		
		Parc immobilier (A)					
01	01	Terrains (achat)	A-D 70-010	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	01
02	02	Aménagement des terrains	A-D 70-011	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	02
03	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D 70-012	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	03
04	10	Bâtiments	A-D 70-013	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	04
05	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D 70-015	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	05
06	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D 70-016	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	06
07	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D 70-070	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	07
08	49	Améliorations locatives	B-D 70-073	A-B-C-D	00-00-908	Dons	08
09	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D 70-072	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	09
10				A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	10
11							11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D 70-074		05		12
13			A-B-D 70-075	Catég.	06		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D 70-077	Autor.	MES	Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau		A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D XX-70-035	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D XX-70-080	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D XX-70-081	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E XX-70-094	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D XX-71-000	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques		A-B-D			21
22	94	Développement informatique		A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)		A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication		A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				Parachèvements	25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)				Allocations spécifiques - Plan d'action numérique 2020-2021 / I026	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)		A-B-D	17-80-261		27
28		Location-acquisition (C)		A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (46 200\$ + 120 000\$)	28
29				A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques (PAN) 2018-2019 / I026	29
30	103	Biens loués - Terrains		A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée 2018-2019	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains		A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée 2019-2020	31
32	104	Biens loués - Bâtiments		A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information 2019-2020 / I02	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés		A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques 2019-2020 / I02	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement		A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée 2020-2021	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques		A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information 2020-2021 / I02	35
36				A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication 2020-2021 / I02	36
37		Autres coûts (D)		A-B-D	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques 2020-2021 / I02	37
38				A-B-D	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information 2021-2022 / I02	38
39	201	Biens non capitalisables		A-B-D	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication 2020-2021 / I02	39
40	202	Actifs incorporels		A-B-D	21-80-290	Aide à l'attractivité des régions - Parc immobilier / I037 / 1 039 974\$	40
41				A-B-D	20-80-277	Aide à la transformation - Parc immobilier / I030 / 92 548\$	41
42		Autres (E)		A-B-D			42
43				A-B-D			43
44	203	Transfert CCTT		A-B-D			44
45				A-B-D			45
46				A-B-D			46
47				A-B-D			47
48				A-B-D			48
49				A-B-D			49
50				A-B-D			50
51				A-B-D			51
52				A-B-D			52
53				A-B-D			53
54				A-B-D			54
55				A-B-D			55
56				A-B-D			56
57				A-B-D			57
58				A-B-D			58
59				A-B-D			59
60				A-B-D			60
61				A-B-D			61
62				A-B-D			62
63				A-B-D			63
64				A-B-D			64
65				A-B-D			65

Cégep de Matane

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 47

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	09070	Achats documents de bibliothèque	Non applicable	335 435	32 417	367 852	01
02	09071	Achats manuels pédagogiques	Non applicable	1 581		1 581	02
03	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	Non applicable	786 522	55 347	841 869	03
04	09073	Achats équipements informatiques	Non applicable	3 182 798	239 558	3 422 356	04
05	09074	Achats équipements communication multimédia	Non applicable	2 016 076	160 843	2 176 919	05
06	09075	Achats autres équipements	Non applicable	746 225	107 501	853 726	06
07	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	Non applicable	1 268 532	31 888	1 300 420	07
08	09077	Achats équipements spécialisés - ENS 20 ans	Non applicable	3 450	10 165	13 615	08
09	09078	Achats matériel roulant	Non applicable	66 224		66 224	09
10	09079	Achats réseaux de télécommunication	Non applicable	20 760		20 760	10
11							11
12	09006	Amél majeures réaménagement intérieur / Divers	Divers bâtiments	350 896	3 267	354 163	12
13	10005	Amél majeures structure architecture / Divers	Divers bâtiments	131 117		131 117	13
14	13001	Amél majeures mécanique bâtiment / Divers	Divers bâtiments	217 184	442	217 626	14
15	16006	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase III	Divers bâtiments	1 156 884		1 156 884	15
16	17004	Ventilation des locaux B-121, B-127 et B-137	Divers bâtiments	200 772		200 772	16
17	17005	Éclairage du terrain soccer #3	Non applicable	201 883		201 883	17
18	17006	Réfection des toitures - Phase II	Divers bâtiments	392 045		392 045	18
19	17007	Réfection des serres	Divers bâtiments	17 511		17 511	19
20	17008	Structure et architecture / CDRIN	Divers bâtiments	39 772		39 772	20
21	17009	Branchement des climatiseurs en circuit fermé	Divers bâtiments	83 875		83 875	21
22	17010	Aménagement paysager cour intérieure et autour du collég	Non applicable	37 066		37 066	22
23	17012	Réfection des résidences - Phase I	Divers bâtiments	1 208 455		1 208 455	23
24	18001	Réfection des toitures - Phase III	Divers bâtiments	816 222		816 222	24
25	18002	Transformation corridor V-200	Divers bâtiments	14 686		14 686	25
26	18003	Éclairage terrain soccer synthétique	Non applicable	91 761		91 761	26
27	18011	Aménagements terrains < 30 000\$ / Divers	Non applicable	5 296	5 153	10 449	27
28	18012	Réfection des toitures - Bassin #D-1A	Divers bâtiments	81 145		81 145	28
29	18013	Transformation B-191 en classe innovante - collegia	Divers bâtiments	17 678		17 678	29
30	18014	Réfection résidences - Phase II	Divers bâtiments	2 273 554	393 135	2 666 689	30
31	18015	Réfection résidences - Phase III	Divers bâtiments	53 897		53 897	31
32	18004	Actual prog tech informatique 420.B0 - Locaux	Divers bâtiments				32
33	18005	Actual prog tech informatique 420.B0 - Équipements	Non applicable	21 439	28 250	49 689	33
34							34
35	Sous-total			15 840 741	1 067 966	16 908 707	35

