

Cégep de Saint-Félicien

Rapport financier annuel

au 30 juin 2023

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 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Saint-Félicien

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		01	02	03	04	05	Page 1	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)		2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	
Revenus										
Subventions										
- Gouvernement du Québec										
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	26 882 050	25 080 496	968 915	610 381	27 850 965	25 690 877		01
02	2	- Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MESS)	348 357	417 728			348 357	417 728		02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	381 473	329 193			381 473	329 193		03
04	2	- Entreprises du gouvernement								04
05	2	- Gouvernement fédéral	704 237	233 142			704 237	233 142		05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec								06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	4 245 630	2 039 312			4 245 630	2 039 312		07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	445 863	400 341			445 863	400 341		08
09	2	Vente de biens et services	244 652	214 409			244 652	214 409		09
10	2	Locations	250 582	244 513			250 582	244 513		10
Amortissement des apports reportés										
- Gouvernement du Québec										
11		- MES			1 363 248	1 282 358	1 363 248	1 282 358		11
12		- Autres			28 769	149 120	28 769	149 120		12
13		- Entreprises du gouvernement			953	954	953	954		13
14		- Gouvernement fédéral			100 319	74 923	100 319	74 923		14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec								15
16		- Autres organismes			28 818	28 818	28 818	28 818		16
17	2	Revenus d'intérêts	275 660	181 442			275 660	181 442		17
18	2	Autres revenus	13 720	72 837			13 720	72 837		18
19		Total	33 792 224	29 213 413	2 491 022	2 146 554	36 283 246	31 359 967		19

Cégep de Saint-Félicien

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	
Annexes										
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants		14 527 754	12 966 064			14 527 754	12 966 064	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels		11 085 781	9 005 697			11 085 781	9 005 697	21
22	2	Communications et informations		1 685 372	1 204 088			1 685 372	1 204 088	22
23	2	Fournitures et matériel		1 656 196	1 380 698			1 656 196	1 380 698	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations		3 104 665	2 558 279			3 104 665	2 558 279	24
25	2	Autres charges		630 416	672 845	20 835	20 835	651 251	693 680	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme				381 731	368 402	381 731	368 402	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme		1 097	13 459	77 657	15 798	78 754	29 257	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes								28
29		OMHS - Charges de désactualisation et autres dépenses				188	178	188	178	29
30		Amortissement des immobilisations				1 339 903	1 256 971	1 339 903	1 256 971	30
31		Amortissement des actifs incorporels								31
32		Biens non capitalisables				510 481	232 933	510 481	232 933	32
33		Total des charges		32 691 281	27 801 130	2 330 795	1 895 117	35 022 076	29 696 247	33
Autres revenus (charges)										
34		- Perte sur la radiation d'immobilisations								34
35		- Moins-value sur les immobilisations								35
36		- Moins-value sur les placements								36
37		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations								37
38		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels								38
39		- Gain (perte) sur la disposition de placements								39
40		- Gain (perte) de change								40
41		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		1 100 943	1 412 283	160 227	251 437	1 261 170	1 663 720	41

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

Cégep de Saint-Félicien

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		Page 3							
		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
		2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)		
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements	4 286 494	3 089 858	988 046	956 184	5 274 540	4 046 042		01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs			541 014	232 260	541 014	232 260		02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé	4 286 494	3 089 858	1 529 060	1 188 444	5 815 554	4 278 302		03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 100 943	1 412 283	160 227	251 437	1 261 170	1 663 720		04
05	Apports reçus à titre de dotations	(328 071)	(126 468)			(328 071)	(126 468)		05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables								06
07	Virements interfonds	(2 458 238)	(89 179)	2 458 238	89 179				07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice	2 601 128	4 286 494	4 147 525	1 529 060	6 748 653	5 815 554		08

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

Cégep de Saint-Félicien

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		01	02	03	04	05	06	07		
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)		
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								04	
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur								05	
06	- Autres								06	
Gains (pertes) de change non réalisés										
07	- Placements de portefeuille								07	
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur								08	
09	- Autres								09	
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats										
10	- Placements de portefeuille								10	
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur								11	
12	- Autres								12	
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats										
13	- Placements de portefeuille								13	
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur								14	
15	- Autres								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 Saint-Félicien

