

Cégep de Sept-Îles

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 Sept-Îles

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	20 056 258	17 790 919	2 214 820	2 081 097	22 271 078	19 872 016	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	2 400				2 400		02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	206 467	269 788			206 467	269 788	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note	24 558	14 490			24 558	14 490	04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	172 907	30 062			172 907	30 062	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	132 000	15 204			132 000	15 204	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	49 447	3 501			49 447	3 501	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	238 622	193 388			238 622	193 388	08
09	2	Vente de biens et services	note	2 359 076	1 326 266			2 359 076	1 326 266	09
10	2	Locations	note	35 997	51 594			35 997	51 594	10
Amortissement des apports reportés										
- Gouvernement du Québec										
11		- MES	note			82 254	61 781	82 254	61 781	11
12		- Autres	note			25 329	17 071	25 329	17 071	12
13		- Entreprises du gouvernement	note			350	350	350	350	13
14		- Gouvernement fédéral	note	1 126 519	1 182 242	218 776	186 588	1 345 295	1 368 830	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			30 432	20 660	30 432	20 660	15
16		- Autres organismes	note			41 908	58 618	41 908	58 618	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	61 874	34 672			61 874	34 672	17
18	2	Autres revenus	note	120 684	64 429			120 684	64 429	18
19		Total		24 586 809	20 976 555	2 613 869	2 426 165	27 200 678	23 402 720	19

Cégep de Sept-Îles

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		9 726 860		8 929 678						9 726 860		8 929 678	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note		9 290 024		8 141 222						9 290 024		8 141 222	21
22	2	Communications et informations	note		607 782		472 206						607 782		472 206	22
23	2	Fournitures et matériel	note		850 175		871 422						850 175		871 422	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note		1 827 055		1 418 519						1 827 055		1 418 519	24
25	2	Autres charges	note		13 617		17 487		23 597		26 631		37 214		44 118	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note						667 864		666 736		667 864		666 736	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note		11 340				23 642		17 704		34 982		17 704	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note													28
29		Amortissement des immobilisations	note						1 775 605		1 603 749		1 775 605		1 603 749	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note													30
31		Biens non capitalisables	note						145 890		134 981		145 890		134 981	31
32		Total des charges			22 326 853		19 850 534		2 636 598		2 449 801		24 963 451		22 300 335	32
Autres revenus (charges)																
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note						(18 951)				(18 951)			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			2 259 956		1 126 021		(41 680)		(23 636)		2 218 276		1 102 385	40

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

Cégep de Sept-Îles

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		4 936 106	4 555 787	4 017 689	3 295 623	8 953 795	7 851 410	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		4 936 106	4 555 787	4 017 689	3 295 623	8 953 795	7 851 410	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	2 259 956	1 126 021	(41 680)	(23 636)	2 218 276	1 102 385	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 12	(717 530)	(745 702)	717 530	745 702			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		6 478 532	4 936 106	4 693 539	4 017 689	11 172 071	8 953 795	08

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

Cégep de Sept-Îles

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 4

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

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

Cégep de Sept-Îles

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	12 117 530	11 416 200	982 523	10 679	13 100 053	11 426 879	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note	15 130	3 300			15 130	3 300	03
04	- Débiteurs	note 4	2 283 230	922 325	34 877	28 381	2 318 107	950 706	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	1 019 857	667 674	761 522	268 717	1 781 379	936 391	05
06	- Stocks de fournitures	note							06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note	283 668			34 653			08
09	- Charges payées d'avance	note	25 347	29 951	11 449	146 258	36 796	176 209	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		15 744 762	13 039 450	1 790 371	488 688	17 251 465	13 493 485	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	4 972	0	10 877 521	11 109 636	10 882 493	11 109 636	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 5			31 235 950	27 621 589	31 235 950	27 621 589	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note 6			41 670	62 505	41 670	62 505	16
17	Total de l'actif à long terme		4 972	\$	42 155 141	38 793 730	42 160 113	38 793 730	17
18	Total de l'actif		15 749 734	13 039 450	43 945 512	39 282 418	59 411 578	52 287 215	18

Cégep de Sept-Îles

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 7			3 345 000	2 200 000	3 345 000	2 200 000	19
20	5 - Créiteurs	note 8	2 889 771	2 966 745	644 155	372 008	3 533 926	3 338 753	20
21	- Montants en transit	note							21
22	4 - Subventions perçues en trop	note	0	0		0			22
23	6 - Apports reportés	note 9	5 572 465	4 483 552			5 572 465	4 483 552	23
24	6 - Revenus reportés	note	808 966	618 394			808 966	618 394	24
25	- Dus interfonds	note		34 653	283 668				25
26	- Intérêts courus	note			208 758	209 172	208 758	209 172	26
27	- Autres passifs à court terme	note							27
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note 10			2 729 942	1 802 926	2 729 942	1 802 926	28
29	Total du passif à court terme		9 271 202	8 103 344	7 211 523	4 584 106	16 199 057	12 652 797	29
30	- Dette à long terme	note 10			23 221 160	23 761 243	23 221 160	23 761 243	30
31	- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6 - Apports reportés	note 11			8 819 290	6 919 380	8 819 290	6 919 380	32
33	- Autres passifs à long terme	note							33
34	Total du passif à long terme		\$	\$	32 040 450	30 680 623	32 040 450	30 680 623	34
35	Total du passif		9 271 202	8 103 344	39 251 973	35 264 729	48 239 507	43 333 420	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36	- Liés aux activités	note	3 447 049	2 824 313			3 447 049	2 824 313	36
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
Grevés d'affectations									
38	1 - Origine interne	note	3 031 483	2 111 793			3 031 483	2 111 793	38
39	- Origine externe à titre de dotations	note							39
40	Investi en immobilisations	note			4 693 539	4 017 689	4 693 539	4 017 689	40
41	Total solde de fonds		6 478 532	4 936 106	4 693 539	4 017 689	11 172 071	8 953 795	41
42	Total du passif et du solde de fonds		15 749 734	13 039 450	43 945 512	39 282 418	59 411 578	52 287 215	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 Sept-Îles

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	2 218 276	1 102 385	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	18 951	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	(399 049)	(345 068)	08
09 - Amortissement des immobilisations	1 775 605	1 603 749	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	17 408	16 745	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	(1 772 926)	(1 672 982)	14
Autre élément hors caisse :			
15 Perte sur travaux abandonnés	2 762	5 796	15
16 Variation des comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables		7 351	16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 14)	(627 688)	1 394 197	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	1 254 174	2 133 008	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(5 167 410)	(3 035 684)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(5 167 410)	(3 035 684)	24

Cégep de Sept-Îles

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	1 145 000	406 444	29
30 Encaissement de dette à long terme	2 184 905	1 499 160	30
31 Remboursement de dette à long terme	(30 000)	(30 000)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(12 454)	(8 546)	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	2 298 959	654 762	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	5 586 410	2 521 820	40
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie			
41	1 673 174	1 619 144	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	11 426 879	9 807 735	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	13 100 053	11 426 879	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie			
	2022	2021	
44 Encaisse	13 134 436	11 385 526	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	67 107	114 932	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(101 490)	(73 579)	48
49 Total	13 100 053	11 426 879	49
(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			50
(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			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

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	Réserve pour condition de travail autres personnels	2 278	100				25 000	25 000	50 000	01
02	Déficiance construction du pavillon technologie de maintenance ind	2 375	300	37 007					37 007	02
03	Fondation canadienne pour l'innovation (FCI)	2 449	400	70 146					70 146	03
04	Plan d'action numérique et archivage	2 634	100	50 000	69 700				119 700	04
05	Frais juridiques	2 737	100	35 000					35 000	05
06	Frais de fonctionnement de la zone d'innovation	2 787	100	50 000	50 000				100 000	06
07	Fonds de roulement selon règlement gestion financière	2 895	100					450 000	450 000	07
08	Contribution pour la construction du pavillon dédié à des bancs d'es	2 895	300	300 000	342 500				642 500	08
09	Contribution pour la construction du pavillon dédié à des bancs d'es	2 895	300		355 130				355 130	09
10	Agrandissement et réfection du bloc sportif	2 895	300		500 000				500 000	10
11	Économie d'énergie phase 2 (climatisation)	2 895	300	100 000					100 000	11
12	Remboursement emprunt Pavillon de maintenance industrielle	2 895	500	320 000					320 000	12
13	Contribution du collège pour le CR2IE	2 925	100	40 000					40 000	13
14	Acquisition d'équipements - Implantation Technique de physiothérap	2 925	400		205 000				205 000	14
15	Garage dédié à l'entreposage des équipements de recherche	2 863	300	7 000					7 000	15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			1 009 153	1 522 330	\$	25 000	475 000	3 031 483	19

Cégep de Sept-Îles

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	13 849	83 334	57 184	11 857			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	18 318 345	16 169 912	975 265	782 771			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	2 400						04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc		88 818	7 090				05
06 Entreprises du gouvernement	24 558	14 490					06
07 Subventions du gouvernement fédéral	207 128	175 103					07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	132 000	15 204					08
09 Autres organismes	49 447	3 501					09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	214 787	160 261	23 835	33 127			10
11 Ventes de biens et services	225 679	138 188	837 250	460 898			11
12 Locations	35 997	51 594					12
13 Autres revenus	144 392	68 241					13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	19 368 582	16 968 646	1 900 624	1 288 653	\$	\$	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	8 188 852	7 444 543	552 769	551 245			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	916 310	915 287					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	5 506 558	5 052 701	612 365	515 175			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	829 703	613 417	72 531	16 228			20
21 Communications et informations	461 830	354 541	42 198	34 219			21
22 Fournitures et matériel	693 258	687 737	23 247	15 840			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	1 264 826	1 031 654	54 892	48 764			23
24 Autres charges	24 785	14 720	172	267			24
25 Facturation interne	305 400	175 400	(380 400)	(280 400)			25
26 TOTAL DES CHARGES	18 191 522	16 290 000	977 774	901 338	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	1 177 060	678 646	922 850	387 315	\$	\$	27