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

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

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

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

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

Cégep de Matane

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 48

(suite)			Dépense	Dépense de	Dépense		
Numéro	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	accumulée	l'exercice	accumulée		
du			au 30 juin 2021		au 30 juin 2022		
projet			04	05	6 = 4 + 5		
01	02	03					
36	18010	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase IV	Divers bâtiments	45 452	7 238	52 690	36
37	18016	Achat terrain vieille piscine municipale	Non applicable	42 742		42 742	37
38	18006	Allocations spécifiques (PAN) 2018-2019 / I026	Non applicable	20 961	55 439	76 400	38
39	18007	AN - Acquisition d'équipements numériques 2018-2019 / I02	Non applicable	96 700		96 700	39
40	18008	PAN - Progiciels de gestion intégrée 2018-2019 / I028	Non applicable				40
41	18009	PAN - Sécurité de l'information 2018-2019 / I029	Non applicable	4 300		4 300	41
42	19001	Réfection partielle de l'enveloppe du bâtiment	Divers bâtiments	129 015		129 015	42
43	19002	Métiers Sceau rouge 1er année / PPF1 / 18-19	Non applicable	198 100		198 100	43
44	19005	Budget participatif Ville de Matane / Parcours vitalité	Non applicable	88 858		88 858	44
45	19030	AN - Acquisition d'équipements numériques 2019-2020 / I02	Non applicable	106 100		106 100	45
46	19031	PAN - Progiciels de gestion intégrée 2019-2020 / I028	Non applicable				46
47	19032	PAN - Sécurité de l'information 2019-2020 / I029	Non applicable	825	7 518	8 343	47
48	19033	FABLAB 2019-2020	Divers bâtiments	442		442	48
49	19034	Réfection corridor O-200, bureau O-105 à O-121	Divers bâtiments	18 977		18 977	49
50	19035	Remplacement regard sanitaire	Non applicable	41 117		41 117	50
51	19036	Plateforme réservoir eau chaude domestique	Divers bâtiments	14 357		14 357	51
52	20001	Réfection du local B-150	Divers bâtiments	76 752	196 559	273 311	52
53	20002	Réfection secteur J200 à J224 / EBI	Divers bâtiments	407 738	678 542	1 086 280	53
54	20003	Intégration système mécanique CDRIN	Divers bâtiments	30 475		30 475	54
55	20004	Réfection secteur J334 à J382	Divers bâtiments	4 066	937 115	941 181	55
56	20005	Métiers Sceau rouge 2ième année / PPF1 11801-22479	Non applicable	150 000		150 000	56
57	20006	Transformation local O-155	Divers bâtiments	967	166 179	167 146	57
58	20007	Réfection vestiaires V267 et V269	Divers bâtiments	13 419	1 047	14 466	58
59	20008	Actualisation programme Génie électrique - Locaux	Divers bâtiments	21 966		21 966	59
60	20009	AN - Acquisition d'équipements numériques 2020-2021 / I02	Non applicable	112 493	507	113 000	60
61	20010	PAN - Progiciels de gestion intégrée 2020-2021 / I028	Non applicable				61
62	20011	PAN - Sécurité de l'information 2020-2021 / I029	Non applicable				62
63	20012	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique 2020-2021 / I02	Non applicable		20 346	20 346	63
64	20013	AN - Infrastructures de télécommunication 2020-2021 / I03	Non applicable	13 406	58 156	71 562	64
65	20014	Actualisation programme Génie électrique - Équipement	Non applicable	29 038	97 387	126 425	65
66	21005	Métiers Sceau rouge 3ième année / PPF1 11801-23652	Non applicable		153 746	153 746	66
67	21001	Réfection du secteur O-115 à O-121	Divers bâtiments		99 839	99 839	67
68	21002	Système de gestion de l'énergie	Divers bâtiments		53 948	53 948	68
69	21003	Réseautique dans les résidences	Divers bâtiments				69
70	Sous-total			17 509 007	3 601 532	21 110 539	70

