

Cégep de Sorel-Tracy

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 Sorel-Tracy

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			02		03		04		05		06		07		
Annexes			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		Total		2022		2021		
			2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021			
Revenus															
Subventions															
- Gouvernement du Québec															
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	20 743 783	18 750 564	1 856 403	2 383 164	22 600 186	21 133 728	01					
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	277 412	192 159			277 412	192 159	02					
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	157 015	23 358	21 793	24 391	178 808	47 749	03					
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04					
05	2	- Gouvernement fédéral	note	371 912	421 886	52 081	614 956	423 993	1 036 842	05					
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06					
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	812 069	698 304			812 069	698 304	07					
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	640 541	584 486			640 541	584 486	08					
09	2	Vente de biens et services	note	445 737	195 929			445 737	195 929	09					
10	2	Locations	note	74 443	44 563			74 443	44 563	10					
Amortissement des apports reportés															
- Gouvernement du Québec															
11		- MES	note			32 186	29 221	32 186	29 221	11					
12		- Autres	note			55 350	51 268	55 350	51 268	12					
13		- Entreprises du gouvernement	note			6 424	6 424	6 424	6 424	13					
14		- Gouvernement fédéral	note			35 212	28 865	35 212	28 865	14					
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			279	279	279	279	15					
16		- Autres organismes	note			38 310	37 285	38 310	37 285	16					
17	2	Revenus d'intérêts	note	65 813	32 497			65 813	32 497	17					
18	2	Autres revenus	note	32 131	23 560			32 131	23 560	18					
19		Total		23 620 856	20 967 306	2 098 038	3 175 853	25 718 894	24 143 159	19					

Cégep de Sorel-Tracy

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		
				2022	2021	2022	2021	2022	2021	
Page 2										
Annexes										
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	11 342 331	10 323 137			11 342 331	10 323 137	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	7 507 313	6 654 929			7 507 313	6 654 929	21
22	2	Communications et informations	note	237 628	164 489			237 628	164 489	22
23	2	Fournitures et matériel	note	568 435	498 408			568 435	498 408	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	2 493 510	1 846 720			2 493 510	1 846 720	24
25	2	Autres charges	note	1 223 422	1 139 251	207 062	1 297 165	1 430 484	2 436 416	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			537 601	532 973	537 601	532 973	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	24 107		25 105	19 577	49 212	19 577	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			1 312 325	1 228 857	1 312 325	1 228 857	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			90 683	184 662	90 683	184 662	31
32		Total des charges		23 396 746	20 626 934	2 172 776	3 263 234	25 569 522	23 890 168	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			(1 050)	5 760	(1 050)	5 760	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		224 110	340 372	(75 788)	(81 621)	148 322	258 751	40

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

Cégep de Sorel-Tracy

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		1 296 328	1 093 101	1 114 890	1 059 366	2 411 218	2 152 467	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		1 296 328	1 093 101	1 114 890	1 059 366	2 411 218	2 152 467	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	224 110	340 372	(75 788)	(81 621)	148 322	258 751	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	(125 134)	(137 145)	125 134	137 145			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		1 395 304	1 296 328	1 164 236	1 114 890	2 559 540	2 411 218	08

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

Cégep de Sorel-Tracy

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 Sorel-Tracy

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	11 001 540	8 755 364	(337 792)	(493 338)	10 663 748	8 262 026		01
02	- Placements de portefeuille	note								02
03	- Intérêts courus à recevoir	note								03
04	- Débiteurs	note	778 606	796 320	171 378	51 796	949 984	848 116		04
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	662 139	445 690	662 139	445 690		05
06	- Stocks de fournitures	note	144 023	137 635			144 023	137 635		06
07	- Stocks destinés à la vente	note								07
08	- Avances interfonds	note	29 646			806				08
09	- Charges payées d'avance	note	313 823	193 033	3 932	2 860	317 755	195 893		09
10	- Autres actifs à court terme	note				0				10
11	Total actif à court terme		12 267 638	9 882 352	499 657	7 814	12 737 649	9 889 360		11
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	10 716 793	11 226 599	10 716 793	11 226 599		12
13	- Placements de portefeuille	note								13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			16 646 221	14 509 756	16 646 221	14 509 756		14
15	- Actifs incorporels	note								15
16	- Autres actifs à long terme	note			41 670	62 505	41 670	62 505		16
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	27 404 684	25 798 860	27 404 684	25 798 860		17
18	Total de l'actif		12 267 638	9 882 352	27 904 341	25 806 674	40 142 333	35 688 220		18

Cégep de Sorel-Tracy

État de la situation financière

Au 30 juin 2022

Page 6

(Suite)

Annexes	01 Note	02 Fonds de Fonctionnement		03 Fonds des immobilisations		04 Fonds des immobilisations		05 Fonds des immobilisations		06 Total		07 Total	
		2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021		
Passif													
Passif à court terme													
19													
20	5												
21													
22	4												
23	6												
24	6												
25													
26													
27													
28													
29													
30													
31													
32	6												
33													
34													
35													
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS													
Non grevé d'affectations													
36													
37													
Grevés d'affectations													
38	1												
39													
40													
41													
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 Sorel-Tracy

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	148 322	258 751	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	1 050	(5 760)	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	(167 761)	(153 342)	08
09 - Amortissement des immobilisations	1 312 325	1 228 857	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	12 308	11 555	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	(1 741 308)	(1 645 500)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	2 349 927	3 249 486	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	1 935 698	2 964 882	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(3 032 552)	(1 988 473)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	6 017	20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23 Travaux abandonnés	5 011	1 106	23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(3 027 541)	(1 981 350)	24

Cégep de Sorel-Tracy

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	1 579 491	(753)	29
30 Encaissement de dette à long terme	1 802 570	1 916 155	30
31 Remboursement de dette à long terme	(201 219)	(196 389)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(11 044)	(11 693)	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	323 767	433 399	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	3 493 565	2 140 719	40
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie			
41	2 401 722	3 124 251	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	8 262 026	5 137 775	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	10 663 748	8 262 026	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie			
	2022	2021	
44 Encaisse	11 018 410	8 338 203	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	7 415	5 296	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire	(337 792)		47
48 Chèques en circulation	(24 285)	(81 473)	48
49 Total	10 663 748	8 262 026	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

Cégep de Sorel-Tracy

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2022

Page 9

	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	Prévision budgétaires du fond de fonctionnement 2022-2023		100	313 200					313 200	01
02	Imprévus	D.20.11.26-8.2.5	100	250 000					250 000	02
03	Site internet	D.21.11.25-8.1.2		103 553					103 553	03
04	Auditorium	D.21.11.15-8.1.3	300		350 000				350 000	04
05	Ventilation		300	262 847					262 847	05
06	Sécurisation phase 2	D.19.09.09-18	400	37 153					37 153	06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			966 753	350 000	\$	\$	\$	1 316 753	19

Cégep de Sorel-Tracy

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	12 637	19 354	29 557	1 938			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	19 050 394	16 600 664	1 670 940	1 382 645			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			277 412	192 159			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	50 850	13 858	1 734	5 500			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral							07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	158 847	109 306	342 034	339 091			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	549 541	521 689	91 000	62 797			10
11 Ventes de biens et services	176 480	52 126	18 536	53 622			11
12 Locations	17 266	25 500	5 000				12
13 Autres revenus	94 226	54 933	63	69			13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	20 110 241	17 397 430	2 436 276	2 037 821	\$	\$	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	9 767 232	8 738 124	1 150 269	870 408			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	507 772	449 840	1 287				18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	6 257 546	5 217 449	948 182	886 463			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	377 878	385 643	3 994	1 142			20
21 Communications et informations	153 996	100 901	77 567	59 356			21
22 Fournitures et matériel	498 495	448 930	60 845	43 450			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	1 725 870	1 230 482	548 212	480 361			23
24 Autres charges	246 289	208 930	4 850	1 945			24
25 Facturation interne	(99 810)		99 810				25
26 TOTAL DES CHARGES	19 435 268	16 780 299	2 895 016	2 343 125	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	674 973	617 131	(458 740)	(305 304)	\$	\$	27

Cégep de Sorel-Tracy

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							42 194	21 292	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	341 322	332 627	(361 067)	413 336			20 701 589	18 729 272	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							277 412	192 159	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	12 472	4 000	91 959				157 015	23 358	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral	371 912	421 886					371 912	421 886	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes	128 250	81 000	182 938	168 907			812 069	698 304	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							640 541	584 486	37
38 Ventes de biens et services			250 721	90 181			445 737	195 929	38
39 Locations			52 177	19 063			74 443	44 563	39
40 Autres revenus			3 655	1 055			97 944	56 057	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	853 956	839 513	220 383	692 542			23 620 856	20 967 306	42
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants	117 939	62 597	(193 173)	193 173			10 842 267	9 864 302	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants			(8 995)	8 995			500 064	458 835	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			(72 537)	155 831			7 133 191	6 259 743	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			(7 750)	8 401			374 122	395 186	47
48 Communications et informations			6 065	4 232			237 628	164 489	48
49 Fournitures et matériel			9 095	6 028			568 435	498 408	49
50 Services, honoraires et contrats, locations			219 428	135 877			2 493 510	1 846 720	50
51 Autres charges	725 706	758 513	270 684	169 863			1 247 529	1 139 251	51
52 Facturation interne									52
53 TOTAL DES CHARGES	843 645	821 110	222 817	682 400			23 396 746	20 626 934	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	10 311	18 403	(2 434)	10 142			224 110	340 372	54