État de la situation financière

Au 30 juin 2023

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
ACTIF			2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)		
Actif à court terme										
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie		6 127 794	10 654 886	(469 492)	(27 687)	5 658 302	10 627 199	01	
02	- Placements de portefeuille								02	
03	- Intérêts courus à recevoir								03	
04	- Débiteurs		3 640 308	1 115 582	73 073	27 106	3 713 381	1 142 688	04	
05	4 - Subventions à recevoir		190 327	450 455	81 377	93 015	271 704	543 470	05	
06	- Stocks de fournitures		108 363	83 738			108 363	83 738	06	
07	- Stocks destinés à la vente								07	
08	- Avances interfonds		376 572	131 339					08	
09	- Charges payées d'avance		182 383	132 052			182 383	132 052	09	
10	- Autres actifs à court terme					0			10	
11	Total actif à court terme		10 625 747	12 568 052	(315 042)	92 434	9 934 133	12 529 147	11	
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir		0	0	15 662 919	14 845 098	15 662 919	14 845 098	12	
13	- Placements de portefeuille		875 566	869 872			875 566	869 872	13	
14	- Immobilisations et constructions en cours	Note 4			17 459 334	13 099 508	17 459 334	13 099 508	14	
15	- Actifs incorporels								15	
16	- Autres actifs à long terme				20 835	41 670	20 835	41 670	16	
17	Total de l'actif à long terme		875 566	869 872	33 143 088	27 986 276	34 018 654	28 856 148	17	
18	Total de l'actif		11 501 313	13 437 924	32 828 046	28 078 710	43 952 787	41 385 295	18	

Cégep de Saint-Félicien

État de la situation financière

Au 30 juin 2023

(Suite)

Page 6									
Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	
Passif									
Passif à court terme									
19		Note 5			2 875 000	1 844 245	2 875 000	1 844 245	19
20	5		4 279 576	4 320 607	277 267	58 061	4 556 843	4 378 668	20
21									21
22	4		0	0		0			22
23	6		3 755 827	3 942 593			3 755 827	3 942 593	23
24	6		864 782	888 230			864 782	888 230	24
25					376 572	131 339			25
26					102 413	95 220	102 413	95 220	26
27									27
28		Note 6			2 243 408	2 231 388	2 243 408	2 231 388	28
29			8 900 185	9 151 430	5 874 660	4 360 253	14 398 273	13 380 344	29
30		Note 6			9 444 774	10 543 147	9 444 774	10 543 147	30
31		Note 11							31
32					3 577	3 389	3 577	3 389	32
33	6				13 357 510	11 642 861	13 357 510	11 642 861	33
34									34
35			\$	\$	22 805 861	22 189 397	22 805 861	22 189 397	35
36			8 900 185	9 151 430	28 680 521	26 549 650	37 204 134	35 569 741	36
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
37			559 957	1 231 958			559 957	1 231 958	37
38									38
Grevés d'affectations									
39	1		2 041 171	3 054 536			2 041 171	3 054 536	39
40									40
41					4 147 525	1 529 060	4 147 525	1 529 060	41
42			2 601 128	4 286 494	4 147 525	1 529 060	6 748 653	5 815 554	42
43			11 501 313	13 437 924	32 828 046	28 078 710	43 952 787	41 385 295	43

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 Saint-Félicien

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		01	02	
		2023	2022 ¨ Redressé (note 3)	
Activités de fonctionnement				
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 261 170	1 663 720	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie				
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(1 522 107)	(1 536 173)	08
09	- Amortissement des immobilisations	1 339 903	1 256 971	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	11 533	11 388	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	(2 231 388)	(1 496 529)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement	(3 435 568)	908 134	17
18	Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	(4 555 622)	828 346	18
Activités d'investissement en immobilisations				
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(5 480 523)	(1 454 518)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23	Redressement année antérieure (P4220)			23
24	Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(5 480 523)	(1 454 518)	24

Cégep de Saint-Félicien

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(Suite)

		01	02	
25	Acquisition de placements	(310 740)	(368 790)	25
26	Cession de placements	305 046	250 389	26
	Autre activité de placement			
27				27
28	Flux de trésorerie liés aux activités de placement	(5 694)	(118 401)	28
Activités de financement				
29	Variation des emprunts à court terme	1 030 755	(53 361)	29
30	Encaissement de dette à long terme	1 140 000	1 422 875	30
31	Remboursement de dette à long terme	0		31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(6 498)	(8 110)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Apports reçus à titre de dotations	(328 071)	(126 468)	34
35	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	35
36	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	3 236 756	1 753 736	36
	Autres éléments liés aux activités de financement			
37				37
38				38
39	Flux de trésorerie liés aux activités de financement	5 072 942	2 988 672	39
40	Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(4 968 897)	2 244 099	40
41	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	10 627 199	8 383 100	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	5 658 302	10 627 199	42
		2023	2022	
43	Encaisse	6 127 794	10 654 886	43
44	Espèces, effets en main et dépôts en circulation			44
45	Équivalents de trésorerie			45
46	Découvert bancaire	(469 492)	(27 687)	46
47	Chèques en circulation			47
48	Total	5 658 302	10 627 199	48
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			49
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			50
51	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			51