Cégep de Sept-Îles

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							71 033	95 191	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	691 615	743 045					19 985 225	17 695 728	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							2 400		31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	199 377	180 970					206 467	269 788	32
33 Entreprises du gouvernement							24 558	14 490	33
34 Subventions du gouvernement fédéral	1 092 298	1 037 201					1 299 426	1 212 304	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							132 000	15 204	35
36 Autres organismes							49 447	3 501	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							238 622	193 388	37
38 Ventes de biens et services	1 296 147	727 180					2 359 076	1 326 266	38
39 Locations							35 997	51 594	39
40 Autres revenus			38 166	30 860			182 558	99 101	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	3 279 437	2 688 396	38 166	30 860			\$ 24 586 809	20 976 555	42
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants	68 929	18 603					8 810 550	8 014 391	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							916 310	915 287	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	2 261 683	1 938 583					8 380 606	7 506 459	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	7 184	5 118					909 418	634 763	47
48 Communications et informations	103 754	83 446					607 782	472 206	48
49 Fournitures et matériel	132 803	152 173	867	15 672			850 175	871 422	49
50 Services, honoraires et contrats, locations	446 058	276 340	61 279	61 761			1 827 055	1 418 519	50
51 Autres charges		2 500					24 957	17 487	51
52 Facturation interne	75 000	105 000							52
53 TOTAL DES CHARGES	3 095 411	2 581 763	62 146	77 433			\$ 22 326 853	19 850 534	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	184 026	106 633	(23 980)	(46 573)			\$ 2 259 956	1 126 021	54

Cégep de Sept-Îles

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	1 772 926	1 672 982	01
02 - Subventions - Frais d'intérêts à court et long terme	648 645	652 122	02
03 - Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04 - Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	25 683	21 433	04
05 - Subventions - Autres			05
06 Sous-total - Subventions de transfert	2 447 254	2 346 537	06
Subventions liées à la réforme :			
07 - Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(319)	(10 349)	07
08 - Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(232 115)	(255 091)	08
09 - Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10 Total provenant du MES	2 214 820	2 081 097	10
Amortissement des apports reportés - MES			
11 Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	17 408	16 745	11
12 Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	64 846	45 036	12
13 Total - MES	82 254	61 781	13

Cégep de Sept-Îles

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	859 442	466 062			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MES :						
03					8 545	03
04						04
Subventions à recevoir liées à la réforme						
05	- Congés de maladie					05
06	- Vacances					06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement					08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			10 877 521	11 109 636	10
11	- Intérêts courus des emprunts à court et long terme subventionnées par le MES			208 294	208 613	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	859 442	466 062	11 085 815	11 326 794	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir	1 200	2 725			13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	1 200	2 725	\$	\$	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
16	Subventions à recevoir	127 187	198 887	553 228	51 559	16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	127 187	198 887	553 228	51 559	18
AUTRES ORGANISMES						
19	Subventions à recevoir	37 000				19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	Sous-total	37 000	\$	\$	\$	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	1 024 829	667 674	11 639 043	11 378 353	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	1 019 857	667 674	761 522	268 717	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	4 972		10 877 521	11 109 636	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Cégep de Sept-Îles

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2022

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2022	2021	2022	2021	
01 Comptes à payer et frais courus	275 811	317 686			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			503 383	292 572	02
03 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables			35 229	7 351	03
04 Comptes à payer lié au MES					04
05 Salaires et avantages sociaux à payer	538 073	744 159			05
06 Vacances à payer	1 919 580	1 792 197			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	49 350	50 200			07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	106 957	62 503			09
10 Retenues sur contrat à payer			105 543	72 085	10
11 Autres éléments créditeurs					11
12 Total des créditeurs	2 889 771	2 966 745	644 155	372 008	12

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2022	02 2021	03 2022	04 2021	
Apports reportés					
Gouvernement du Québec					
MES					
01 - Perfectionnement - Enseignants	168 819	167 559			01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	62 419	62 370			02
03 - Allocations spécifiques	1 982 101	1 847 318			03
04 - Sous-embauche	1 395 711	977 999			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			122 140	127 094	06
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			168 750	204 282	07
08 - Autres	146 154				08
09 Sous-total - MES	3 755 204	3 055 246	290 890	331 376	09
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	551 395	199 111	1 157 824	193 750	10
11 Total - Gouvernement du Québec	4 306 599	3 254 357	1 448 714	525 126	11
Entreprises du gouvernement					
12 Solde de début			7 875	8 225	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)			(350)	(350)	15
16 Solde de fin	\$	\$	7 525	7 875	16
Gouvernement fédéral					
17 Solde de début	1 229 195	1 548 295	5 016 839	4 855 778	17
18 Redressement du solde de début	(471 615)	(162 787)	471 615	162 787	18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	1 634 805	1 025 929	782 619	184 862	19
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)	(1 126 519)	(1 182 242)	(218 776)	(186 588)	20
21 Solde de fin	1 265 866	1 229 195	6 052 297	5 016 839	21
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22 Solde de début			283 177	276 685	22
23 Redressement du solde de début					23
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				27 152	24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(30 432)	(20 660)	25
26 Solde de fin	\$	\$	252 745	283 177	26
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27 Solde de début			1 086 363	1 144 981	27
28 Redressement du solde de début					28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			13 554		29
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(41 908)	(58 618)	30
31 Solde de fin	\$	\$	1 058 009	1 086 363	31
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	5 572 465	4 483 552	8 819 290	6 919 380	32

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	92 836	87 200	33
34	Autres revenus perçus d'avance	716 130	531 194	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	808 966	618 394	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 Sept-Îles

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 Sept-Îles

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		
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2021	1 689 762	3 092 054		228 754			(4 534)		(69 930)		01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2021 redressé	1 689 762	3 092 054		228 754			(4 534)		(69 930)		03
04	Résultats de l'année	1 177 060	922 850		184 026					(23 980)		04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(37 482)										06
07	Sous-total	2 829 340	4 014 904	\$	412 780	\$	\$	(4 534)	\$	(93 910)	\$	07
08	Acquisition d'immobilisations	(613 029)	(56 441)		(10 578)							08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(613 029)	(56 441)	\$	(10 578)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2022	2 216 311	3 958 463	\$	402 202	\$	\$	(4 534)	\$	(93 910)	\$	12

Centre de responsabilité												Total	
Code		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
01													
13	Solde au 30 juin 2021											4 936 106	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2021 redressé											4 936 106	15
16	Résultats de l'année											2 259 956	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											(37 482)	18
19	Sous-total	\$	7 158 580	19									
20	Acquisition d'immobilisations											(680 048)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	(680 048)	23									
24	Solde au 30 juin 2022	\$	6 478 532	24									

Cégep de Sept-Îles

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	7 244 300	385 742	(261 566)	1 290 472	1 395 711	557 770	7 821 007	7 691 580	129 427	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants	10 700	675 201	250 866				936 767	883 352	53 415	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	7 067 900	297 707	(60 530)	358 353	680 133	909 434	7 892 731	7 272 707	620 024	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(23 000)		400				(22 600)		(22 600)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 495 400	1 406 886		1 068 554	1 244 012		2 726 828	1 959 514	767 314	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							13 849		13 849	06
07	Rétroactivité								384 369	(384 369)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	15 795 300	2 765 536	(70 830)	2 717 379	3 319 856	1 467 204	19 368 582	18 191 522	1 177 060	08
09 9090	Formation continue	23 300	909 073	(94 114)			918 095	1 756 354	858 776	897 578	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	4 600	87 458			4 972		87 086	87 095	(9)	10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							57 184		57 184	11
12	Rétroactivité								31 903	(31 903)	12
13	TOTAL - Formation continue	27 900	996 531	(94 114)	\$ 4 972	918 095	1 900 624	977 774	922 850		13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie		303 313		435 411	52 984	2 593 697	3 279 437	3 095 411	184 026	15
16 9090	cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
	Services auxiliaires										
18	Résidences										18
19	Services alimentaires										19
20	Centre sportif										20
21	Stationnement						38 166	38 166	62 146	(23 980)	21
22											22
23											23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						38 166	38 166	62 146	(23 980)	31
32	TOTAL GLOBAL	15 823 200	4 065 380	(164 944)	3 152 790	3 377 812	5 017 162	24 586 809	22 326 853	2 259 956	32

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 4

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	1 000 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01 E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	7 244 300			1 290 472		1 395 711	7 139 061	01
02 E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03 E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04 E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
		COÛTS DE CONVENTION - E103								
05 E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06 E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	10 700				(10 700)			06
07 E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08 E	11 120	Rétention et disparités régionales			646 845				646 845	08
09 E	11 144	Perfectionnement provincial			28 356				28 356	09
10 E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11 E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	7 255 000	\$	675 201	1 290 472	(10 700)	1 395 711	7 814 262	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13 F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 686 100						3 686 100	13
14 F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15 F	21 005	Section anglophone - F102	91 400						91 400	15
16 F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17 F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18 A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	763 600	24 612					788 212	18
19 A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	326 900	10 809					337 709	19
20 A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	6 900						6 900	20
21 A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22 A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23 A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24 A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25 A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	6 300						6 300	25
26 A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27 A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	109 000			144 430		122 400	131 030	27
28 A	23 017	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	291 000	211 186	38 868	198 953	(6 900)	541 266	191 841	28
29 A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	53 800						53 800	29
30 A	23 019	Conventions collectives - A114		1 497		14 970		16 467		30
31 A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		4 660					4 660	31
32 A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33 A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104	459 000						459 000	33
34 S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35 S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36 S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37 S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38 S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(53 630)		(53 630)	38
39		Sous-total:	5 794 000	252 764	38 868	358 353	(60 530)	680 133	5 703 322	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40 B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 273 900						1 273 900	40
41 B	22 002	Location de services au «B»								41
42 B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		6 075					6 075	42
43 B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	1 273 900	6 075	\$	\$	\$	\$	1 279 975	44