Cégep de Sorel-Tracy

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	1 741 308	1 645 500	01
02 - Subventions - Frais d'intérêts à court et long terme	508 012	489 321	02
03 - Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04 - Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	17 164	37 331	04
05 - Subventions - Autres			05
06 Sous-total - Subventions de transfert	2 266 484	2 172 152	06
Subventions liées à la réforme :			
07 - Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	2 204	5 016	07
08 - Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(412 285)	205 996	08
09 - Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10 Total provenant du MES	1 856 403	2 383 164	10
Amortissement des apports reportés - MES			
11 Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	11 538	10 785	11
12 Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	20 648	18 436	12
13 Total - MES	32 186	29 221	13

Cégep de Sorel-Tracy

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	(534 346)	(290 904)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MES :						
03	Frais d'émission liés à la dette à long terme				10 922	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			10 071 168	10 483 453	10
11	- Intérêts courus des emprunts à court et long terme subventionnées par le MES			194 221	192 017	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(534 346)	(290 904)	10 265 389	10 686 392	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir			763 458	860 897	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	763 458	860 897	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
16	Subventions à recevoir			325 085		16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	\$	\$	325 085	\$	18
AUTRES ORGANISMES						
19	Subventions à recevoir			25 000	125 000	19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	Sous-total	\$	\$	25 000	125 000	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	\$	\$	11 378 932	11 672 289	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			662 139	445 690	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			10 716 793	11 226 599	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	534 346	290 904	\$	\$	25

Cégep de Sorel-Tracy

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	452 092	121 548			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			840 855	344 098	02
03 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04 Comptes à payer lié au MES					04
05 Salaires et avantages sociaux à payer	916 944	999 668			05
06 Vacances à payer	2 280 807	2 140 737			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	66 573	64 326			07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	458 510	398 490			09
10 Retenues sur contrat à payer			158 154	46 618	10
11 Autres éléments créditeurs	912 287			185 994	11
12 Total des créditeurs	5 087 213	3 724 769	999 009	576 710	12

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

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2022	02 2021	03 2022	04 2021	
Apports reportés					
Gouvernement du Québec					
MES					
01 - Perfectionnement - Enseignants	40 435	47 074			01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	67 386	72 691			02
03 - Allocations spécifiques	3 409 441	3 281 214			03
04 - Sous-embauche	1 042 858	436 243			04
05 - Charges à la formation continue reportées	44 805	56 380			05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			108 723	109 987	06
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			46 042	66 690	07
08 - Autres					08
09 Sous-total - MES	4 604 925	3 893 602	154 765	176 677	09
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			1 151 514	1 218 456	10
11 Total - Gouvernement du Québec	4 604 925	3 893 602	1 306 279	1 395 133	11
Entreprises du gouvernement					
12 Solde de début			94 765	101 189	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)			(6 424)	(6 424)	15
16 Solde de fin	\$	\$	88 341	94 765	16
Gouvernement fédéral					
17 Solde de début			575 381	604 246	17
18 Redressement du solde de début					18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			325 085		19
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(35 212)	(28 865)	20
21 Solde de fin	\$	\$	865 254	575 381	21
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22 Solde de début			3 001	3 280	22
23 Redressement du solde de début					23
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(279)	(279)	25
26 Solde de fin	\$	\$	2 722	3 001	26
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27 Solde de début			411 746	224 031	27
28 Redressement du solde de début					28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				225 000	29
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(38 310)	(37 285)	30
31 Solde de fin	\$	\$	373 436	411 746	31
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	4 604 925	3 893 602	2 636 032	2 480 026	32

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	239 103	215 448	33
34	Autres revenus perçus d'avance	174 412	197 702	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	413 515	413 150	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 Sorel-Tracy

Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

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

Fonds des immobilisations :

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

Cégep de Sorel-Tracy

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	Services communautaires	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2021	(4 811 194)	5 398 375	(3 463)	(34 679)					446 149	211 663	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2021 redressé	(4 811 194)	5 398 375	(3 463)	(34 679)					446 149	211 663	03
04	Résultats de l'année	674 973	(458 740)		10 311					39 897	(503)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(107 600)										06
07	Sous-total	(4 243 821)	4 939 635	(3 463)	(24 368)	\$	\$	\$	\$	486 046	211 160	07
08	Acquisition d'immobilisations	(17 534)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(17 534)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2022	(4 261 355)	4 939 635	(3 463)	(24 368)	\$	\$	\$	\$	486 046	211 160	12

Centre de responsabilité		Prêt de service 9075	Indexation salariale									Total		
Code														
01		13	14	15	16	17	18	19	20				22	
13	Solde au 30 juin 2021	8 630	80 847										1 296 328	13
14	Redressements affectant les années antérieures												\$	14
15	Solde au 30 juin 2021 redressé	8 630	80 847										1 296 328	15
16	Résultats de l'année	357	(42 185)										224 110	16
17	Apports de dotations												\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés												(107 600)	18
19	Sous-total	8 987	38 662	\$	1 412 838	19								
20	Acquisition d'immobilisations												(17 534)	20
21	Locations-acquisitions												\$	21
22	Autres												\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(17 534)	23
24	Solde au 30 juin 2022	8 987	38 662	\$	1 395 304	24								

Cégep de Sorel-Tracy

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	9 449 800	472 809	(317 166)	402 729	1 042 858	5 639	8 970 953	9 041 006	(70 053)	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants	24 100	5 016	293 066				322 182	501 847	(179 665)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	7 541 800	251 277	(92 958)	712 288	1 028 662	902 263	8 286 008	8 039 774	246 234	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(32 000)		(43 400)			65 813	(9 587)	33 270	(42 857)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	811 000	1 403 027		2 566 605	2 263 329	10 745	2 528 048	1 241 778	1 286 270	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							12 637		12 637	06
07	Rétroactivité								577 593	(577 593)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	17 794 700	2 132 129	(160 458)	3 681 622	4 334 849	984 460	20 110 241	19 435 268	674 973	08
09 9090	Formation continue	142 200	1 098 117	330 493	56 385	44 805	735 779	2 318 169	2 794 524	(476 355)	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	11 300	153 254		41 446	117 450		88 550	88 590	(40)	10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							29 557		29 557	11
12	Rétroactivité								11 902	(11 902)	12
13	TOTAL - Formation continue	153 500	1 251 371	330 493	97 831	162 255	735 779	2 436 276	2 895 016	(458 740)	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie		341 322				512 634	853 956	843 645	10 311	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						87 909	87 909	48 012	39 897	21
22	Services communautaires						226 100	226 100	226 603	(503)	22
23 9075	Prêt de service						267 441	267 441	267 084	357	23
24	Indexation salariale						(361 067)	(361 067)	(318 882)	(42 185)	24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						220 383	220 383	222 817	(2 434)	31
32	TOTAL GLOBAL	17 948 200	3 724 822	170 035	3 779 453	4 497 104	2 453 256	23 620 856	23 396 746	224 110	32

Cégep de Sorel-Tracy

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	9 449 800			402 729		1 042 858	8 809 671	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	24 100				(24 100)			06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial			5 016				5 016	09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	9 473 900	\$	5 016	402 729	(24 100)	1 042 858	8 814 687	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								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	1 331 900	113 357					1 445 257	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	619 200	45 243					664 443	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	4 100						4 100	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	20 100						20 100	23
24	A 23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A 23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	226 400			491 130		535 770	181 760	27
28	A 23 017	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	174 400	60 586	28 390	149 173	(4 600)	372 358	35 591	28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	47 100			60 498		107 598		29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		1 449		11 487		12 936		30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 252					2 252	31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S 25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S 21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S 12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(88 358)		(88 358)	38
39		Sous-total:	6 109 300	222 887	28 390	712 288	(92 958)	1 028 662	5 951 245	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 432 500						1 432 500	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	1 432 500	\$	\$	\$	\$	\$	1 432 500	44