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	21004	Unités (2) chambre froide et chambre congelée cafétéria		28 572	28 572
72	21006	PAN - Sécurité de l'information 2021-2022 / I029	Non applicable		
73	21007	AN - Acquisition d'équipements numériques 2021-2022 / I02	Non applicable	99 345	99 345
74	21008	AN - Infrastructures de télécommunication 2021-2022 / I03	Non applicable		
75					
76					
77					
78					
79					
80					
81					
82					
83					
84					
85					
86					
87					
88					
89					
90					
91					
92					
93					
94					
95					
96					
97					
98					
99					
100	Sous-total		17 509 007	3 729 449	21 238 456

Cégep de Matane

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)

Numero 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		
36	18005	Actual prog tech informatique 420.B0 - Équipements	20 454	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (46 200\$	36
37	18005	Actual prog tech informatique 420.B0 - Équipements	4 285	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (46 200\$	37
38	18005	Actual prog tech informatique 420.B0 - Équipements	3 158	92	Équipements de communication multimédia	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (46 200\$	38
39	18005	Actual prog tech informatique 420.B0 - Équipements	353	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (46 200\$	39
40	18006	Allocations spécifiques (PAN) 2018-2019 / I026	55 439	80	Équipements informatiques	18-80-272	Allocations spécifiques (PAN) 2018-2019 / I026	40
41	19032	PAN - Sécurité de l'information 2019-2020 / I029	7 518	80	Équipements informatiques	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	41
42	20009	PAN - Acquisition d'équipements numériques 2020-20	507	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	42
43	20012	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique 202	20 346	80	Équipements informatiques	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	43
44	20013	PAN - Infrastructures de télécommunication 2020-202	52 647	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	44
45	20013	PAN - Infrastructures de télécommunication 2020-202	5 509	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	45
46	21007	PAN - Acquisition d'équipements numériques 2021-20	84 087	80	Équipements informatiques	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	46
47	21007	PAN - Acquisition d'équipements numériques 2021-20	12 717	201	Biens non capitalisables	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	47
48	21007	PAN - Acquisition d'équipements numériques 2021-20	1 012	92	Équipements de communication multimédia	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	48
49	21007	PAN - Acquisition d'équipements numériques 2021-20	1 529	201	Biens non capitalisables	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	49
50								50
51								51
52								52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70	Total des pages 50 et 51		1 167 925					70

Cégep de Matane

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 52

(suite)

Numero 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	18010	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase IV	7 238	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	71
72	18011	Aménagements terrains < 30 000\$ / Divers	5 153	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	72
73	18014	Réfection résidences - Phase II	393 135	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	73
74	20001	Réfection du local B-150	196 559	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	74
75	20002	Réfection secteur J200 à J224 / EBI	302 764	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	75
76	20002	Réfection secteur J200 à J224 / EBI	375 778	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-910	Autres sources	76
77	20004	Réfection secteur J334 à J382	937 115	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	21-80-290	Aide à l'attractivité des régions - Parc immobili	77
78	20006	Transformation local O-155	27 431	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	78
79	20006	Transformation local O-155	46 200	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (46 200\$	79
80	20006	Transformation local O-155	92 548	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	20-80-277	Aide à la transformation - Parc immobilier / IO3C	80
81	20007	Réfection vestiaires V267 et V269	1 047	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	81
82	13001	Amél majeures mécanique bâtiment / Divers	442	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	82
83	09006	Amél majeures réaménagement intérieur / Divers	3 267	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	83
84	21001	Réfection du secteur O-115 à O-121	99 839	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	84
85	21002	Système de gestion de l'énergie	12 876	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	85
86	21002	Système de gestion de l'énergie	31 560	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excl	86
87	21004	Unités (2) chambre froide et chambre congelée café	28 572	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		Total des pages 50,51 et 52	3 729 449					105

(suite)

Numero 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
106						
107						
108						
109						
110						
111						
112						
113						
114						
115						
116						
117						
118						
119						
120						
121						
122						
123						
124						
125						
126						
127						
128						
129						
130						
131						
132						
133						
134						
135						
136						
137						
138						
139						
140	Total des pages 50,51, 52 et 53	3 729 449				

106
107
108
109
110
111
112
113
114
115
116
117
118
119
120
121
122
123
124
125
126
127
128
129
130
131
132
133
134
135
136
137
138
139
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)