Cégep de Saint-Félicien

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2023

Projets relatifs au fonctionnement

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2023-2024 04	2024-2025 05	2025-2026 et subséquentes 06	Total 07	
01	Surplus réservés - opérations CCTT	C.A. 19-05-08	200	70 659			70 659	01
02								02
03								03
04								04
05								05
06								06
07								07
08								08
09								09
10								10
11								11
12								12
13								13
14								14
15								15
16								16
17								17
18								18
19	TOTAL			70 659	\$	\$	70 659	19

Projets relatifs aux investissements (portion à la charge du Cégep)

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2023-2024 04	2024-2025 05	2025-2026 et subséquentes 06	Total 07	
20	Réserve - projet nouveau bâtiment administratif	C.A. 22-06-07	300	971 273			971 273	20
21	Surplus réservés - projets mandatés par le conseil d'administration	C.A. 23-05-16	200	999 239			999 239	21
22								22
23								23
24								24
25								25
26								26
27								27
28								28
29								29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35								35
36								36
37								37
38	TOTAL			1 970 512	\$	\$	1 970 512	38
39	GRAND TOTAL			2 041 171	\$	\$	2 041 171	39

Cégep de Saint-Félicien

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		01	02	03	04	05	06		
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été			
		2023	2022	2023	2022	2023	2022		
01	REVENUS								
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	(23 247)	9 624	5 251	3 383				01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	23 398 046	22 065 769	3 035 820	2 341 651				02
03	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale			348 357	417 728				03
04	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	51 293	146 792						04
05	Entreprises du gouvernement								05
06	Subventions du gouvernement fédéral			96 501	111 924				06
07	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec								07
08	Autres organismes	784 088	262 077	2 314 262	1 725 414				08
09	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	281 576	276 058	164 287	124 283				09
10	Ventes de biens et services	235 186	212 227	9 241	1 732				10
11	Locations	249 082	239 963		4 550				11
12	Autres revenus	289 380	254 279						12
13	Facturation interne	355 000		(355 000)					13
14	TOTAL DES REVENUS	25 620 404	23 466 789	5 618 719	4 730 665	\$		\$	14
15	CHARGES								
15	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure								15
16	Salaires et avantages sociaux des enseignants	11 081 503	10 537 466	2 520 525	1 799 471				16
17	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	713 435	685 024	83 295	10 667				17
18	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	8 717 153	7 094 828	996 308	901 501				18
19	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	401 223	243 761	86 753	73 538				19
20	Communications et informations	1 023 599	744 732	612 002	396 903				20
21	Fournitures et matériel	1 363 269	1 239 575	225 136	111 412				21
22	Services, honoraires et contrats, locations	2 067 686	1 810 420	703 784	609 037				22
23	Autres charges	629 806	659 778	1 707	1 526				23
24	Facturation interne								24
25	TOTAL DES CHARGES	25 997 674	23 015 584	5 229 510	3 904 055	\$		\$	25
26	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(377 270)	451 205	389 209	826 610	\$		\$	26

Cégep de Saint-Félicien

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14		
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total			
		2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022		
27	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(17 996)	13 007	27	
28	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	466 180	660 069					26 900 046	25 067 489	28	
29	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale							348 357	417 728	29	
30	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	330 180	182 401					381 473	329 193	30	
31	Entreprises du gouvernement									31	
32	Subventions du gouvernement fédéral	607 736	121 218					704 237	233 142	32	
33	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									33	
34	Autres organismes	148 041	51 821	999 239				4 245 630	2 039 312	34	
35	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							445 863	400 341	35	
36	Ventes de biens et services	225	450					244 652	214 409	36	
37	Locations	1 500						250 582	244 513	37	
38	Autres revenus							289 380	254 279	38	
39	Facturation interne									39	
40	TOTAL DES REVENUS	1 553 862	1 015 959	999 239		\$	\$	\$	33 792 224	29 213 413	40
41	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									41	
42	Salaires et avantages sociaux des enseignants	82 428	60 581	9 859	(20 016)			13 694 315	12 377 502	42	
43	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants			36 709	(107 129)			833 439	588 562	43	
44	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	668 214	555 341	216 974	140 580			10 598 649	8 692 250	44	
45	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			(844)	(3 852)			487 132	313 447	45	
46	Communications et informations	49 771	62 453					1 685 372	1 204 088	46	
47	Fournitures et matériel	67 791	29 711					1 656 196	1 380 698	47	
48	Services, honoraires et contrats, locations	333 195	138 822					3 104 665	2 558 279	48	
49	Autres charges		25 000					631 513	686 304	49	
50	Facturation interne									50	
51	TOTAL DES CHARGES	1 201 399	871 908	262 698	9 583	\$	\$	32 691 281	27 801 130	51	
52	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	352 463	144 051	736 541	(9 583)	\$	\$	1 100 943	1 412 283	52	