Cégep de Sorel-Tracy

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)	32 400			28 571		19	60 952	45	
46	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	93 000	78 715		80 548		77 827	174 436	46	
47	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	75 000			63 964		63 770	75 194	47	
48	R 44 016	Service aux collectivités - R106	298 000			418 750		586 522	130 228	48	
49	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			33 491		63 091		49	
50	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								50	
51	S 44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								51	
52	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								52	
53	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite				1 828		1 828		53	
54	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				62 776		62 626	150	54	
55	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				12 346		5 114	7 232	55	
56	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français								56	
57	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								57	
58	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								58	
59	S 45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		1 123				1	1 122	59	
60	S 45 021	Réussite et relance économique - S119 (2020-2021)				179 642			179 642	60	
61	S 45 021	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	163 900					141 898	22 002	61	
62	S 45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120				357 822			357 822	62	
63	S 45 023	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	46 800					29 360	17 440	63	
64	S 45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121				10 214			10 214	64	
65	S 45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122				6 600			6 600	65	
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116								66	
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				91 660			91 660	67	
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								68	
69	S 45 039	Applications logicielles spécialisées - S123	72 300					55 948	16 352	69	
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								70	
71	S 45 050	Plan d'action numérique				15 467		9 834	5 633	71	
72	S 45 060	Allocation pour l'indexation salariale, la rémunération additionnelle et l'équité salariale rétroactive -S124		767 868					767 868	72	
73	S 45 061	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel enseignant de 2021-2022 - S124		472 809					472 809	73	
74	S 45 062	Compensation des coûts liés à la pandémie de COVID-19 en fonction des résultats de 2020-								74	
75	S 45 063	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel autre que les enseignants de 2021-2022		263 379					263 379	75	
76	S 48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		225 542		716 916		836 855	105 603	76	
77	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009				14 284		11 620	2 664	77	
78	S 49 041	Autres allocations (DPBF)				124 481		42 404	82 077	78	
79	S 49 042	Autres allocations (DAEI)								79	
80	R 49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				55 161		53 558	1 603	80	
81	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81	
82	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		66 400		76 781		58 010	85 171	82	
83	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105				215 303		163 044	52 259	83	
84	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								84	
85	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								85	
86		Sous-total:	811 000	1 875 836		\$ 2 566 605		\$ 2 263 329	2 990 112	86	

Cégep de Sorel-Tracy

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		(32 000)						(32 000)	87
88	S 61 000	Dettes à court terme - S108						(43 400)		(43 400)	88
89		Sous-total:		(32 000)	\$	\$	\$	(43 400)	\$	(75 400)	89
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
90	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102			341 322					341 322	90
91		Sous-total:		\$	341 322	\$	\$	\$	\$	341 322	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)						386 962		386 962	95
96	E 34 005	E pes (DEC) formation continue									96
97	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			433 475			195 433		628 908	97
98	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			193 596			90 162		283 758	98
99	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			86 195			37 909		124 104	99
100	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			227 947			(227 947)			100
101	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			108 566			(108 566)			101
102	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			48 338			(48 338)			102
103	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									103
104	E 50 100	Charges pour la formation continue		142 200			56 385	4 878	44 805	158 658	104
105	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									105
106		Sous-total:		142 200	1 098 117	\$	56 385	330 493	44 805	1 582 390	106

Cégep de Sorel-Tracy

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			5 543			5 543		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	80 800	41 446		111 907	77 250	109
110	C 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								110
111	R 50 640	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	11 300						11 300	111
112	C 57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								112
113		Sous-total:	11 300	66 911	86 343	41 446	\$	117 450	88 550	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:	17 948 200	3 605 073	119 749	3 779 453	170 035	4 497 104	21 125 406	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	17 948 200	3 605 073	119 749	3 779 453	170 035	4 497 104		138

Cégep de Sorel-Tracy

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			5 248	(73 637)								01
02	826	MES - Autres	5 639											02
03		MES - Autres revenus de transfert												03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										277 412		04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			200	50 650						1 734		05
06	840	Entreprises du gouvernement												06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral												07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec												08
09	870	Autres organismes			1 603	138 942		18 302				342 034		09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			4 500	446 866						91 000		10
11	865	Droits - étudiants internationaux			98 175									11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec												12
13	868	Ventes de biens et services			4 525	159 699		1 511		10 745		18 536		13
14	880	Locations						17 266				5 000		14
15	881	Intérêts							65 813					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				17 569		10 844				63		25
26	888	Facturation interne												26
27		TOTAL	5 639	\$	114 251	740 089	\$	47 923	65 813	10 745	\$	735 779		27

Cégep de Sorel-Tracy

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 :	Services	Prêt de service	Indexation	28	
29	form. Continue	de technologie	cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement	communautaires		salariale	29	
30	9350	2040	distance						9075		30	
31	800 MES									(361 067)	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	12 472						740	91 219		35	
36	840 Entreprises du gouvernement										36	
37	850 Subventions du gouvernement fédéral	371 912									37	
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38	
39	870 Autres organismes	128 250					1 046	5 670	176 222		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						83 252	167 469			43	
44	880 Locations							52 177			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						3 611	44			55	
56	888 Facturation interne										56	
57	TOTAL	\$ 512 634		\$	\$	\$	\$	\$ 87 909	226 100	267 441	(361 067)	57

Cégep de Sorel-Tracy

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										(429 456)	61
62	826 MES - Autres										5 639	62
63	MES - Autres revenus de transfert											63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										277 412	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										157 015	65
66	840 Entreprises du gouvernement											66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral										371 912	67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870 Autres organismes										812 069	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										542 366	70
71	865 Droits - étudiants internationaux										98 175	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868 Ventes de biens et services										445 737	73
74	880 Locations										74 443	74
75	881 Intérêts										65 813	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										32 131	85
86	888 Facturation interne											86
87	TOTAL										2 453 256	87
		\$	\$	\$	\$	\$	\$					
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants											88
89				→	Dépenses de nature générale						89	
90				→	Dépenses de nature particulière						90	
91				→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi						91	
					Total					\$		

Cégep de Sorel-Tracy

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							412 087	271 066	134 470	01
02	120	Personnel de gérance							51 248	4 669	1 481	02
03	140	Personnel enseignant	8 124 298		19		3 277	202 814	1 199	744		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	0									04
05	170	Personnel professionnel				67 957	172 889	646 646				05
06	200	Personnel de soutien			555 582	84 283	52 322	82 283	364 219	113 227	129 293	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	916 708		3		328	20 281	150	62		07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			71 078	19 372	27 505	96 481	103 350	48 312	30 372	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	501 847									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			20 616	1 998	9 227	64 592	168 397	70 631		10
11		Sous-total:	9 542 853	\$	647 298	173 610	265 548	1 113 097	1 100 650	508 711	295 616	11
AUTRES CHARGES												
12	400	Autres dépenses du code 400			6 680	115		32 622	6 705	4 124	1 158	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			95 704	4 518	5 808	34 371	2 092	1 335	289	16
17	500	Autres dépenses du code 500			10 485	802		2 064	2 768	1 594		17
18	620	Honoraires professionnels			6 770			35 317	63 054	60 798	32 252	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			2 856			24 851	1 234			19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			962			41 614				20
21	650	Contrats			236 390	15 141		172 860	16 824	64		21
22	600	Autres dépenses du code 600			2 600	1 604		39 524	6 035	21 784	1 749	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			2 043			47 680	10 800	14 537	150	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			117 955		(42 336)	(9 898)	(57 664)	(30 000)	(18 000)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	\$	482 445	22 180	(36 528)	421 005	51 848	74 236	17 598	29
30		Total	9 542 853	\$	1 129 743	195 790	229 020	1 534 102	1 152 498	582 947	313 214	30

Cégep de Sorel-Tracy

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	132 525	117 127				29 416	355 246		31	
32	120	Personnel de gérance	1 388						100 572		32	
33	140	Personnel enseignant							27 966		33	
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34	
35	170	Personnel professionnel							137 830		35	
36	200	Personnel de soutien	201 970	148 628				14 260	345 481		36	
37	300	Av. sociaux - enseignants							2 797		37	
38	300	Av. sociaux - autres personnels	39 930	32 027				5 164	112 762		38	
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39	
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	2 571	2 778				18 175	15 981		40	
41		Sous-total:	378 384	300 560		\$	\$	\$	67 015	1 098 635	\$	\$
			AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	31 338					10	66 515		42	
43	511	Combustible - Huile									43	
44	512	Combustible - Gaz			39 103						44	
45	520	Électricité			233 706						45	
46	540	Matériel didactique et spécialisé	18 137	21 054			932	244	18 446		46	
47	500	Autres dépenses du code 500		1 021					219		47	
48	620	Honoraires professionnels	428	3 823					76 262		48	
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	130						1 606		49	
50	640	Transport étudiant : stages et autres							786		50	
51	650	Contrats	42 418	76 354		41 538	344 652	2 932	147 359		51	
52	600	Autres dépenses du code 600	1 538						74 749		52	
53	730	Intérêts									53	
54	700	Autres dépenses du code 700	60						22 323		54	
55	785	Moins-value sur les placements									55	
56		Pertes sur interventions financières garanties									56	
57	779	Facturation interne	(12 000)	(3 877)					(203 288)		57	
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58	
59		Sous-total:	82 049	98 375	272 809	41 538	345 594	3 176	204 977	\$	\$	
60		Total	460 433	398 935	272 809	41 538	345 594	70 191	1 303 612	\$	\$	