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			01	02	03	04	Page 5 05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45	R 43 160	Pôles régionaux - R107 (volet 2)	113 300			166 892		265 240	14 952
46	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	93 000						93 000
47	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	175 000					1 760	173 240
48	R 44 016	Service aux collectivités - R106	697 900			268 750		268 750	697 900
49	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600						29 600
50	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique							
51	S 44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109							
52	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							
53	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite							
54	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							
55	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes							
56	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français							
57	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	135 900			360 639		453 199	43 340
58	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							
59	S 45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		618					618
60	S 45 021	Réussite et relance économique - S119 (2020-2021)							
61	S 45 021	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	148 100						148 100
62	S 45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120				34 600			34 600
63	S 45 023	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	40 300					30 000	10 300
64	S 45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121				8 324			8 324
65	S 45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122				4 200			4 200
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116		10 800					10 800
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				34 332		7 292	27 040
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		127 483					127 483
69	S 45 039	Applications logicielles spécialisées - S123	62 300					62 300	
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				37 865		18 360	19 505
71	S 45 050	Plan d'action numérique				72 948		66 859	6 089
72	S 45 060	Allocation pour l'indexation salariale, la rémunération additionnelle et l'équité salariale rétroactive -S124		666 886					666 886
73	S 45 061	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel enseignant de 2021-2022 - S124		385 742					385 742
74	S 45 062	Compensation des coûts liés à la pandémie de COVID-19 en fonction des résultats de 2020-							
75	S 45 063	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel autre que les enseignants de 2021-2022		246 829					246 829
76	S 48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		211 370					211 370
77	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009							
78	S 49 041	Autres allocations (DPBF)							
79	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							
80	R 49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108			85 500	70 485		70 252	85 733
81	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement							
82	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		57 400		9 519			66 919
83	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105							
84	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							
85	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019							
86		Sous-total:	1 495 400	1 707 128	85 500	1 068 554	\$	1 244 012	3 112 570

Cégep de Sept-Îles

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	
				Allocation	Certification	Lettres	All. Rep. Ant.	Financ.	All. Reportée	Total	
FABRES	Champ/ Code MES	Description		Initiale	crédit	d'autorisation	Redressée	(Récupér.)	de l'année		
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT									
87	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012		(23 000)						(23 000)	87
88	S 61 000	Dettes à court terme - S108						400		400	88
89		Sous-total:		(23 000)	\$	\$	\$	400	\$	(22 600)	89
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
90	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102			332 627		435 411		52 984	715 054	90
91		Sous-total:		\$	332 627	\$	435 411	\$	52 984	715 054	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)						109 168		109 168	95
96	E 34 005	E pes (DEC) formation continue									96
97	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			402 479			27 719		430 198	97
98	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			191 692			3 486		195 178	98
99	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			85 347			(5 888)		79 459	99
100	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			135 965			(135 965)			100
101	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			64 757			(64 757)			101
102	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			28 833			(28 833)			102
103	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									103
104	E 50 100	Charges pour la formation continue		23 300				956		24 256	104
105	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									105
106		Sous-total:		23 300	909 073	\$	\$	(94 114)	\$	838 259	106

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 7

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 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			4 972			4 972		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	15 575					109
110	C 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								110
111	R 50 640	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	4 600						4 600	111
112	C 57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								112
113		Sous-total:	4 600	66 911	20 547	\$	\$	4 972	87 086	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:	15 823 200	3 274 578	820 116	3 152 790	(164 944)	3 377 812	19 527 928	129
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
130	S 59 100	DAEI								130
131	S 59 110	DEC								131
132	S 59 120	DAEI								132
133	S 59 200	DPBF								133
134	S 59 300	DRT								134
135	S 59 400	DPFT								135
136	S 59 450	Plan de rapprochement								136
137		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	137
138		TOTAL	15 823 200	3 274 578	820 116	3 152 790	(164 944)	3 377 812		138

Cégep de Sept-Îles

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				(436)	(126 518)						49 920	01
02	826	MES - Autres	557 770											02
03		MES - Autres revenus de transfert												03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale				2 400								04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										7 090		05
06	840	Entreprises du gouvernement						24 558						06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				207 128								07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				132 000								08
09	870	Autres organismes				49 447								09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				155 198						23 835		10
11	865	Droits - étudiants internationaux				59 589								11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec												12
13	868	Ventes de biens et services				117 351		108 328				837 250		13
14	880	Locations						35 997						14
15	881	Intérêts				61 874								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				82 518								25
26	888	Facturation interne												26
27		TOTAL	557 770	\$	(436)	740 987	\$	168 883	\$	\$	\$	\$	918 095	27

Cégep de Sept-Îles

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 :				28
29	form. Continue	de technologie	cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement				29
30	9350	2040	distance								30
31	800 MES	5 875									31
32	826 MES - Autres										32
33	MES - Autres revenus de transfert										33
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										34
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	199 377									35
36	840 Entreprises du gouvernement										36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral	1 092 298									37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	870 Autres organismes										39
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										40
41	865 Droits - étudiants internationaux										41
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42
43	868 Ventes de biens et services	1 296 147									43
44	880 Locations										44
45	881 Intérêts										45
46	Variation - Subvention à recevoir										46
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement										53
54	891 Gain (perte) de change										54
55	892 Autres revenus						38 166				55
56	888 Facturation interne										56
57	TOTAL	\$ 2 593 697		\$	\$	\$	\$ 38 166	\$	\$	\$	\$ 57

Cégep de Sept-Îles

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										(71 159)	61
62	826 MES - Autres										557 770	62
63	MES - Autres revenus de transfert											63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										2 400	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										206 467	65
66	840 Entreprises du gouvernement										24 558	66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral										1 299 426	67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										132 000	68
69	870 Autres organismes										49 447	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										179 033	70
71	865 Droits - étudiants internationaux										59 589	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868 Ventes de biens et services										2 359 076	73
74	880 Locations										35 997	74
75	881 Intérêts										61 874	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										120 684	85
86	888 Facturation interne											86
87	TOTAL										5 017 162	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 Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement					
			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			45 389			106 482	231 869	117 785	124 814
02	120	Personnel de gérance			527				22 458		
03	140	Personnel enseignant	6 970 500					106 184			
04	144	Contrats et hon. d'enseignement									
05	170	Personnel professionnel			884			393 632	1 000	55 705	28 625
06	200	Personnel de soutien			715 060	80 202	53 008	279 693	93 311	6 363	160 599
07	300	Av. sociaux - enseignants	721 080				10 704				
08	300	Av. sociaux - autres personnels			95 331	10 113	20 106	92 099	38 067	18 492	35 740
09	300	Coûts de conv. - enseignants	883 352								
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			132 486	20 381	35 097	140 310	109 825	26 385	41 485
11		Sous-total:	8 574 932	\$	989 677	110 696	352 234	1 012 216	496 530	224 730	391 263
12	400	Autres dépenses du code 400			1 575		2 139	71 337	9 362	53 102	1 327
13	511	Combustible - Huile									
14	512	Combustible - Gaz									
15	520	Électricité									
16	540	Matériel didactique et spécialisé			66 364	11 859	7 644	69 747	407	414	428
17	500	Autres dépenses du code 500				48	75	534	5 191		585
18	620	Honoraires professionnels			3 706		5 550	12 519	14 757	30 215	23 295
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments									
20	640	Transport étudiant : stages et autres			2 147		740	53 714			
21	650	Contrats			10 779		1 343	143	5 899		
22	600	Autres dépenses du code 600			1 110	1 604	2 138	21 268		14 618	954
23	730	Intérêts									
24	700	Autres dépenses du code 700									13 445
25	785	Moins-value sur les placements									
26		Pertes sur interventions financières garanties									
27	779	Facturation interne								(35 000)	
28	720	Mauvaises créances - débiteurs									
29		Sous-total:	\$	\$	85 681	13 511	19 629	229 262	35 616	63 349	40 034
30		Total	8 574 932	\$	1 075 358	124 207	371 863	1 241 478	532 146	288 079	431 297

Cégep de Sept-Îles

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	
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						127 323	179 252	62 408		31
32	120	Personnel de gérance							78 595	422		32
33	140	Personnel enseignant							916			33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel							398 589	12 211		35
36	200	Personnel de soutien	114 036	182 624		19 641	301 895	67 432	44 659	15 626		36
37	300	Av. sociaux - enseignants							50			37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	14 245	22 476		2 440	38 350	20 041	73 747	10 065		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	46 271	34 700		3 084	41 969	26 870	131 026	11 208		40
41		Sous-total:	174 552	239 800		\$ 25 165	382 214	241 666	906 834	111 940		\$ 41
AUTRES CHARGES												
42	400	Autres dépenses du code 400	30 072				40	1 719	141 824			42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz										44
45	520	Électricité			368 533							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	182	66 624		2 932	25 517	1 228	28 357	4 087		46
47	500	Autres dépenses du code 500	9 852	142				405	199	67		47
48	620	Honoraires professionnels		2 405		16 597			191 190			48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		17 720								49
50	640	Transport étudiant : stages et autres										50
51	650	Contrats	43 928	114 392		63 482	712	4 246	2 962	329 079		51
52	600	Autres dépenses du code 600		2 997					99 194			52
53	730	Intérêts										53
54	700	Autres dépenses du code 700										54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne		(67 500)			(97 500)		(286 040)			57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs										58
59		Sous-total:	84 034	136 780	368 533	83 011	(71 231)	7 598	177 686	333 233		\$ 59
60		Total	258 586	376 580	368 533	108 176	310 983	249 264	1 084 520	445 173		\$ 60