Numero 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
141						
142						
143						
144						
145						
146						
147						
148						
149						
150						
151						
152						
153						
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	3 729 449				

141
142
143
144
145
146
147
148
149
150
151
152
153
154
155
156
157
158
159
160
161
162
163
164
165
166
167
168
169
170
171
172
173
174
175

(suite)

Numero 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
176						
177						
178						
179						
180						
181						
182						
183						
184						
185						
186						
187						
188						
189						
190						
191						
192						
193						
194						
195						
196						
197						
198						
199						
200						
201						
202						
203						
204						
205						
206						
207						
208						
209						
210	Total des pages 50 à 55	3 729 449				

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 56

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	791 261		1 263 500			652 604		1 402 157 01
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations - I002	177 133		178 200			27 431		327 902 02
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections - I002								
04	70-013 Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	230 045		157 800			393 135		(5 290) 04
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	1 198 439	\$	1 599 500	\$	\$	1 073 170	\$	1 724 769 10

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	Péréption 09	Solde au 30 juin 2022 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC MOBILIER								
	Allocations normalisées								
11	70-070 Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	495 744		754 100			696 480		553 364
12	70-073 Allocations - Développement informatique - I012	7 256		26 000			18 027		15 229
13	70-072 Allocations transitoires - MAOB - I016								
	Allocations particulières								
14	70-074 Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	321 962	7 330				97 387		231 905
15	70-075 Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008								
16	70-077 Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010								
	2019-2020 Allocations particulières								
17	19-70-080 Rattrapage - I007								
18	19-70-081 Rattrapage - Plan d'accélération - I007								
19	19-70-094 FCAR-FCI - I015								
20	19-71-000 Autres								
	2020-2021 Allocations particulières								
21	20-70-080 Rattrapage - I007								
22	20-70-081 Rattrapage - Plan d'accélération - I007								
23	20-70-094 FCAR-FCI - I015								
24	20-71-000 Autres								
	2021-2022 Allocations particulières								
25	21-70-080 Rattrapage - I007								
26	21-70-081 Rattrapage - Plan d'accélération - I007								
27	21-70-094 FCAR-FCI - I015								
28	21-71-000 Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	824 962	7 330	780 100	\$	\$	811 894	\$	800 498

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 58

(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
30	Nouvelles initiatives								
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
40	Parachèvements								
41	17-80-261 Allocations spécifiques - Plan d'action numérique 2020-2021 / I026	21 013		0			20 346		667
42	18-80-261 Stratégie numérique dans les cégeps (46 200\$ + 120 000\$)	144 761		0			74 450		70 311
43	18-80-272 Allocations spécifiques (PAN) 2018-2019 / I026	55 439		0			55 439		
44	18-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée 2018-2019 / I028	21 500		0					21 500
45	19-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée 2019-2020 / I028	23 600		0					23 600
46	19-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information 2019-2020 / I029	10 375		0			7 518		2 857
47	20-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques 2020-2021 / I027	507		0			507		
48	20-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée 2020-2021 / I028	25 100		0					25 100
49	20-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information 2020-2021 / I029	11 300		0					11 300
50	20-80-286 Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication 2020-2021 / I035	178 094		0			58 156		119 938
51	21-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques 2021-2022 / I027			99 622			99 345		277
52	21-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information 2021-2022 / I029			11 322					11 322
53	21-80-286 Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication 2021-2022 / I035			25 111					25 111
54	21-80-290 Aide à l'attractivité des régions - Parc immobilier / I037 / 1 039 974\$						937 115		(937 115)
55	20-80-277 Aide à la transformation - Parc immobilier / I030 / 92 548\$						92 548		(92 548)
56									
57									
58									
59									
60									
61									
62									
63									
64									
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76									
77									
78									
79									
80	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	491 689		136 055			1 345 424		(717 680)
81	Sous-total des allocations du MES	2 515 090	7 330	2 515 655	\$	\$	3 230 488	\$	1 807 587

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 59

		Autres encaissements					
82	00-00-901	Fonds de fonctionnement			5 153		82
83	00-00-902	Fonds spéciaux					83
84	00-00-903	Emprunt autofinancé					84
85	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	9 597		9 597		85
86	00-00-905	Produits d'assurance					86
87	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers					87
88	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires					88
89	00-00-908	Dons					89
90	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	108 433		108 433		90
91	00-00-910	Autres sources	375 778		375 778		91
92		Sous-total: Autres sources de financement	\$ 493 808		\$ 498 961	\$	\$ 92
93		GRAND TOTAL	2 515 090	7 330	3 009 463	\$ 3 729 449	\$ 1 807 587
94	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)			178 223		94
95		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)					95
96		Transfert CCTT (code MES 203)					96
97	Solde	Coûts capitalisées à la page 38 et page 39			3 551 226		97