Cégep de Sorel-Tracy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 13

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier			
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MES	Autres sources		
											27	28		
TRAITEMENTS														
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		124 254	164 534							39 009		61
62	120	Personnel de gérance		15 842	2 570							3 192		62
63	140	Personnel enseignant		162 581	1 015 882			107 217				251 086		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement												64
65	170	Personnel professionnel		318 429	491 029							41 744		65
66	200	Personnel de soutien		154 973	188 452							149 497		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		17 753	119 233			10 722				35 166		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		71 133	105 851							24 955		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants							0			5 925		69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		0	4 279							2 912		70
71		Sous-total:	\$	864 965	2 091 830		\$	\$	117 939	\$	\$	553 486	\$	71
AUTRES CHARGES														
72	400	Autres dépenses du code 400		4 729	66 253	11 314								72
73	511	Combustible - Huile												73
74	512	Combustible - Gaz			3 261									74
75	520	Électricité			29 517									75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		3 717	26 141									76
77	500	Autres dépenses du code 500		86	1 926									77
78	620	Honoraires professionnels		22 769	166 382									78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		1 455	283 935									79
80	640	Transport étudiant : stages et autres												80
81	650	Contrats		22 305	86 391									81
82	600	Autres dépenses du code 600		71 135	164	11 340				9 348				82
83	730	Intérêts										24 107		83
84	700	Autres dépenses du code 700	33 270	91 319	1 160	3 690		725 706						84
85	785	Moins-value sur les placements												85
86		Pertes sur interventions financières garanties												86
87	779	Facturation interne		159 298	37 564	62 246								87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs												88
89		Sous-total:	33 270	376 813	702 694	88 590	\$	725 706	\$	9 348		24 107	\$	89
90		Total	33 270	1 241 778	2 794 524	88 590	\$	843 645	\$	9 348		577 593	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		9 348		Primes de monitorat --->						91

Cégep de Sorel-Tracy

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					Services auxiliaires						
	Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Services	Prêt de service	Indexation			
	Financés	Autres		alimentaires	sportif		communautaires		salariale			
	MES - MSS (EQ)	sources										
92											92	
93											93	
94								9075			94	
	TRAITEMENTS											
95 100		(492)								(16 625)	95	
96 120										(2 943)	96	
97 140		13 181								(174 530)	97	
98 144											98	
99 170		(2 462)						32 436		(35 098)	99	
100 200		(876)								(43 100)	100	
101 300		1 973								(18 643)	101	
102 300		(424)						3 991		(11 198)	102	
103 300		1 287								(8 995)	103	
104 300		(285)							0	(7 750)	104	
105		11 902	\$	\$	\$	\$	\$	36 427	\$	(318 882)	\$ 105	
	AUTRES CHARGES											
106 400								6 065			106	
107 511											107	
108 512											108	
109 520											109	
110 540						1 491		5 841			110	
111 500						900		863			111	
112 620											112	
113 630								700			113	
114 640											114	
115 650											115	
116 600						45 621		173 107			116	
117 730											117	
118 700								3 600	267 084		118	
119 785											119	
120											120	
121 779											121	
122 720											122	
123		\$	\$	\$	\$	\$	\$	48 012	190 176	267 084	\$ 123	
124		11 902	\$	\$	\$	\$	\$	48 012	226 603	267 084	(318 882)	\$ 124

Cégep de Sorel-Tracy

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

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>(290 904)</u>	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			<u>(181 308)</u>	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2021 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			<u>(472 212)</u>	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		17 948 200		04
05 Certifications de crédits - année courante		3 605 073		05
06 Lettres d'autorisation		119 749		06
07 Financement (récupération) du Ministère		170 035		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		<u>21 843 057</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>21 843 057</u>	15
16 SOUS-TOTAL			<u>21 370 845</u>	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			<u>21 905 191</u>	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2022			<u>(534 346)</u>	18

Cégep de Sorel-Tracy

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	(31 628)		(31 628)	5 248	(26 380)	01
02 - «A» de FABRES		2 721	2 721	84 963	87 684	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	(239 697)	239 697				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2021-2022				5 639	5 639	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08						08
09						09
10 "A" de FABRES- financement Brut et pondéré (reg et FC-sauf FM)	171 900	(13 300)	158 600	(158 600)	0	10
11 "A" de FABRES- activités pondérées de la FC (FM)	600		600		600	11
12						12
13 Provision relative aux offres salariales- Enseignants	252 494		252 494	(252 494)	0	13
14 Provision relative aux offres salariales- Autres personnels	160 842		160 842	(160 842)	0	14
15 Provision salariale cadres				52 269	52 269	15
16						16
17						17
18 Sous-total	314 511	229 118	543 629	(423 817)	119 812	18
19 AUTRES						
20 - Vente de biens et services	205 602		205 602	55 782	261 384	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	84 877		84 877	6 719	91 596	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	58 371		58 371	17 796	76 167	22
23 - Fondation du Collège	36 338		36 338	(20 289)	16 049	23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	47 471		47 471	13 254	60 725	24
25 - Congés anticipés ou différés	14 488		14 488	80 441	94 929	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	34 662		34 662	23 282	57 944	26
27 Sous-total - Autres	481 809	\$	481 809	176 985	658 794	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	796 320	229 118	1 025 438	(246 832)	778 606	28

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01 A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015												01
02 A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	226 400	491 130		717 530	181 760	535 770			535 770			02
03 A	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	263 376	149 173		412 549	35 591	376 958			372 358	4 600		03
04 A	- Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017		149 173		149 173	35 591	113 582			151 282			04
05 A	- Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017									136 700			05
06 A	- Volet 4 : Bourse pour encourager l'attraction et la diplomation des étudiantes et des étudiants dans les programmes d'étude en technologie de l'information (TI).	23 017									28 390			06
07 A	- Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)	23 017												07
08 A	- Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017										4 600		08
09 A	- Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017												09
10 A	- Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017									55 986			10
11 A	- Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017												11
12 A	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018	47 100	60 498		107 598		107 598			107 598			12
13 A	Conventions collectives - A114	23 019	1 449	11 487		12 936		12 936			12 936			13
14 A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 252			2 252	2 252							14
15 A	Formation des administrateurs - A115	23 021												15
16	TOTAL		540 577	712 288	\$	1 252 865	219 603	1 033 262	\$	1 028 662	4 600	\$	16	

Cégep de Sorel-Tracy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	CHAMP 8350 Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
ENSEIGNEMENT RÉGULIER													
17	R	Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160	32 400	28 571	60 971	60 952	19		19		17	
18	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	171 715	80 548	252 263	174 436	77 827		77 827		18	
19	R	- Volet 1 : Recherche et innovation	44 014				95 721	(95 721)		77 827		19	
20	R	- Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (DARPEA)	44 014									20	
21	R	- Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014				78 715	(78 715)				21	
22	R	- Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (DARDRC)	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	75 000	63 964	138 964	75 194	63 770		63 770		24	
25	R	Service aux collectivités - R106	44 016	298 000	418 750	716 750	130 228	586 522		586 522		25	
26	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016		318 750	318 750	30 038	288 712		388 712		26	
27	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016		100 000	100 000	100 190	(190)		197 810		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	33 491	63 091		63 091		63 091		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		1 828	1 828		1 828		1 828		34	
35	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		62 776	62 776	150	62 626		62 626		35	
36	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		12 346	12 346	7 232	5 114		5 114		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									38	
39	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019									39	
40	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	1 123		1 123	1 122	1		1		40	
41	S	Réussite et relance économique - S119 (2020-2021)	45 021		179 642	179 642	166 356	13 286				13 286	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		136 697	136 697	136 697						42
43	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021		29 659	29 659	29 659						43
44	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021		13 286	13 286		13 286					44
45	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021	163 900		163 900	22 002	141 898		141 898		45	
46	S	- Volet 1: Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021				3 600	(3 600)					46
47	S	- Volet 2: Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021							78 500			47
48	S	- Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021							22 800			48
49	S	- Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021							36 200			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				18 402	(18 402)		4 398			50
51	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022		357 822	357 822	116 085	241 737				241 737	51
52	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022		50 427	50 427	69 516	(19 089)					52
53	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022		99 324	99 324		99 324					53
54	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022		33 421	33 421		33 421					54
55	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022		174 650	174 650	46 569	128 081					55

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
56	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023	46 800		46 800	17 440	29 360		29 360		56
57	S	- Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023				1 389	(1 389)		6 711		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							0		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							10 200		59
60	S	- Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023				16 051	(16 051)		12 449		60
61	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025		10 214	10 214	10 214					61
62	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027		6 600	6 600	6 600					62
63	S	Communautés culturelles - S116	45 032									63
64	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		91 660	91 660	91 660					64
65	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035									65
66	S	Applications logicielles spécialisées - S123	45 039	72 300		72 300	16 352	55 948		55 948		66
67	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040									67
68	S	Plan d'action numérique	45 050		15 467	15 467	5 633	9 834		9 834		68
69	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		12 149	12 149	4 235	7 914		7 914		69
70	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									70
71	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									71
72	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									72
73	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050		1 398	1 398	1 398					73
74	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050		1 920	1 920		1 920		1 920		74
75	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	225 542	716 916	942 458	105 603	836 855		836 855		75
76	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		14 284	14 284	2 664	11 620		11 620		76
77	S	Autres allocations (DPBF)	49 041		124 481	124 481	82 077	42 404		42 404		77
78	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									78
79	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		55 161	55 161	1 603	53 558		53 558		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				1 603	(1 603)		13 397		82
83	R	- Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102							40 161		83
84	R	- Volet 5 - Transport scolaire	49 102									84
85	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105									85
86	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	66 400	76 781	153 926	95 916	58 010		58 010		86
87	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624		215 303	215 303	52 259	163 044		163 044		87
88	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									88
89	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									89
90		TOTAL		1 182 780	2 566 605	10 745	3 760 130	1 241 778	2 518 352	\$ 2 263 329	\$ 255 023	90