Cégep de Sept-Îles

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		104 285	117 010			270 411			23 119		61
62	120	Personnel de gérance									2 760		62
63	140	Personnel enseignant		210 456	417 643	60 100		61 197			121 940		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		428 808	311 040	16 335		1 454 531			24 332		65
66	200	Personnel de soutien		10 147	97 983			302 332			97 761		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		21 107	52 352	6 500		7 732			25 915		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		59 142	53 514	1 800		234 409			15 638		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants									32 958		69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			71 485			7 184			28 606		70
71		Sous-total:	\$	833 945	1 121 027	84 735		2 337 796	\$	\$	373 029		\$ 71
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400		149 333	42 042	156		103 754					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		14 145	19 932	2 204		131 776					76
77	500	Autres dépenses du code 500		7 692	1 111			1 027					77
78	620	Honoraires professionnels		99 394	3 075			379 021					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			4 572			6 470					79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		58 436	200								80
81	650	Contrats		618	38 983			22 917		6 464			81
82	600	Autres dépenses du code 600		4 511	8 062			37 650					82
83	730	Intérêts									11 340		83
84	700	Autres dépenses du code 700			172								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		791 440	(380 400)			75 000					87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		Sous-total:	\$	1 125 569	(262 251)	2 360		757 615	\$	6 464	11 340		\$ 89
90		Total	\$	1 959 514	858 776	87 095		3 095 411	\$	6 464	384 369		\$ 90
91				Contrats d'affiliation --->		6 464		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Sept-Îles

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					Stationnement					
	Financés	Autres									
	MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif						
92											92
93											93
94											94
	TRAITEMENTS										
95 100		3 063									95
96 120											96
97 140	14 704										97
98 144											98
99 170		6 634									99
100 200		3 651									100
101 300	1 470										101
102 300		1 335									102
103 300											103
104 300		1 046									104
105	Sous-total:	16 174	15 729	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
	AUTRES CHARGES										
106 400											106
107 511											107
108 512											108
109 520											109
110 540						867					110
111 500											111
112 620											112
113 630											113
114 640											114
115 650											115
116 600						61 279					116
117 730											117
118 700											118
119 785											119
120											120
121 779											121
122 720											122
123	Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	62 146	\$	\$	\$	\$
124	Total	16 174	15 729	\$	\$	\$	62 146	\$	\$	\$	\$

Cégep de Sept-Îles

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>466 062</u>	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			<u>342 755</u>	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2021 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			<u>808 817</u>	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		15 823 200		04
05 Certifications de crédits - année courante		3 274 578		05
06 Lettres d'autorisation		820 116		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(164 944)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		<u>19 752 950</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>19 752 950</u>	15
16 SOUS-TOTAL			<u>20 561 767</u>	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			<u>19 702 325</u>	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2022			<u>859 442</u>	18

Cégep de Sept-Îles

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	113		113	(436)	(323)	01
02 - «A» de FABRES	(82 278)		(82 278)	112 596	30 318	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	(55 751)	350 694	294 943	(294 943)		05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2021-2022				557 770	557 770	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08 Prime de rétention -PNE	104 461		104 461	55 599	160 060	08
09						09
10 Activités brutes pour la RAC	40 340		40 340	14 499	54 839	10
11						11
12 Subvention à recevoir - renouvellement convention collective	381 190		381 190	(355 740)	25 450	12
13						13
14 Programme étude travail				325	325	14
15						15
16 S124 - Conventions collectives				95 229	95 229	16
17 Projet pilote- diagnostic étudiants autochtones				38 750	38 750	17
18 Sous-total	388 075	350 694	738 769	223 649	962 418	18
19 AUTRES						19
20 - Vente de biens et services	439 269		439 269	842 025	1 281 294	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	38 316		38 316	(3 228)	35 088	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23 - Fondation du Collège						23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	21 218		21 218	(69 533)	(48 315)	24
25 - Congés anticipés ou différés	23 790		23 790	(41 465)	(17 675)	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	11 657		11 657	58 763	70 420	26
27 Sous-total - Autres	534 250	\$	534 250	786 562	1 320 812	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	922 325	350 694	1 273 019	1 010 211	2 283 230	28

Cégep de Sept-Îles

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

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											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	109 000	144 430		253 430	131 030	122 400		122 400			02
03	A	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	541 054	198 953		740 007	191 841	548 166		541 266	6 900		03
04	A	- Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie		198 953		198 953	8 647	190 306		243 706			04
05	A	- Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information					34 894	(34 894)		96 106			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).								38 868			06
07	A	- Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)								106 600			07
08	A	- Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)					48 300	(48 300)			6 900		08
09	A	- Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)											09
10	A	- Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance								55 986			10
11	A	- Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé					100 000	(100 000)					11
12	A	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	53 800			53 800	53 800						12
13	A	Conventions collectives - A114	1 497	14 970		16 467		16 467		16 467			13
14	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	4 660			4 660	4 660						14
15	A	Formation des administrateurs - A115											15
16		TOTAL	710 011	358 353	\$	1 068 364	381 331	687 033	\$	680 133	6 900	\$	16

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

												CHAMP 8350		
												Conservé (assumé) par le cégep		
												11		
												10		
												Récupération du Ministère		
												Certificats de crédits à reporter		
												09		
												Immobilisations capitalisables		
												08		
												Résultats		
												7 = 5 - 6		
												06		
												Charges totales		
												05		
												Revenus totaux		
												Autres revenus		
												Cert. de crédits reportées redressées		
												03		
												Revenus		
												02		
												Codes du Ministère		
												01		
												ENSEIGNEMENT RÉGULIER		
17	R	Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160	113 300	166 892		280 192	14 952	265 240	265 240				17
18	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	93 000			93 000	141 885	(48 885)				(48 885)	18
19	R	- Volet 1 : Recherche et innovation	44 014					141 885	(141 885)					19
20	R	- Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014											20
21	R	- Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014											21
22	R	- Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (BANDRO)	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			175 000	173 240	1 760	1 760				24
25	R	Service aux collectivités - R106	44 016	697 900	268 750		966 650	697 900	268 750	268 750				25
26	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016		50 000		50 000	281 250	(231 250)	268 750				26
27	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016		218 750		218 750	416 650	(197 900)					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											29
30	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600			29 600	29 600						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	135 900	360 639		496 539	43 340	453 199	453 199				38
39	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											39
40	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	618			618	618						40
41	S	Réussite et relance économique - S119 (2020-2021)	45 021											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											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	148 100			148 100	148 686	(586)				(586)	45
46	S	- Volet 1: Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021					3 300	(3 300)					46
47	S	- Volet 2: Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021					71 415	(71 415)					47
48	S	- Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021					20 671	(20 671)					48
49	S	- Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021					32 700	(32 700)					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					20 600	(20 600)					50
51	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022		34 600		34 600	34 666	(66)				(66)	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											53
54	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022											54
55	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022		34 600		34 600	34 666	(66)					55

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	40 300		40 300	10 300	30 000		30 000			56
57	S	- Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023				5 150	(5 150)					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				5 150	(5 150)		5 500			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							24 500			60
61	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025		8 324	8 324	2 010	6 314				6 314	61
62	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027		4 200	4 200	4 200						62
63	S	Communautés culturelles - S116	45 032	10 800		10 800	11 190	(390)				(390)	63
64	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		34 332	34 332	27 040	7 292		7 292			64
65	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	127 483		166 233	230 959	(64 726)				(64 726)	65
66	S	Applications logicielles spécialisées - S123	45 039	62 300		62 300		62 300		62 300			66
67	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		37 865	37 865	19 505	18 360		18 360			67
68	S	Plan d'action numérique	45 050		72 948	72 948	6 089	66 859		66 859			68
69	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		15 000	15 000		15 000		15 000			69
70	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050		57 948	57 948	6 089	51 859		51 859			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	211 370		211 370	211 370						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	85 500	70 485	155 985	85 733	70 252		70 252			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				30 233	(30 233)		70 252			82
83	R	- Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102										83
84	R	- Volet 5 - Transport scolaire	49 102				55 500	(55 500)					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	57 400	9 519	66 919	66 231	688				688	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		1 988 571	1 068 554	38 750	3 095 875	1 959 514	1 136 361	\$ 1 244 012	\$	(107 651)	90

Cégep de Sept-Îles

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	332 627	435 411		768 038	685 740	82 298	29 314	52 984			91
92 R	- Volet 1 : Allocation de base	44 230					509 737	(509 737)	29 314	52 984			92
93 R	- Volet 2 : Mutualisation de l'expertise et autres frais	44 230					176 003	(176 003)					93
94	TOTAL		332 627	435 411	\$	768 038	685 740	82 298	29 314	52 984	\$	\$	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	6 075			6 075	3 150	2 925				2 925	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					3 150	(3 150)					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		6 075	\$	\$	6 075	3 150	2 925	\$	\$	\$	2 925	99
100													100
101	GRAND TOTAL		3 037 284	1 862 318	38 750	4 938 352	3 029 735	1 908 617	29 314	1 977 129	6 900	(104 726)	101

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 22

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	40 527		4 373		44 900	10
11		- Vacances	805 518		79 820		885 338	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	846 045		84 193		930 238	16
Autres personnels								
17		- Congés de maladie monnayables						17
18		- Congés de maladie non-monnayables	3 974		476		4 450	18
19		- Vacances	841 541		192 701		1 034 242	19
20		- Temps supplémentaire	17 588		2 204		19 792	20
21		- Indemnités de départ	45 481		5 875		51 356	21
22		- Assurance-traitement	21 130		3 574		24 704	22
23		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	9 055		2 050		11 105	23
24		Total	938 769		206 880		1 145 649	24
Sommaire								
25		- Congés de maladie monnayables						25
26		- Congés de maladie non-monnayables	44 501		4 849		49 350	26
27		- Vacances	1 647 059		272 521		1 919 580	27
28		- Temps supplémentaire	17 588		2 204		19 792	28
29		- Indemnités de départ	45 481		5 875		51 356	29
30		- Assurance-traitement	21 130		3 574		24 704	30
31		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	9 055		2 050		11 105	31
32		Total	1 784 814		291 073		2 075 887	32