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

CHAMP 2040

CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
91 R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	341 322		341 322	341 322						91
92 R	- Volet 1 : Allocation de base	44 230				200 000	(200 000)					92
93 R	- Volet 2 : Mutualisation de l'expertise et autres frais	44 230				141 322	(141 322)					93
94	TOTAL	341 322	\$	\$	341 322	341 322	\$	\$	\$	\$	\$	94

CHAMP 8200

LOCATIONS

	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
95 B	Location de locaux - B103, B104 et B105	22 003										95
96 B	- Allocation particulière à titre de location de locaux par un cégep dans le cadre de projets d'harmonisation avec un centre de services scolaires - B103	22 003										96
97 B	- Location d'un immeuble d'un tiers par un cégep - B104	22 003										97
98 B	- Location d'un immeuble d'un tiers par un cégep pour la formation en métiers d'art, en danse interprétation et en arts du cirque - B105	22 003										98
99	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	99
100												100
101	GRAND TOTAL	2 064 679	3 278 893	10 745	5 354 317	1 802 703	3 551 614	\$	3 291 991	4 600	255 023	101

Cégep de Sorel-Tracy

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

Provisions à payer		Salaires		Avantages sociaux		Total	
Enseignants							
09	- Congés de maladie monnayables		1 902		248		2 150
10	- Congés de maladie non-monnayables		46 372		11 678		58 050
11	- Vacances		1 220 279		140 753		1 361 032
12	- Temps supplémentaire						
13	- Indemnités de départ						
14	- Assurance-traitement		33 022		5 876		38 898
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption						
16	Total		1 301 575		158 555		1 460 130
Autres personnels							
17	- Congés de maladie monnayables		48 962		6 601		55 563
18	- Congés de maladie non-monnayables		6 809		1 714		8 523
19	- Vacances		733 687		186 088		919 775
20	- Temps supplémentaire		100 916		25 413		126 329
21	- Indemnités de départ		138 857		18 722		157 579
22	- Assurance-traitement		66 211		11 780		77 991
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption						
24	Total		1 095 442		250 318		1 345 760
Sommaire							
25	- Congés de maladie monnayables		50 864		6 849		57 713
26	- Congés de maladie non-monnayables		53 181		13 392		66 573
27	- Vacances		1 953 966		326 841		2 280 807
28	- Temps supplémentaire		100 916		25 413		126 329
29	- Indemnités de départ		138 857		18 722		157 579
30	- Assurance-traitement		99 233		17 656		116 889
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption						
32	Total		2 397 017		408 873		2 805 890

Cégep de Sorel-Tracy

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											
Description		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère		
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	5 543		5 543		5 543		5 543			01
02	S	- Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612										02
03	S	- Volet 2 - Passerelles DEP - AEC	50 612										03
04	S	- Volet 3 - Mesures pour favoriser la requalification rapide des travailleurs en perte d'emploi et pour le rehaussement des	50 612										04
05	S	- Volet 4 - Passerelles DEP-DEC, DEC-BAC et transitions à l'enseignement collégial	50 612							5 543			05
06	S	- Volet 5 - Diversification des parcours pour favoriser l'accès à des formations prioritaires	50 612										06
07	C	Développement RAF (SFPTFC) - C111	50 621										07
08	C	Reconnaissance des acquis - Volet 2: Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111	50 622	147 711	41 446	189 157	77 250	111 907		111 907			08
09	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623										09
10	R	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	50 640	11 300		11 300	11 340	(40)				(40)	10
11	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650										11
12		TOTAL		164 554	41 446	\$ 206 000	88 590	117 410	\$	117 450	\$	(40)	12

Mémoire de Sorel-Tracy

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	56 380	5	56 385	01
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	491 130		491 130	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03 Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	149 173		149 173	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	149 173			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
06 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	7 321	34 125	41 446	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	60 498		60 498	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				12
13 Conventions collectives - A114	23 019	11 487		11 487	TOTAL		63 701	34 130	97 831	13
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		712 288		\$ 712 288	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				16
17					TOTAL		\$	\$	\$	17
ENSEIGNEMENT RÉGULIER					CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE					
19	01	02	03	04		05	06	07	08	
20 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	436 243	(33 514)	402 729	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				20
21					Volet 1 : Allocation de base	44 230				21
22 Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160	28 571		28 571	Volet 2 : Mutualisation de l'expertise et autres frais	44 230				22
23 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	80 548		80 548	TOTAL		\$	\$	\$	23
24 Volet 1 : Recherche et innovation	44 014									24
25 Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014				TOTAL		\$	\$	\$	25
26 Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014									26
27 Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (PADRRC)	44 014									27
28 Volet 5 : Soutien à la relève en recherche au collégial	44 014				Grand total	3 773 837	5 616	3 779 453		28
29 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	63 964		63 964						29
30 Service aux collectivités - R106	44 016	418 750		418 750						30
31 Volet 1 : Services aux collectivités	44 016	318 750								31
32 Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016	100 000								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	33 491		33 491						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	1 828		1 828						39
40 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	62 776		62 776						40
41 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	12 346		12 346						41
42 français	44 164									42
43 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165									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	179 642		179 642						46
47 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	136 697								47
48 Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021	29 659								48
49 Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021	13 286								49
50 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021									50
51 Volet 1 : Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021									51
52 Volet 2 : Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021									52
53 Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021									53
54 Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021									54
55 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
56 Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	357 822		357 822						56
57 Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022	50 427								57
58 Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022	99 324								58
59 Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022	33 421								59
60 Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022	174 650								60
61 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023									61
62 Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023									62
63 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
64 Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)	45 023									64
65 Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023									65
66 Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	10 214		10 214						66
67 Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	6 600		6 600						67
68 Communautés culturelles - S116	45 032									68
69 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	91 660		91 660						69
70 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035									70
71 Applications logicielles spécialisées - S123	45 039									71
72 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040									72
73 Plan d'action numérique	45 050	15 467		15 467						73
74 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	12 149								74
75 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									75
76 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									76
77 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									77
78 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050	1 398								78
79 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050	1 920								79
80 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	716 916		716 916						80
81 Réinvestissement 2008-2009	48 600	14 284		14 284						81
82 Autres allocations (DPBF)	49 041	124 481		124 481						82
83 Autres allocations (DAEI)	49 042									83
84 Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	50 161	5 000	55 161						84
85 difficulté	49 102									85
86 Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102									86
87 Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102									87
88 Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102									88
89 Volet 5 - Transport scolaire	49 102									89
90 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105									90
91 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	76 781		76 781						91
92 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	215 303		215 303						92
93 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									93
94 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									94
95 TOTAL		2 997 848	(28 514)	2 969 334						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)	8 124 298	94,59 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	Sous-total	8 124 298	94,59 ETC			03
Soustraire :						
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	Sous-total	8 124 298	94,59 ETC	85 890	11,28%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC			07
08	SOUS-TOTAL	8 124 298	94,59 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		0,75 ETC			09
10	Conversion en ETC (S125 2021-2022)					10
11	TOTAL DES ETC UTILISÉS		95,34 ETC			11
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS						
12	SELON L'ANNEXE E102		101,93 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		101,93 ETC			14
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE						
15			6,59 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2021 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		4,85 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,38) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2022		11,06 ETC	1 042 858		19

Cégep de Sorel-Tracy

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	85 270							01
02 Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,579%							02
03 Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	94 291							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)	90 096							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)						101,03 ETC	101,03 ETC	06
07 Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)						0,90 ETC	0,90 ETC	07
08 Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués								08
ALLOCATION POUR L'ANNÉE								
09 Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)						ETC	101,93 ETC	09
10 Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants								10
11						ETC	101,93 ETC	11
12 Ajustement à l'allocation d'années antérieures								12
Financement des ETC								
13 Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée							9 611 082	13
14 Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15								15
16 FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT							\$ 9 611 082	9 611 082 16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE								
17								TOTAL 17
							\$ 317 166	317 166 17
18 TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT							\$ 9 928 248	9 928 248 18
19 - Revenus totaux (MES et autres)				317 166				19
20 - Moins : Dépenses de nature générale				495 048	Surplus	Déficit		20
21 - Surplus ou déficit						(177 882)		21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES								
22 Taux de CNESST	0,530%	0,540%						22
23 Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)								23
24 Date de début de contrat des enseignants	17-août-2021	16-août-2022						24

Cégep de Sorel-Tracy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 27

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

Cégep de Sorel-Tracy

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	915		01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	766	805	03
04 Garantie de traitement	356 291	266 330	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	(14 620)	(40 444)	05
06 Congés de maternité, paternité et adoption	16 403	878	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	1 057		07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)		3	08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	3 121	(1 625)	09
10 Congés de maladie monnayables		52 027	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	301		13
14 Suppléance	64 549		14
15 Autre salariale : Variation de provision à payer et provision pour les indexations salariales	(10 743)	9 327	15
Sous-total des dépenses salariales	418 040	287 301	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	49 351	43 045	17
Total des dépenses salariales	467 391	330 346	18
19 Hygiène et sécurité	4 842	2 088	19
20 Perfectionnement local	22 815	7 691	20
21 Autre non salariale :			21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	495 048	340 125	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144	5 016		29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	5 016	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		29 434	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	\$	29 434	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses		4 563	39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	33 997	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	\$	33 997	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	500 064	374 122	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		188 013	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		46 438	47
48 Soutien		82 284	48
49 Total		316 735	49

Cégep de Sorel-Tracy

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 :		14	«Nej» utilisé	14					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%)				133 Pes		5 311								5 311	12
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)				4 779 Pes		381 651								381 651	13
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)															14
15	TOTAL														386 962	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)
	CFC allouées	normalisée							
16	3,02 CFC	94 291	142 379	4 699	147 078	56 385	(2 814)	(0,18) CFC	44 805

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)

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

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

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

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

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

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

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

42	-	Allocation C102 par. 17														42
														Total	\$	
43		TOTAL PN	\$			Inscrire virements L43 C05		Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	\$	43

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	Calcul de «Z»				Subvention (Champs 9090)	
	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)	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	JCA1C(2011)					1,00	534 Pes	2 670 Pes	46 645		13 122	1 933	61 700	44
45	2	JNC18(2011)					1,00	1 789 Pes	21 468 Pes	156 269		54 244	15 541	226 054	45
46	2	LCADT(2012)					1,00	198 Pes	1 980 Pes	17 295		5 678	1 433	24 406	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	Epes(AEC)- Env. Rég. Emploi-Qc	227947				k								54
55	2	A(AEC)- Env. Rég. Emploi-Qc	108566				k								55
56	2	B(AEC)- Env. Rég. Emploi-Qc	48338				k								56
57		Sous-total	384 851					2 521 Pes	26 118 Pes	220 209		73 044	18 907	\$ 312 160	57

ENVELOPPE MES

58	2	JCA11(2011)					1,00	1 379 Pes	6 895 Pes	120 456		33 886	4 991	159 333	58
59	2	JNC13(2006)					1,00	4 Pes	48 Pes	349		121	35	505	59
60	2	JNC18(2011)					1,00	2 904 Pes	34 848 Pes	253 664		88 052	25 226	366 942	60
61	2	LCADT(2012)					1,00	210 Pes	2 100 Pes	18 344		6 023	1 520	25 887	61
62	2						k								62
63	2						k								63
64	2						k								64
65	2						k								65
66	2						k								66
67	2						k								67
68	2						k								68
69	2						k								69
70	2	Epes(AEC)- Env. Rég. MES	433475				k								70
71	2	A(AEC)- Env. Rég. MES	193596				k								71
72	2	B(AEC)- Env. Rég. MES	86195				k								72
73		Sous-total	713 266					4 497 Pes	43 891 Pes	392 813		128 082	31 772	\$ 552 667	73

74		TOTAL PN+EMES+EQ	1 098 117	\$	\$			7 018 Pes	70 009 Pes	613 022		201 126	50 679	\$ 864 827	74
----	--	-------------------------	------------------	-----------	-----------	--	--	------------------	-------------------	----------------	--	----------------	---------------	-------------------	----

75		TOTAL (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)	1 098 117							Total en incluant le temps partiel				1 036 770	1 036 770	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)				61 347	CC à reporter	Récupération	61 347	78
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------	---------------	--------------	--------	----

Cégep de Sorel-Tracy

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									20 732,496 (1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021									3 377 (2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2022									3 454 (3)	03
04	Total pris en considération									20 655 (4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2021									(472) (5)	05
06	Solde antérieur pris en considération									(3 849) (6) = (5) - (2)	06
MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	05 Ajust. cumulés théoriques	06 Versements théoriques dus	07 Versements théoriques cumul. dus	08 Versements effectués	09 Cumulatifs effectués	10 Taux subventionné (annexe S108)	11 Intérêts dus (à récupérer)
07	Solde antérieur		(3 849)		(3 849,0)	(3 849,0)	(3 849,0)				(1,1)
08	Juillet	1,50%			(3 849,0)	309,8	(3 539,2)				(1,1)
09		1,50%	0,0		(3 849,0)	309,9	(3 229,3)	628,0	628,0	0,71600%	(1,2)
10	Août	1,50%			(3 849,0)	309,8	(2 919,5)		628,0		(1,1)
11		1,50%			(3 849,0)	309,8	(2 609,7)	628,0	1 256,0	0,72600%	(1,2)
12	Septembre	3,50%			(3 849,0)	722,9	(1 886,8)		1 256,0		(1,0)
13		3,50%			(3 849,0)	722,9	(1 163,9)	1 455,4	2 711,4	0,72800%	(1,2)
14	Octobre	4,00%			(3 849,0)	826,3	(337,6)		2 711,4		(0,9)
15		4,00%			(3 849,0)	826,1	488,5	1 668,3	4 379,7	0,73000%	(1,2)
16	Novembre	4,00%			(3 849,0)	826,2	1 314,7		4 379,7		(0,9)
17		4,00%			(3 849,0)	826,2	2 140,9	1 668,4	6 048,1	0,73800%	(1,2)
18	Décembre	4,00%			(3 849,0)	826,3	2 967,2		6 048,1		(1,0)
19		4,00%			(3 849,0)	826,1	3 793,3	1 693,6	7 741,7	0,75000%	(1,4)
20	Janvier	4,00%			(3 849,0)	826,2	4 619,5		7 741,7		(1,1)
21		4,00%			(3 849,0)	826,2	5 445,7	1 893,7	9 635,4	0,83300%	(1,8)
22	Février	4,00%			(3 849,0)	826,2	6 271,9		9 635,4		(1,4)
23		4,00%			(3 849,0)	826,3	7 098,2	1 954,9	11 590,3	1,01800%	(2,4)
24	Mars	4,50%			(3 849,0)	929,4	8 027,6		11 590,3		(1,9)
25		4,50%			(3 849,0)	929,5	8 957,1	1 858,4	13 448,7	1,26000%	(3,1)
26	Avril	6,00%			(3 352,3)	1 736,0	10 693,1		13 448,7		(1,9)
27		6,00%	993,4		(2 855,6)	1 736,0	12 429,1	3 433,3	16 882,0	1,63300%	(3,8)
28	Mai	6,50%			(2 855,6)	1 342,6	13 771,7		16 882,0		(2,7)
29		6,50%			(2 855,6)	1 342,6	15 114,3	2 904,8	19 786,8	2,05300%	(5,1)
30	Juin	6,50%			(2 855,6)	1 342,5	16 456,8		19 786,8		(3,7)
31		6,50%			(2 855,6)	1 342,6	17 799,4	2 118,4	21 905,2	2,61000%	XXXXX
32	TOTAL	xxxxx	100,00%		\$ (2 855,6)	17 799,4	17 799,4	21 905,2	21 905,2	xxxxx	(43,4)
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(43,4)	33

Cégep de Sorel-Tracy

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		1 451 937	124 254	164 534			(16 625)		1 724 100	01
02 Gérants		159 358	15 842	2 570			(2 943)		174 827	02
03 Enseignants	8 124 298	236 019	162 581	1 015 882			(67 313)		9 471 467	03
04 Professionnels		1 025 322	318 429	491 029			(2 662)		1 832 118	04
05 Soutien		2 091 548	154 973	188 452			(43 100)		2 391 873	05
06 TOTAL	8 124 298	4 964 184	776 079	1 862 467	\$	\$	(132 643)	\$	15 594 385	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	1 724 100	1 723 367	733			17 362	(16 625)	(4)	0,00%	NON	07
08 Gérants	174 827	164 350	10 477			13 419	(2 943)	1	0,00%	NON	08
09 Enseignants	9 471 467	9 628 274	(156 807)				(174 530)	17 723	0,19%	NON	09
10 Professionnels	1 832 118	1 873 047	(40 929)			(6 824)	(35 098)	993	0,05%	NON	10
11 Soutien	2 391 873	2 426 172	(34 299)			6 835	(43 100)	1 966	0,08%	NON	11
12 Total	15 594 385	15 815 210	(220 825)	\$	\$	30 792	(272 296)	20 679	0,13%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	8 124 298	8 124 189	109					109	0,00%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	94,59 ETC	94,59 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15 Hors cadres et cadres	38 517	44 781	(6 264)			(6 264)	0,00%	NON	15
16 Gérants	3 192	4 046	(854)			(854)	0,00%	NON	16
17 Enseignants	264 267	318 490	(54 223)			(54 223)	0,00%	NON	17
18 Professionnels	39 282	43 231	(3 949)		4 059	(8 008)	0,00%	NON	18
19 Soutien	148 621	65 185	83 436		96 488	(13 052)	0,00%	NON	19
20 Total	493 879	475 733	18 146		100 547	(82 401)	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	251 086	299 481	(48 395)			(48 395)	0,00%	NON	21

Cégep de Sorel-Tracy

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	21 882	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES	49	05
06 Sous-total financé par le MES	21 931	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	3 174	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	3 174	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	25 105	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	12 308	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	503 043	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	22 250	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	537 601	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	181 216	21
22 Travaux abandonnés	(5 011)	22
23 Total - Autres	207 062	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	3 178 163	1 598 672	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	3 178 163	1 598 672	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