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 23

		CHAMP 9350										
		Conservé (assumé) par le cégep										
		Récupération du Ministère										
		Certifications de crédits à reporter										
		Immobilisations capitalisables										
		Résultats 9 = 6 - 7										
		Charges totales										
		Revenus totaux										
		Autres revenus										
		Cert. de crédits reportées redressées										
		Revenus										
		Codes du Ministère										
		Description										
01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13
01 S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	4 972			4 972		4 972		4 972		
02 S	- Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612										
03 S	- Volet 2 - Passerelles DEP - AEC	50 612								4 972		
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										
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	82 486			82 486	82 495	(9)				(9)
09 C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623										
10 R	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	50 640	4 600			4 600	4 600					
11 C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650										
12	TOTAL		92 058	\$	\$	92 058	87 095	4 963	\$	4 972	\$	(9)

Tableau de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement 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	144 430		144 430	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03 Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	198 953		198 953	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	198 953			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				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				11
12 Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018				Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				12
13 Conventions collectives - A114	23 019	14 970		14 970	TOTAL			\$	\$	\$
14 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				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		358 353		\$ 358 353	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				16
17					TOTAL			\$	\$	\$
ENSEIGNEMENT RÉGULIER					CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE					
19	01	02	03	04		05	06	07	08	
20 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	977 999	312 473	1 290 472	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	435 411		435 411	20
21					Volet 1 : Allocation de base	44 230				21
22 Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160	166 892		166 892	Volet 2 : Mutualisation de l'expertise et autres frais	44 230				22
23 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014				TOTAL		435 411	\$	435 411	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				Grand total		2 825 317	327 473	3 152 790	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									28
29 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015									29
30 Service aux collectivités - R106	44 016	268 750		268 750						30
31 Volet 1 : Services aux collectivités	44 016	50 000								31
32 Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016	218 750								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									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	360 639		360 639						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									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									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
50 Volet 2 : Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021									52
51 Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021									53
52 Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021									54
53 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
54 Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	34 600		34 600						56
55 Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022									57
56 Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022									58
57 Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022									59
58 Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022	34 600								60
59 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023									61
60 Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023									62
61 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
62 Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)	45 023									64
63 Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023									65
64 Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	8 324		8 324						66
65 Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	4 200		4 200						67
66 Communautés culturelles - S116	45 032									68
67 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	34 332		34 332						69
68 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035									70
69 Applications logicielles spécialisées - S123	45 039									71
70 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	37 865		37 865						72
71 Plan d'action numérique	45 050	72 948		72 948						73
72 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	15 000								74
73 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050	57 948								75
74 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									76
75 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									77
76 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050									78
77 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050									79
78 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500									80
79 Réinvestissement 2008-2009	48 600									81
80 Autres allocations (DPBF)	49 041									82
81 Autres allocations (DAEI)	49 042									83
82 Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	55 485	15 000	70 485						84
83 difficulté	49 102									85
84 Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102									86
85 Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102									87
86 Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102									88
87 Volet 5 - Transport scolaire	49 102									89
88 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105									90
89 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	9 519		9 519						91
90 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624									92
91 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									93
92 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									94
93 TOTAL		2 031 553	327 473	2 359 026						95

		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)	6 970 500	83,98 ETC		
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier		0,00 ETC		
03	Sous-total	6 970 500	83,98 ETC		
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				
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	6 970 500	83,98 ETC	83 002	10,34%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		
08	SOUS-TOTAL	6 970 500	83,98 ETC		
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				
10	Conversion en ETC (S125 2021-2022)				
11	TOTAL DES ETC UTILISÉS		83,98 ETC		
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
12			84,39 ETC		
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		84,39 ETC		
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
15			0,41 ETC		
16	(Surembauche) sous-empauche cumulative au AU 30 JUIN 2021 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		11,00 ETC	(Surembauche)	
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		3,45 ETC	Sous-empauche	
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2022		14,86 ETC	1 395 711	

Cégep de Sept-Îles

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	CHAMPS 1000 et 8000			
					05	06	07	
01 Traitement moyen normalisé du cégep	84 899							01
02 Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,630%							02
03 Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	93 924							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)	89 306							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)					84,39 ETC			TOTAL 84,39 ETC 06
07 Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)								ETC 07
08 Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués								ETC 08
ALLOCATION POUR L'ANNÉE								
09 Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)					84,39 ETC	ETC		84,39 ETC 09
10 Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants								ETC 10
11					84,39 ETC	ETC		84,39 ETC 11
12 Ajustement à l'allocation d'années antérieures								ETC 12
Financement des ETC								
13 Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					7 926 246			TOTAL 7 926 246 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					7 926 246	\$	7 926 246	16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE								
17					261 566	\$	261 566	17
18 TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					8 187 812	\$	8 187 812	18
19 - Revenus totaux (MES et autres)		261 566						19
20 - Moins : Dépenses de nature générale		228 622	Surplus					20
21 - Surplus ou déficit			32 944	Déficit				21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES								
22 Taux de CNESST	0,520%	0,530%						22
23 Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	1 210	1 271						23
24 Date de début de contrat des enseignants	09-août-2021	08-août-2022						24

Cégep de Sept-Îles

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)		01	02	03	04	05	06	07	08	09
(Financés selon le modèle Epes)		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,86)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C107									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x 79,86)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,86)							03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,86)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,86)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,86)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)	06
07	- Programme prêt 2000									07
08							Coût réel de		TOTAL	\$ 08

Cégep de Sept-Îles

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			01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	(1 900)	930	03
04 Garantie de traitement	177 944	237 832	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	(14 350)	13 710	05
06 Congés de maternité, paternité et adoption	8 425	19 962	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		2 111	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10 Congés de maladie monnayables		35 427	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection d'enseignants	854		13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : Forfait compensatoire 6%, heures de diner et autres	17 158	1 610	15
Sous-total des dépenses salariales	188 131	311 582	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	18 840	34 081	17
Total des dépenses salariales	206 971	345 663	18
19 Hygiène et sécurité	5 274	6 282	19
20 Perfectionnement local	16 377	13 199	20
21 Autre non salariale :			21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	228 622	365 144	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	565 564	463 671	24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	565 564	463 671	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses	60 810	51 004	27
Total des dépenses salariales particulières	626 374	514 675	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144	28 356		29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	654 730	514 675	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		26 212	33
34 Mise en disponibilité			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	\$	26 212	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses		3 387	39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	29 599	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	\$	29 599	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	883 352	909 418	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		217 613	45
46 Gérant		8 495	46
47 Professionnel		189 127	47
48 Soutien		386 230	48
49 Total		801 465	49

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01	«Nej» DEC TPL :		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%)				708 Pes		28 270							28 270	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)				994 Pes		79 381							79 381	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)				38 Pes		1 517							1 517	14
15		TOTAL													109 168	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							
	0,50 CFC	93 924	23 481	775	24 256		\$	\$	\$

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

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

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2	LCE,22	150 000			k									
19	2	JNC,OU	150 000			1,36	613 Pes	7 356 Pes	72 822	18 587	5 325		96 734		
20	2					k									
21	2					k									
22	2					k									
23	2					k									
24	2					k									
25	2					k									
26	2					k									
27	2					k									
28	2					k									
29		Sous-total	300 000				613 Pes	7 356 Pes	72 822	18 587	5 325		\$ 96 734		

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

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

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

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

42	-	Allocation C102 par. 17												Total	
														\$	
43		TOTAL PN	300 000		Inscrire virements L43 C05		613 Pes	7 356 Pes	72 822	18 587	5 325		\$ 96 734		

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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

Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10-14					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		229555				k									44
45	2						k									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	229 555					Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$		57

ENVELOPPE MES

58	2		379518				k									58		
59	2	JNC,0U					1,36	2 393 Pes	28 716 Pes	284 279	72 558	20 788		377 625		59		
60	2	JCA,04					1,36	322 Pes	1 610 Pes	38 252	7 912	1 165		47 329		60		
61	2	RNA,06					1,36	592 Pes	19 536 Pes	70 327	28 159	14 142		112 628		61		
62	2	JYC.0D					1,36	221 Pes	1 768 Pes	26 254	5 975	1 280		33 509		62		
63	2	JEE.0K					1,36	48 Pes	624 Pes	5 702	1 495	452		7 649		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	379 518			Inscrire virements L72 C05		3 576 Pes	52 254 Pes	424 814	116 099	37 827	\$	578 740		73		
74		TOTAL PN+EMES+EQ	909 073	\$	\$			4 189 Pes	59 610 Pes	497 636	134 686	43 152	\$	675 474		74		
75		TOTAL (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			909 073					Total en incluant le temps partiel				704 835	704 835	75		
76					Total des virements		→	Doit être égal à 0							Réservé MES	76		
77					Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)												77	
78					Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)						204 238	CC à reporter	Récupération	204 238	78

Cégep de Sept-Îles

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									19 421,000	(1)	01		
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021									1 862	(2)	02		
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2022									1 982	(3)	03		
04	Total pris en considération									19 301	(4) = (1) + (2) - (3)	04		
05	Solde dû au 30 juin 2021									809	(5)	05		
06	Solde antérieur pris en considération									(1 053)	(6) = (5) - (2)	06		
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11			
	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											(1 053)	(0,3)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%		(1 053,0)	289,5	(763,5)					(0,2)	08	
09		1,50%	3,00%	0,0	(1 053,0)	289,5	(474,0)	536,1	536,1	0,71600%		(0,3)	09	
10	08	1,50%	4,50%		(1 053,0)	289,5	(184,5)		536,1			(0,2)	10	
11		1,50%	6,00%		(1 053,0)	289,6	105,1	536,1	1 072,2	0,72600%		(0,3)	11	
12	09	3,50%	9,50%		(1 053,0)	675,5	780,6		1 072,2			(0,1)	12	
13		3,50%	13,00%		(1 053,0)	675,5	1 456,1	1 235,5	2 307,7	0,72800%		(0,3)	13	
14	10	4,00%	17,00%		(1 052,5)	772,6	2 228,7		2 307,7				14	
15		4,00%	21,00%	10,8	(1 052,0)	772,5	3 001,2	1 421,8	3 729,5	0,73000%		(0,2)	15	
16	11	4,00%	25,00%		(1 051,5)	772,6	3 773,8		3 729,5				16	
17		4,00%	29,00%		(1 051,0)	772,5	4 546,3	1 420,2	5 149,7	0,73800%		(0,2)	17	
18	12	4,00%	33,00%		(1 050,5)	772,5	5 318,8		5 149,7			0,1	18	
19		4,00%	37,00%		(1 050,0)	772,6	6 091,4	1 411,1	6 560,8	0,75000%		(0,2)	19	
20	13	4,00%	41,00%		(1 049,5)	772,5	6 863,9		6 560,8			0,1	20	
21		4,00%	45,00%		(1 049,0)	772,6	7 636,5	1 617,1	8 177,9	0,83300%		(0,2)	21	
22	14	4,00%	49,00%		(1 048,5)	772,5	8 409,0		8 177,9			0,1	22	
23		4,00%	53,00%		(1 048,0)	772,5	9 181,5	1 485,0	9 662,9	1,01800%		(0,3)	23	
24	15	4,50%	57,50%		(1 047,5)	869,1	10 050,6		9 662,9			0,2	24	
25		4,50%	62,00%		(1 046,9)	869,1	10 919,7	1 727,2	11 390,1	1,26000%		(0,3)	25	
26	16	6,00%	68,00%		(607,0)	1 598,0	12 517,7		11 390,1			0,8	26	
27		6,00%	74,00%	878,3	(167,1)	1 597,9	14 115,6	2 814,1	14 204,2	1,63300%		(0,1)	27	
28	17	6,50%	80,50%		(166,3)	1 255,4	15 371,0		14 204,2			1,0	28	
29		6,50%	87,00%		(165,5)	1 255,4	16 626,4	2 435,9	16 640,1	2,05300%			29	
30	18	6,50%	93,50%		(164,7)	1 255,3	17 881,7		16 640,1			1,3	30	
31		6,50%	100,00%		(163,9)	1 255,4	19 137,1	3 062,2	19 702,3	2,61000%		XXXXX	31	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(174,7)	10,8	(163,9)	19 137,1	19 137,1	19 702,3	19 702,3	xxxxx	0,4	32	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									0,4			33	

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 35

	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		995 322	104 285	117 010			270 411		1 487 028	01
02 Gérants		102 002							102 002	02
03 Enseignants	6 970 500	107 100	210 456	417 643	60 100		61 197		7 826 996	03
04 Professionnels		1 017 781	428 808	311 040	16 335		1 454 531		3 228 495	04
05 Soutien		2 134 149	10 147	97 983			302 332		2 544 611	05
06 TOTAL	6 970 500	4 356 354	753 696	943 676	76 435	\$	2 088 471	\$	15 189 132	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	1 487 028	1 497 508	(10 480)			16 047	(26 526)	(1)	0,00%	NON	07
08 Gérants	102 002	104 746	(2 744)				(2 745)	1	0,00%	NON	08
09 Enseignants	7 826 996	7 871 706	(44 710)	61 558			(110 157)	3 889	0,05%	NON	09
10 Professionnels	3 228 495	3 215 231	13 264			33 779	(16 953)	(3 562)	-0,11%	NON	10
11 Soutien	2 544 611	2 593 100	(48 489)			20 997	(70 837)	1 351	0,05%	NON	11
12 Total	15 189 132	15 282 291	(93 159)	61 558	\$	70 823	(227 218)	1 678	0,01%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	6 970 500	7 011 737	(41 237)	61 558			(103 051)	256	0,00%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	83,98 ETC	83,30 ETC	0,68 ETC	0,66 ETC				0,02 ETC	0,02%	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	26 182	40 323	(14 141)		(14 142)	1	0,00%	NON	15
16 Gérants	2 760	4 185	(1 425)		(1 424)	(1)	0,00%	NON	16
17 Enseignants	136 644	245 399	(108 755)		(108 798)	43	0,03%	NON	17
18 Professionnels	30 966	34 013	(3 047)		(2 796)	(251)	0,00%	NON	18
19 Soutien	101 412	70 570	30 842		33 725	(2 883)	0,00%	NON	19
20 Total	297 964	394 490	(96 526)		(93 435)	(3 091)	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	121 940	237 801	(115 861)		(115 904)	43	0,04%	NON	21

Cégep de Sept-Îles

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		02
03 Total - Autres		\$ 03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	23 642	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	23 642	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	23 642	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	17 408	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	643 069	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	7 387	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	667 864	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	(2 762)	22
23 Total - Autres	23 597	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	3 345 000	2 200 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	3 345 000	2 200 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	2 164 489			2 163 819				(2 002 147)			2 326 161	26
27 Aménagement des terrains	17 709										17 709	27
28 Bâtiments	20 847			1 034 516							1 055 363	28
29 Développement informatique				27 006				(27 006)				29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	275 812			944 180				(505 401)			714 591	30
31 Équipement informatique et bureautique	235 258			695 040				(574 737)	(2 762)		352 799	31
32 Équipements spécialisés	131 292			461 728				(229 184)			363 836	32
33 Total des travaux en cours	2 845 407	\$	\$	5 326 289	\$	\$	\$	(3 338 475)	(2 762)	\$	4 830 459	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	26 405 491	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	4 830 459	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	31 235 950	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep de Sept-Îles

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

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 x	FQ-2	2 500 000	5,043 %	24-févr-2005	16-janv-2023	1 000 000		(100 000)		900 000	02
03											03
04											04
05											05
06											06
07											07
08 x	FF-2	1 500 000	3,058 %	21-oct-2014	01-sept-2024	1 140 000		(60 000)		1 080 000	08
09 x	FF-3	4 500 000	2,175 %	16-févr-2016	01-sept-2025	3 600 000		(180 000)		3 420 000	09
10 x	FF-4	10 559 000	2,149 %	01-déc-2016	01-sept-2026	7 611 832		(736 792)		6 875 040	10
11 x	FF-5	3 984 416	2,437 %	23-janv-2018	01-sept-2027	3 410 285		(191 377)		3 218 908	11
12 x	FF-6	2 129 280	2,983 %	13-mars-2019	01-mars-2044	1 958 938		(85 171)		1 873 767	12
13 x	FF-7	1 200 000	2,941 %	13-mars-2019	01-mars-2039	1 080 000		(60 000)		1 020 000	13
14 x	FF-8	2 924 800	2,843 %	13-mars-2019	01-mars-2035	2 566 400		(179 200)		2 387 200	14
15 x	FF-9	1 608 840	2,549 %	06-nov-2019	01-nov-2039	1 528 398		(80 442)		1 447 956	15
16 x	FF-10	1 499 160	1,738 %	26-nov-2020	01-nov-2035	1 499 160		(99 944)		1 399 216	16
17 x	FF-11	1 118 660	2,613 %	16-nov-2021	01-nov-2041	0	1 118 660			1 118 660	17
18 x	FF-12	1 066 245	2,458 %	16-nov-2021	01-nov-2036	0	1 066 245			1 066 245	18
19											19
20	91656-04	600 000	2,650 %	04-juin-2015	04-mai-2035	296 250		(30 000)		266 250	20
21											21
22											22
23											23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	Total	35 190 401				25 691 263	2 184 905	(1 802 926)	\$	26 073 242	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES					25 395 013	2 184 905	(1 772 926)		25 806 992	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					296 250		(30 000)		266 250	33

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Obligations												
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
34												34
35												35
36												36
37												37
38												38
39												39
40												40
41												41
42												42
43												43
44												44
45												45
46												46
47												47
48												48
49												49
50												50
51	Total		\$			\$	\$	\$	\$	\$	\$	51

52 Sous-total - Obligations financées par le MES 52

53 Sous-total - Obligations financées par d'autres sources 53

Fonds d'amortissement							
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70			\$	\$	\$	\$	70
71			\$	\$	\$	\$	71

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

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

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
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		\$			\$	\$	\$	\$	\$

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			\$			\$	\$	\$	\$

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources

Cégep de Sept-Îles

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	26 073 242	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(127 094)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(122 140)	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	25 951 102			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	2 729 942			144
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	23 221 160			145

Reports de l'année antérieure

Cégep de Sept-Îles

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			97,95%	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	1 775 605	97,95%	1 739 205	02
03 Amortissement des actifs incorporels		97,95%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(64 846)	100,00%	(64 846)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(25 329)	100,00%	(25 329)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(350)	100,00%	(350)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(218 776)	100,00%	(218 776)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec (en négatif)	(30 432)	100,00%	(30 432)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(41 908)	100,00%	(41 908)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		97,95%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	145 890	100,00%	145 890	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations	18 951	97,95%	18 563	13
14 Moins-value sur les immobilisations		97,95%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		97,95%		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	23 642	100,00%	23 642	18
19 Autres (note 1)		97,95%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			1 566 494	20

Cégep de Sept-Îles

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	(1 772 926)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(25 683)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(1 798 609)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(232 115)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			11 109 636	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			10 877 521	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT						
Codes MES			Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01									01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	10
11					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	Catég.	Codes		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	Autor.	MES	Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						Parachèvements	25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						Acquisition équipement TM	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	05-80-165		27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	16-80-258	Acquisition équip. Aménag. Locaux soins infirmiers	28
29						A-B-D	17-80-261	Plan d'action numérique	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	17-80-318	Projet FCI - 37013	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques (PAN) 2018-2019	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	35
36						A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	36
37		Autres coûts (D)				A-B-D	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	37
38						A-B-D	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructure en télécommunications	39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D	99-99-999	Fonds des occasions exceptionnelles - covid 19	40
41						A-B-D			41
42		Autres (E)				A-B-D			42
43						A-B-D			43
44	203	Transfert CCTT				A-B-D			44
45						A-B-D			45
46						A-B-D			46
47						A-B-D			47
48						A-B-D			48
49						A-B-D			49
50						A-B-D			50
51						A-B-D			51
52						A-B-D			52
53						A-B-D			53
54						A-B-D			54
55						A-B-D			55
56						A-B-D			56
57						A-B-D			57
58						A-B-D			58
59						A-B-D			59
60						A-B-D			60
61						A-B-D			61
62						A-B-D			62
63						A-B-D			63
64						A-B-D			64
65						A-B-D			65