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	430 246			2 355 823				(799 281)	(5 011)		1 981 777	26
27 Aménagement des terrains	4 759			28 739				(33 498)				27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique				16 447							16 447	29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 Total des travaux en cours	435 005	\$	\$	2 401 009	\$	\$	\$	(832 779)	(5 011)	\$	1 998 224	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	14 647 997	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	1 998 224	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	16 646 221	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep de Sorel-Tracy

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		\$			\$	\$	\$	\$	\$	\$

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			\$	\$	\$	\$	\$

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 Sorel-Tracy

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		\$				\$	\$	\$	\$	\$	91

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

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

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

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

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources

Cégep de Sorel-Tracy

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	19 790 676	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(109 987)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(108 723)	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	19 681 953			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	1 959 000			144
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	17 722 953			145

Cégep de Sorel-Tracy

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

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			94,40%	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	1 312 325	94,40%	1 238 835	02
03 Amortissement des actifs incorporels		94,40%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(20 648)	100,00%	(20 648)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(55 350)	100,00%	(55 350)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(6 424)	100,00%	(6 424)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(35 212)	100,00%	(35 212)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec (en négatif)	(279)	100,00%	(279)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(38 310)	100,00%	(38 310)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		94,40%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	90 683	100,00%	90 683	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		94,40%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		94,40%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations	1 050	94,40%	991	15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17 Transfert CCTT	181 216	100,00%	181 216	17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	21 931	100,00%	21 931	18
19 Autres (note 1)		94,40%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			1 398 268	20

Cégep de Sorel-Tracy

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	(1 741 308)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(17 164)			23
24 Autres (note 2)	(52 081)			24
25 Total des montants à déduire			(1 810 553)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(412 285)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			10 483 453	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			10 071 168	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2: Subvention FCI				30

Cégep de Sorel-Tracy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT					
Codes MES				Catég. Autor.	Codes DGFE				
		Parc immobilier (A)							
01	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	01
02	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	02
03	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	03
04	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	04
05	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	05
06	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	06
07	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	07
08	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	A-B-C-D	00-00-908	Dons	08
09	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	09
10					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	10
11		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		05		11
12			A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	Catég.		06	12
13			A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	Autor.			13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement			Allocations particulières	A-B-D		Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Réfections aux édifices - I011	A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Rattrapage - I007	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage - Plan d'accélération - I007	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	FCAR-FCI - I015	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	Autres	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000		A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						Parachèvements	25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						Implantation 410,C0 - MAJ 410,BO - équipement	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	01-80-137		27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	05-80-165	MAJ de programmes - Équipements - PTI 2005-2008	28
29						A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques - PAN - I026	31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	18-80-319	Projet FCI (37882)	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	35
36						A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	36
37		Autres coûts (D)				A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	37
38						A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	40
41						A-B-D	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	41
42		Autres (E)				A-B-D	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	42
43						A-B-D	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	43
44	203	Transfert CCTT				A-B-D			44
45						A-B-D			45
46						A-B-D			46
47						A-B-D			47
48						A-B-D			48
49						A-B-D			49
50						A-B-D			50
51						A-B-D			51
52						A-B-D			52
53						A-B-D			53
54						A-B-D			54
55						A-B-D			55
56						A-B-D			56
57						A-B-D			57
58						A-B-D			58
59						A-B-D			59
60						A-B-D			60
61						A-B-D			61
62						A-B-D			62
63						A-B-D			63
64						A-B-D			64
65						A-B-D			65

Cégep de Sorel-Tracy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2021 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2022 6 = 4 + 5	
01	19908	Réfection systèmes de ventilation composantes C et B			177 701	01
02	20005	Réaménagement pour tech. de pharmacie	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, D-Aile D		429 223	02
03	20006	Réfection du portique D-1101 et du Hall D-1100	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, D-Aile D		137 238	03
04	21001	Réaménagement- Techniques Génie Électrique	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, C-Aile C		231 233	04
05	20004	Aménagement département de techniques juridiques	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, D-Aile D		176 313	05
06	21701	Travaux divers	Divers bâtiments		67 393	06
07	21401	Plan électrique	Divers bâtiments		16 252	07
08	21402	Plan plomberie	Divers bâtiments		447	08
09	21403	Plan ventilation	Divers bâtiments		757	09
10	21404	Plan terrain	Divers bâtiments		3 828	10
11	21405	Plan peinture	Divers bâtiments		3 442	11
12	21406	Plan réfection des ouvertures	Divers bâtiments		1 299	12
13	20029	Laboratoire d'innovation - espace collaborateur	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, A-Aile A		96 544	13
14	21002	Éclairage du jardin intérieur	Divers bâtiments		12 030	14
15	21003	Réfection de la toiture - phase 1, Bloc C et B	Divers bâtiments	1 090 240	1 090 240	15
16	21004	Remplacement de l'enseigne extérieure	Non applicable		59 515	16
17	21005	Réfection du salon étudiant	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, A-Aile A		8 012	17
18	21011	Réfection systèmes de ventilation composantes (phase 2)	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, A-Aile A		219 587	18
19	21901	Réfection corridor B-2100 (2e étage)	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, B-Aile B		37 913	19
20	21007	Climatisation A2, AC-4, AC-5, AC-6, AC-9	Divers bâtiments		61 578	20
21	21903	Aménagement des locaux RH	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, B-Aile B		49 084	21
22	21010	Remplacement du disjonction entrée électrique 347/600V	Divers bâtiments		56 642	22
23	21801	MAOB - Mobilier	Non applicable		128 950	23
24	21802	MAOB - Appareillage (non informatique)	Non applicable		96 206	24
25	21803	MAOB - Appareillage (informatique)	Non applicable		51 208	25
26	21805	MAOB - Bibliothèque	Non applicable		24 634	26
27	21013	Équipements GER	Non applicable		261	27
28	21012	Mobilier TAD	Non applicable		2 927	28
29	21014	Équipements laboratoires de sciences	Non applicable		38 245	29
30	19029	Projet CCTT - FCI	Non applicable		181 216	30
31	21015	PPFI an 3 - analyseurs de puissance	Non applicable		67 260	31
32	21601	PAN - acquisition d'équipements numériques	Non applicable		88 571	32
33	21602	PAN - infrastructures de télécommunication	Non applicable		18 510	33
34	21603	PAN - allocations spécifiques	Non applicable		28 434	34
35	Sous-total			\$	3 662 693	35

Le numéro du projet est unique. Il est composé de 5 chiffres dont les deux premiers correspondent à l'année de création du projet. Les trois derniers correspondent au numéro attribué lors du budget soumis à la Direction de l'expertise et du développement des infrastructures de l'enseignement supérieur. Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable. Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «I» est ajouté, soit «10008I» et doit être inscrit séparément du capital. Avant l'exercice 2010-2011, le numéro de projet était composé de 4 chiffres. Pour saisir les anciens numéros, ajoutez un «0» en troisième position. Par exemple l'ancien numéro de projet 0935 devient 09035.

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

	Numéro du projet 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	21016	Site web	Non applicable		16 447	16 447	36
37	21017	Équipements divers	Non applicable		1 087	1 087	37
38	20028	PPFI an 2	Non applicable		46 523	46 523	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							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70	Sous-total			\$	3 726 750	3 726 750	70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Numéro du projet 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					71
72					72
73					73
74					74
75					75
76					76
77					77
78					78
79					79
80					80
81					81
82					82
83					83
84					84
85					85
86					86
87					87
88					88
89					89
90					90
91					91
92					92
93					93
94					94
95					95
96					96
97					97
98					98
99					99
100	Sous-total		\$	3 726 750	3 726 750