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	19308	MAOB - Projets ressources matérielles (ECM11-01)	Non applicable	264 027	19 626	283 653	01
02	19102	Transf. bâtiments - Laborat. apprent. actif (MULTI19-03)	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-PRINCIPALE	64 426	54 983	119 409	02
03	19001	Réfection des façades (AMB11-06)	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-PRINCIPALE	1 918 351	543	1 918 894	03
04	19973	Optimisateur manoeuvres ferrov. ITMI (EI19-06) (OIRA)	Non applicable	21 927	36 546	58 473	04
05	19302	Informatique - Multimédias ADM (ECM19-02)	Non applicable	91 489	19 355	110 844	05
06	20500	Construction garage 2 (AMB20-03) (FCI)	Non applicable	20 847	392 047	412 894	06
07	20101	Nouveaux locaux sous-sol (AMB20-04)	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-PRINCIPALE	7 410	38 135	45 545	07
08	20000	Réaménagement bibliothèque (MULTI20-03)	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-PRINCIPALE	188 328	2 631 538	2 819 866	08
09	20444	Équipements informatiques parc impression (EI20-08)	Non applicable	2 762		2 762	09
10	20501	Mise à jour Pavemétrics (EQA20-04)	Non applicable	26 872	7 524	34 396	10
11	20502	Instrumentation d'un compresseur (EQA20-05)	Non applicable	958	1 914	2 872	11
12	20503	FCI - Équipement suite EI19-09 (MULTI20-04)	Non applicable	8 375	271 191	279 566	12
13	20424	Équipements pour TMI (EQS20-10)	Non applicable	16 418	2 829	19 247	13
14	20603	Projet fluide APP (EI20-16)	Non applicable	39 548	8 691	48 239	14
15	20100	Aménagement extérieur 2021 (MULTI20-02)		17 709	131 276	148 985	15
16							16
17							17
18							18
19							19
20							20
21							21
22							22
23							23
24							24
25							25
26							26
27							27
28							28
29							29
30							30
31							31
32							32
33							33
34							34
35							35
	Sous-total			2 689 447	3 616 198	6 305 645	

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 Sept-Îles

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)							
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		
36	21825	Pavillon banc d'essai / recherche (BAT21-01)		642 469	642 469	36	
37	21510	Modernisation d'un concasseur (EQA21-01)		104 316	104 316	37	
38	21512	FCI - Équipements - suite (MULTI21-02)		363 835	363 835	38	
39	21446	Équi. Inf. administration 2021-2022 (EI21-01)		23 036	23 036	39	
40	21441	Équi. Inf. pédagogie 2021-2022 (EI21-02)		165 322	165 322	40	
41	21600	Infrastructure, serveur et stockage (EI21-04)		55 126	55 126	41	
42	21447	Logiciels 2021-2022 (EI21-07)		8 156	8 156	42	
43	21800	Équip. Inf. recherche 2021-2022 (EI21-08)		11 416	11 416	43	
44	21700	Équip. Inf. pédagogie DFC 2021-2022 (EI21-09)		54 666	54 666	44	
45	21440	Nouveau local E-Sport (MULTI21-01)		9 297	9 297	45	
46	21601	Équipement réseautique 2021-2022 (EI21-06)		35 213	35 213	46	
47	21442	Multimédias administration 2021-2022 (ECM21-01)		16 641	16 641	47	
48	21443	Multimédias pédagogie 2021-2022 (ECM21-02)		21 996	21 996	48	
49	21444	Salle hybride DCF N-217 (EI21-10)		4 769	4 769	49	
50	21400	Mobiliers 2021-2022 (MOB21-01)		7 292	7 292	50	
51	21420	Équipement SAE - improvisation (EQA21-03)		3 960	3 960	51	
52	21511	Équipement ITMI - FCI (EQA20-02)		83 257	83 257	52	
53	21421	Équipement sportif SAE (EQS21-06)		15 486	15 486	53	
54	21501	Équip. Tech. Min. - voie sorties supp. phase 3 (EQS21-01)		36 443	36 443	54	
55	21427	Équipements technologie minérale 2021-2022 (EQS21-02)		12 145	12 145	55	
56	21426	Équipement d'enseignement TEI (EQS1-03)		2 186	2 186	56	
57	21428	Équipement chimie/physique (EQS21-04)		4 752	4 752	57	
58	21480	Documents bibliothèque 2021-2022 (BIB21-2122)		20 044	20 044	58	
59	21500	Fonctionnalités et atteinte des exigences M365 (EI21-03)		27 006	27 006	59	
60	21801	Portables (BIE00001132,,1154)		29 314	29 314	60	
61	21802	Portables (BIE00001129-1130)		7 331	7 331	61	
62	21803	Portables (BIE00001148-1149)		6 223	6 223	62	
63	21804	Portables (BIE00001128-1131)		7 331	7 331	63	
64	21445	Équipements arts visuels (EQS21-05)		1 819	1 819	64	
65	21401	Armoires de sécurité (BIE00001124-1125)		2 311	2 311	65	
66	21402	Armoires de sécurité (BIE00001127)		2 551	2 551	66	
67	21403	Armoires de rangement (BIE00001143)		1 425	1 425	67	
68	21404	Armoires de rangement (BIE00001144)		725	725	68	
69	21405	Armoires de rangement (BIE00001145)		725	725	69	
70		Sous-total		2 689 447	5 404 782	8 094 229	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	21422	Lance ballon (BIE00001126)			5 422	5 422	71	
72	21429	Cozy Woodland Climb-Up Tunnel (BIE00001142)			1 475	1 475	72	
73							73	
74							74	
75							75	
76							76	
77							77	
78							78	
79							79	
80							80	
81							81	
82							82	
83							83	
84							84	
85							85	
86							86	
87							87	
88							88	
89							89	
90							90	
91							91	
92							92	
93							93	
94							94	
95	21998	Dépenses non capitalisable - Immo	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-PRINCIPALE		58 920	58 920	95	
96	21999	Dépenses non capitalisable - MAOB	Non applicable		86 970	86 970	96	
97							97	
98							98	
99							99	
100	Sous-total				2 689 447	5 557 569	8 247 016	100

Cégep de Sept-Îles

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 50

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		
01	21825	Pavillon banc d'essai / recherche (BAT21-01)	232 419	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	01
02	21825	Pavillon banc d'essai / recherche (BAT21-01)	410 050	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excl	02
03								03
04								04
05								05
06	19102	Transf. bâtiments - Laborat. apprent. actif (MULTI19-01)	11 377	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformator	06
07	19102	Transf. bâtiments - Laborat. apprent. actif (MULTI19-01)	32 386	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	07
08	19102	Transf. bâtiments - Laborat. apprent. actif (MULTI19-01)	11 220	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	08
09								09
10								10
11								11
12	20000	Réaménagement bibliothèque (MULTI20-03)	979 254	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I01	12
13	20000	Réaménagement bibliothèque (MULTI20-03)	365 300	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-910	Autres sources	13
14	20000	Réaménagement bibliothèque (MULTI20-03)	400 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	14
15	20000	Réaménagement bibliothèque (MULTI20-03)	142 310	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformator	15
16	20000	Réaménagement bibliothèque (MULTI20-03)	226 900	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	16
17								17
18	20000	Réaménagement bibliothèque (MULTI20-03)	54 184	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	18
19	20000	Réaménagement bibliothèque (MULTI20-03)	3 599	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	19
20	20000	Réaménagement bibliothèque (MULTI20-03)	7 699	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	20
21	20000	Réaménagement bibliothèque (MULTI20-03)	450 375	98	Matériel et équipement (excluant équipement inforr	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	21
22	20000	Réaménagement bibliothèque (MULTI20-03)	1 917	98	Matériel et équipement (excluant équipement inforr	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	22
23								23
24								24
25								25
26								26
27	19973	Optimisateur manoeuvres ferrov. ITMI (EI19-06) (OIR	36 546	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-00-910	Autres sources	27
28								28
29	20603	Projet fluide APP (EI20-16)	8 691	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructure en télé	29
30								30
31	19302	Informatique - Multimédias ADM (ECM19-02)	19 355	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	31
32								32
33	21440	Nouveau local E-Sport (MULTI21-01)	1 123	98	Matériel et équipement (excluant équipement inforr	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	33
34	21440	Nouveau local E-Sport (MULTI21-01)	3 955	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	34
35		Total de la page 50	3 398 660					35

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	21440	Nouveau local E-Sport (MULTI21-01)	4 219	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 36
37							37
38	20100	Aménagement extérieur 2021 (MULTI20-02)	131 276	98	Matériel et équipement (excluant équipement inforr	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 38
39							39
40	20101	Nouveaux locaux sous-sol (AMB20-04)	38 135	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformator 40
41							41
42	19001	Réfection des façades (AMB11-06)	543	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI 42
43							43
44	21446	Équi. Inf. administration 2021-2022 (EI21-01)	23 036	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 44
45							45
46							46
47	21441	Équi. Inf. pédagogie 2021-2022 (EI21-02)	50 294	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper 47
48	21441	Équi. Inf. pédagogie 2021-2022 (EI21-02)	44 632	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper 48
49	21441	Équi. Inf. pédagogie 2021-2022 (EI21-02)	32 696	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps 49
50	21441	Équi. Inf. pédagogie 2021-2022 (EI21-02)	18 256	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	16-80-258	Acquisition équip. Aménag. Locaux soins infirm 50
51	21441	Équi. Inf. pédagogie 2021-2022 (EI21-02)	19 444	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	17-80-261	Plan d'action numérique 51
52	21600	Infrastructure, serveur et stockage (EI21-04)	3 586	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructure en télé 52
53	21600	Infrastructure, serveur et stockage (EI21-04)	959	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 53
54	21600	Infrastructure, serveur et stockage (EI21-04)	50 581	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	18-80-272	Allocations spécifiques (PAN) 2018-2019 54
55							55
56	21601	Équipement réseautique 2021-2022 (EI21-06)	22 619	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	18-80-272	Allocations spécifiques (PAN) 2018-2019 56
57	21601	Équipement réseautique 2021-2022 (EI21-06)	4 388	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructure en télé 57
58	21601	Équipement réseautique 2021-2022 (EI21-06)	8 206	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-00-910	Autres sources 58
59							59
60	21447	Logiciels 2021-2022 (EI21-07)	8 156	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 60
61							61
62	21800	Équip. Inf. recherche 2021-2022 (EI21-08)	9 696	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-00-901	Fonds de fonctionnement 62
63	21800	Équip. Inf. recherche 2021-2022 (EI21-08)	1 720	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-00-910	Autres sources 63
64							64
65	21700	Équip. Inf. pédagogie DFC 2021-2022 (EI21-09)	54 666	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-00-901	Fonds de fonctionnement 65
66							66
67	19308	MAOB - Projets ressources matérielles (ECM11-01)	337	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 67
68	19308	MAOB - Projets ressources matérielles (ECM11-01)	5 559	98	Matériel et équipement (excluant équipement inforr	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 68
69	19308	MAOB - Projets ressources matérielles (ECM11-01)	13 730	98	Matériel et équipement (excluant équipement inforr	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 69
70		Total des pages 50 et 51	3 945 394				70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