Cégep de Sorel-Tracy

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	19908	Réfection systèmes de ventilation composantes C et F	58 088	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	01
02	19908	Réfection systèmes de ventilation composantes C et F	27 742	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	02
03	19908	Réfection systèmes de ventilation composantes C et F	91 871	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-910	Autres sources	03
04	20005	Réaménagement pour tech. de pharmacie	71 961	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformator	04
05	20005	Réaménagement pour tech. de pharmacie	176 642	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux prog	05
06	20005	Réaménagement pour tech. de pharmacie	121 698	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	06
07	20005	Réaménagement pour tech. de pharmacie	677	70	Documents de bibliothèque	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	07
08	20005	Réaménagement pour tech. de pharmacie	4 771	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	08
09	20005	Réaménagement pour tech. de pharmacie	24 610	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	09
10	20005	Réaménagement pour tech. de pharmacie	28 864	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	10
11	20006	Réfection du portique D-1101 et du Hall D-1100	108 871	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	11
12	20006	Réfection du portique D-1101 et du Hall D-1100	28 367	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	12
13	21001	Réaménagement- Techniques Génie Électrique	154 588	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	13
14	21001	Réaménagement- Techniques Génie Électrique	16 762	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformator	14
15	20004	Aménagement département de techniques juridiques	12 623	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	15
16	20004	Aménagement département de techniques juridiques	133 372	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux prog	16
17	20004	Aménagement département de techniques juridiques	5 280	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux prog	17
18	20004	Aménagement département de techniques juridiques	25 038	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	18
19	21701	Travaux divers	26 491	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	19
20	21401	Plan électrique	11 341	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	20
21	21401	Plan électrique	4 911	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	21
22	21402	Plan plomberie	447	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	22
23	21403	Plan ventilation	757	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	23
24	21404	Plan terrain	3 828	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	24
25	21405	Plan peinture	2 595	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	25
26	21405	Plan peinture	847	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	26
27	21406	Plan réfection des ouvertures	1 299	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	27
28	20029	Laboratoire d'innovation - espace collaborateur	85 266	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	28
29	20029	Laboratoire d'innovation - espace collaborateur	11 278	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	29
30	21002	Éclairage du jardin intérieur	12 030	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	30
31	21003	Réfection de la toiture - phase 1, Bloc C et B	1 090 240	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	31
32	21004	Remplacement de l'enseigne extérieure	59 515	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	32
33	21005	Réfection du salon étudiant	8 012	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	33
34	21011	Réfection systèmes de ventilation composantes (phas	255	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	34
35		Total de la page 50	2 410 937					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 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
36	21011	Réfection systèmes de ventilation composantes (phas	105 805	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	36
37	21011	Réfection systèmes de ventilation composantes (phas	113 527	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-910	Autres sources	37
38	21901	Réfection corridor B-2100 (2e étage)	37 913	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	38
39	21007	Climatisation A2, AC-4, AC-5, AC-6, AC-9	36 655	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	39
40	21007	Climatisation A2, AC-4, AC-5, AC-6, AC-9	24 923	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	40
41	21903	Aménagement des locaux RH	49 026	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	41
42	21903	Aménagement des locaux RH	58	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformator	42
43	21701	Travaux divers	28 739	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	43
44	21701	Travaux divers	2 452	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	44
45	21701	Travaux divers	9 711	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	45
46	21010	Remplacement du disjonction entrée électrique 347/6	56 642	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	46
47	21801	MAOB - Mobilier	101 805	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	47
48	21801	MAOB - Mobilier	27 145	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	48
49	21802	MAOB - Appareillage (non informatique)	62 230	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	49
50	21802	MAOB - Appareillage (non informatique)	16 721	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	50
51	21802	MAOB - Appareillage (non informatique)	6 012	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	51
52	21802	MAOB - Appareillage (non informatique)	11 243	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	52
53	21803	MAOB - Appareillage (informatique)	16 559	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	53
54	21803	MAOB - Appareillage (informatique)	2 020	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	54
55	21805	MAOB - Bibliothèque	24 634	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	55
56	21013	Équipements GER	261	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	56
57	21012	Mobilier TAD	2 927	60	Mobilier et équipements de bureau	01-80-137	Implantation 410,C0 - MAJ 410,BO - équipeme	57
58	21015	PPFI an 3 - analyseurs de puissance	32 789	50	Équipements spécialisés - enseignement	05-80-165	MAJ de programmes - Équipements - PTI 2005	58
59	21015	PPFI an 3 - analyseurs de puissance	34 471	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excl	59
60	21014	Équipements laboratoires de sciences	13 767	80	Équipements informatiques	21-71-000	Autres	60
61	21014	Équipements laboratoires de sciences	24 324	50	Équipements spécialisés - enseignement	21-71-000	Autres	61
62	21014	Équipements laboratoires de sciences	154	201	Biens non capitalisables	21-71-000	Autres	62
63	21001	Réaménagement- Techniques Génie Électrique	51 165	50	Équipements spécialisés - enseignement	05-80-165	MAJ de programmes - Équipements - PTI 2005	63
64	21001	Réaménagement- Techniques Génie Électrique	8 718	201	Biens non capitalisables	05-80-165	MAJ de programmes - Équipements - PTI 2005	64
65	19029	Projet CCTT - FCI	129 135	203	Transfert CCTT	18-80-319	Projet FCI (37882)	65
66	19029	Projet CCTT - FCI	52 081	203	Transfert CCTT	00-00-910	Autres sources	66
67	21601	PAN - acquisition d'équipements numériques	8 125	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	67
68	21601	PAN - acquisition d'équipements numériques	64 485	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	68
69	21601	PAN - acquisition d'équipements numériques	13 010	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	69
70		Total des pages 50 et 51	3 580 169					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	21601 PAN - acquisition d'équipements numériques	2 951	92	Équipements de communication multimédia	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	71
72	21602 PAN - infrastructures de télécommunication	16 750	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	72
73	21602 PAN - infrastructures de télécommunication	1 760	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	73
74	21603 PAN - allocations spécifiques	28 434	80	Équipements informatiques	18-80-272	Allocations spécifiques - PAN - I026	74
75	21016 Site web	16 447	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	75
76	21017 Équipements divers	1 087	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	76
77	20028 PPF1 an 2	46 523	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	77
78	21803 MAOB - Appareillage (informatique)	29 940	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	78
79	21803 MAOB - Appareillage (informatique)	2 689	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100							100
101							101
102							102
103							103
104							104
105	Total des pages 50,51 et 52	3 726 750					105

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

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	
106							106
107							107
108							108
109							109
110							110
111							111
112							112
113							113
114							114
115							115
116							116
117							117
118							118
119							119
120							120
121							121
122							122
123							123
124							124
125							125
126							126
127							127
128							128
129							129
130							130
131							131
132							132
133							133
134							134
135							135
136							136
137							137
138							138
139	Total des pages 50,51, 52 et 53	3 726 750					139
140							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						142
143						143
144						144
145						145
146						146
147						147
148						148
149						149
150						150
151						151
152						152
153						153
154						154
155						155
156						156
157						157
158						158
159						159
160						160
161						161
162						162
163						163
164						164
165						165
166						166
167						167
168						168
169						169
170						170
171						171
172						172
173						173
174						174
Total des pages 50,51, 52, 53et 54		3 726 750				

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							187
188							188
189							189
190							190
191							191
192							192
193							193
194							194
195							195
196							196
197							197
198							198
199							199
200							200
201							201
202							202
203							203
204							204
205							205
206							206
207							207
208							208
209							209
210	Total des pages 50 à 55	3 726 750					210

Cégep de Sorel-Tracy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 56

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2021 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péréemption 09	Solde au 30 juin 2022 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC IMMOBILIER								
	Allocations normalisées								
01 70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	2 507 868		723 500			1 873 887		1 357 481 01
02 70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	588 314		102 100			88 781		601 633 02
03 70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002								03
04 70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	308 301		103 600			187 370		224 531 04
05 70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002								05
06 70-016	Efficacité énergétique - I019								06
	2019-2020 Allocations particulières								
07 19-70-035	Réfections aux édifices - I011								07
	2020-2021 Allocations particulières								
08 20-70-035	Réfections aux édifices - I011								08
	2021-2022 Allocations particulières								
09 21-70-035	Réfections aux édifices - I011								09
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	3 404 483	\$	929 200	\$	\$	2 150 038	\$	2 183 645 10

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(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	Péréemption	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	2 000 044		712 200		102	300 998		2 411 348	11
12	70-073 Allocations - Développement informatique - I012	64 000			32 000				96 000	12
13	70-072 Allocations transitoires - MAOB - I016									13
	Allocations particulières									
14	70-074 Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	858 152	59 330				252 442		665 040	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	139 151			190 329		315 294		14 186	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	125 274				(125 274)				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					125 274	38 245		87 029	28
29	Sous-total: PARC MOBILIER	3 186 621	59 330	712 200	222 329	102	906 979	\$	3 273 603	29

Cégep de Sorel-Tracy

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	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	Péréemption	Solde au 30 juin 2022
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30									
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	01-80-137	Implantation 410,C0 - MAJ 410,BO - équipement	3 140	0			2 927		213
41	05-80-165	MAJ de programmes - Équipements - PTI 2005-2008	109 061	0			92 672		16 389
42	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique	22 140	0					22 140
43	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	32 002	0					32 002
44	18-80-272	Allocations spécifiques - PAN - I026	68 646	0			28 434		40 212
45	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	1 289	0					1 289
46	18-80-319	Projet FCI (37882)	189 535	0			129 135		60 400
47	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	8 125	0			8 125		
48	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	30 300	0					30 300
49	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	1 408	0					1 408
50	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	135 800	0			80 446		55 354
51	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	30 200	0					30 200
52	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	12 000	0					12 000
53	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	82 823	0			18 510		64 313
54	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques				124 144			124 144
55	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information				12 058			12 058
56	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication				21 207			21 207
57									
58									
59									
60									
61									
62									
63									
64									
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76									
77									
78									
79									
80	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		726 469				360 249		523 629
81	Sous-total des allocations du MES		7 317 573	59 330	1 641 400	379 738	102	3 417 266	\$ 5 980 877

Cégep de Sorel-Tracy

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			17 534		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		102	(102)		87	
88	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires					88	
89	00-00-908	Dons					89	
90	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	48 492	(11 592)		34 471	2 429	
91	00-00-910	Autres sources	(1 030 600)	194 848		257 479	(1 093 231)	
92		Sous-total: Autres sources de financement	(982 108)	\$ 183 358	(102)	309 484	\$ (1 090 802)	
93		GRAND TOTAL	6 335 465	59 330	1 824 758	379 738	\$ 3 726 750	\$ 4 890 075
94	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)				90 683		
95		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)						
96		Transfert CCTT (code MES 203)				181 216		
97	Solde	Coûts capitalisées à la page 38 et page 39				3 454 851		