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						71
72						72
73	21442 Multimédias administration 2021-2022 (ECM21-01)	16 641	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
74						74
75	21443 Multimédias pédagogie 2021-2022 (ECM21-02)	21 996	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
76						76
77	21444 Salle hybride DCF N-217 (EI21-10)	4 769	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
78						78
79	21400 Mobiliers 2021-2022 (MOB21-01)	5 517	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
80	21400 Mobiliers 2021-2022 (MOB21-01)	1 775	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-901	Fonds de fonctionnement
81	21420 Équipement SAE - improvisation (EQA21-03)	3 960	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
82						82
83	20501 Mise à jour Pavemétrics (EQA20-04)	7 524	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-910	Autres sources
84						84
85	20502 Instrumentation d'un compresseur (EQA20-05)	1 914	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-901	Fonds de fonctionnement
86						86
87	21421 Équipement sportif SAE (EQS21-06)	205	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
88	21421 Équipement sportif SAE (EQS21-06)	15 281	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
89						89
90	20424 Équipements pour TMI (EQS20-10)	2 829	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
91						91
92	21501 Équip. Tech. Min. - voie sorties supp. phase 3 (EQS2	36 443	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	05-80-165	Acquisition équipement TM
93						93
94	21427 Équipements technologie minérale 2021-2022 (EQS2	12 145	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
95						95
96	21426 Équipement d'enseignement TEI (EQS1-03)	2 186	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
97						97
98	21428 Équipement chimie/physique (EQS21-04)	1 295	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
99	21428 Équipement chimie/physique (EQS21-04)	3 457	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
100						100
101						101
102	21801 Portables (BIE00001132,,1154)	29 314	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte
103						103
104	21802 Portables (BIE00001129-1130)	7 331	80	Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources
105	Total des pages 50,51 et 52	4 119 976				104

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		
106						106		
107	21803	Portables (BIE00001148-1149)	6 223	80	Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources	107
108								108
109	21804	Portables (BIE00001128-1131)	7 331	80	Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources	109
110								110
111	21445	Équipements arts visuels (EQS21-05)	1 819	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	111
112								112
113	21401	Armoires de sécurité (BIE00001124-1125)	2 311	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	113
114								114
115	21402	Armoires de sécurité (BIE00001127)	2 551	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	115
116								116
117	21403	Armoires de rangement (BIE00001143)	1 425	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	117
118								118
119	21404	Armoires de rangement (BIE00001144)	725	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	119
120								120
121	21405	Armoires de rangement (BIE00001145)	725	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	121
122								122
123	21422	Lance ballon (BIE00001126)	5 422	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	123
124								124
125	21429	Cozy Woodland Climb-Up Tunnel (BIE00001142)	1 475	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	125
126								126
127	21480	Documents bibliothèque 2021-2022 (BIB21-2122)	20 044	98	Matériel et équipement (excluant équipement inforr	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	127
128								128
129	21500	Fonctionnalités et atteinte des exigences M365 (EI21-	27 006	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	129
130								130
131								131
132	21998	Dépenses non capitalisable - Immo	58 920	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I01	132
133								133
134								134
135								135
136	21999	Dépenses non capitalisable - MAOB	78 492	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	136
137	21999	Dépenses non capitalisable - MAOB	3 213	201	Biens non capitalisables	05-80-165	Acquisition équipement TM	137
138	21999	Dépenses non capitalisable - MAOB	5 265	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	138
139								139
140	Total des pages 50,51, 52 et 53		4 342 923					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 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141							141
142	20500	99 620	11	Bâtiments (Travaux en cours)	17-80-318	Projet FCI - 37013	142
143	20500	99 620	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	143
144	20500	49 809	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	144
145	20500	142 998	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	145
146							146
147							147
148							148
149	20503	56 733	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-00-910	Autres sources	149
150	20503	56 733	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	17-80-318	Projet FCI - 37013	150
151	20503	3 042	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-00-901	Fonds de fonctionnement	151
152							152
153							153
154							154
155	20503	55 261	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-910	Autres sources	155
156	20503	55 261	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	17-80-318	Projet FCI - 37013	156
157	20503	1 166	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-901	Fonds de fonctionnement	157
158							158
159							159
160							160
161							161
162	20503	17 198	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	162
163	20503	17 198	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	17-80-318	Projet FCI - 37013	163
164	20503	8 599	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	164
165							165
166							166
167							167
168							168
169	21510	49 289	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-910	Autres sources	169
170	21510	49 289	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	17-80-318	Projet FCI - 37013	170
171	21510	5 738	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-901	Fonds de fonctionnement	171
172							172
173							173
174							174
175	Total des pages 50,51, 52, 53et 54	5 110 477					175

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Numero du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187	21511	49 752	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-910	Autres sources
188	21511	33 168	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	99-99-999	Fonds des occasions exceptionnelles - covid 19
189	21511	337	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199	21512	181 595	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources
200	21512	181 595	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	17-80-318	Projet FCI - 37013
201	21512	645	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 50 à 55	5 557 569				210

Cégep de Sept-Îles

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	Péremption 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	775 447		641 600			1 038 717		378 330
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations - I002	167 050		90 600			191 822		65 828
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections - I002								
04	70-013 Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021			226 900			226 900		
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	942 497	\$	959 100	\$	\$	1 457 439	\$	444 158

Cégep de Sept-Îles

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	Description	Solde au 30 juin 2021	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2022	
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	PARC MOBILIER									
	Allocations normalisées									
11	70-070 Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	1 045 770		584 300			978 692		651 378	11
12	70-073 Allocations - Développement informatique - I012	28 683			23 000		27 006		24 677	12
13	70-072 Allocations transitoires - MAOB - I016									13
	Allocations particulières									
14	70-074 Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	274 965					5 265		269 700	14
15	70-075 Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077 Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2019-2020 Allocations particulières									
17	19-70-080 Rattrapage - I007									17
18	19-70-081 Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	19-70-094 FCAR-FCI - I015									19
20	19-71-000 Autres									20
	2020-2021 Allocations particulières									
21	20-70-080 Rattrapage - I007									21
22	20-70-081 Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	20-70-094 FCAR-FCI - I015									23
24	20-71-000 Autres									24
	2021-2022 Allocations particulières									
25	21-70-080 Rattrapage - I007									25
26	21-70-081 Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	21-70-094 FCAR-FCI - I015									27
28	21-71-000 Autres									28
29	Sous-total: PARC MOBILIER	1 349 418	\$	584 300	23 000	\$	1 010 963	\$	945 755	29

Cégep de Sept-Îles

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	Péremption 09	Solde au 30 juin 2022 10 = (3 à 7) - 8 et 9		
Nouvelles initiatives											
30									30		
31									31		
32									32		
33									33		
34									34		
35									35		
36									36		
37									37		
38									38		
39									39		
Parachèvements											
40	05-80-165	Acquisition équipement TM	103 043	0			39 656		63 387	40	
41	16-80-258	Acquisition équip. Aménag. Locaux soins infirmiers	31 786	0			18 256		13 530	41	
42	17-80-261	Plan d'action numérique	19 444	0			19 444			42	
43	17-80-318	Projet FCI - 37013	616 622	0			459 696		156 926	43	
44	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	74 866	0			32 696		42 170	44	
45	18-80-272	Allocations spécifiques (PAN) 2018-2019	73 200	0			73 200			45	
46	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	17 600	0					17 600	46	
47	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	17 800	0					17 800	47	
48	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	50 294	0			50 294			48	
49	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	18 100	0					18 100	49	
50	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques		0		68 376	44 632		23 744	50	
51	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information		0		10 385			10 385	51	
52	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructure en télécommunications		0		16 665	16 665			52	
53	99-99-999	Fonds des occasions exceptionnelles - covid 19				33 168	33 168			53	
54										54	
55										55	
56										56	
57										57	
58										58	
59										59	
60										60	
61										61	
62										62	
63										63	
64										64	
65										65	
66										66	
67										67	
68										68	
69										69	
70										70	
71										71	
72										72	
73										73	
74										74	
75										75	
76										76	
77										77	
78										78	
79										79	
80	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		1 022 755			128 594	787 707		363 642	80	
81	Sous-total des allocations du MES		3 314 670	\$	1 543 400	151 594	\$	3 256 109	\$	1 753 555	81

Cégep de Sept-Îles

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			680 048	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				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			29 314	88	
89	00-00-908 Dons				89	
90	00-00-909 Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES		410 050	410 050	90	
91	00-00-910 Autres sources		1 182 048	1 182 048	91	
92	Sous-total: Autres sources de financement	\$	\$ 1 592 098	\$ 2 301 460	\$ 92	
93	GRAND TOTAL	3 314 670	\$ 3 135 498	151 594	\$ 5 557 569	\$ 1 753 555
94	Moins: Biens non capitalisables (code MES 201)				145 890	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				5 411 679	97