Cégep de Saint-Félicien

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Subventions du MES		01	02	
Subventions de transfert :		2023	2022 ¨ Redressé (note 3)	
01	- Subventions - Remboursements pour les dettes sur résidences dont le cégep n'est pas propriétaire (SHQ)			01
02	- Subventions - Frais d'intérêts sur les emprunts temporaires financés par le Ministère	595 807	253 367	02
03	- Subventions - Frais d'intérêts sur les emprunts à long terme financés par le Ministère	381 836	365 761	03
04	- Subventions relatives aux projets d'investissement			04
05	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			05
06	- Subventions - Autres			06
07	Total - Subventions de transfert du MES	977 643	619 128	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à court et long terme financés par le MES	(11 638)	(8 747)	08
09	Total provenant du MES	(11 638)	(8 747)	09
Revenus relatifs aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations				
10	- Revenus relatifs aux charges de désactualisation et autres charges (Amiante)	2 609		10
11	- Revenus relatifs aux charges de désactualisation et autres charges (Autres OMHS)			11
12	- Amortissement des apports reportés liés aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	301		12
13	Total des revenus relatifs aux OMHS	2 910	\$	13
Amortissement des apports reportés - MES				
14	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	11 533	11 388	14
15	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	1 351 715	1 270 970	15
16	Total - MES	1 363 248	1 282 358	16

Cégep de Saint-Félicien

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2023

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2023	2022	2023	2022 II	
					Redressé (note 3)	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	190 327	450 455			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
03	Subv. à recevoir relative aux projets d'investissement et de la dette à long terme			15 652 844	14 447 098	03
04	Subvention à recevoir - Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations			3 577		04
05	Subvention à recevoir - Autres MES :					05
06	Subvention à recevoir - MELS Frais émission et gestion			6 498		06
07						07
08	- Intérêts courus des emprunts à court et long terme subventionnées par le MES			81 377	93 015	08
09	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	190 327	450 455	15 744 296	14 540 113	09
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
10	Subventions à recevoir					10
11	Subventions (perçues en trop)					11
12	Sous-total	\$	\$	\$	\$	12
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
13	Subventions à recevoir				398 000	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	\$	398 000	15
AUTRES ORGANISMES						
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$	18
19	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	190 327	450 455	15 744 296	14 938 113	19
20	Subventions à recevoir présentées à court terme	190 327	450 455	81 377	93 015	20
21	Subventions à recevoir présentées à long terme			15 662 919	14 845 098	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	22

Cégep de Saint-Félicien

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2023

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2023	2022	2023	2022	
01 Comptes à payer et frais courus	830 297	1 249 259			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			186 022	76	02
03 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04 Comptes à payer lié au MES		282 938			04
05 Salaires et avantages sociaux à payer	1 258 985	1 347 186			05
06 Vacances à payer	1 216 082	1 020 299			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	70 681	62 193			07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	417 159	358 732			09
10 Provisions relatives aux négociations des conventions collectives	486 372				10
11 Retenues sur contrat à payer			91 245	57 985	11
12 Autres éléments créditeurs					12
13 Total des créditeurs	4 279 576	4 320 607	277 267	58 061	13

Cégep de Saint-Félicien

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2023

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
Apports reportés		2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	
Gouvernement du Québec						
MES						
01	- Perfectionnement - Enseignants	75 715	111 813			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	71 285	71 543			02
03	- Allocations spécifiques	2 658 051	2 773 155			03
04	- Sous-embauche	899 720	874 049			04
05	- Charges à la formation continue reportées	51 056	112 033			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			60 932	65 967	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			62 755	111 295	07
08	- Autres					08
09	Sous-total	3 755 827	3 942 593	123 687	177 262	09
APPORTS REPORTÉS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS FINANCÉES ET DEVANT ÊTRE FINANCÉES PAR LE MES						
10	Solde de début			8 719 171		10
11	Redressement du solde de début				9 343 715	11
12	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			2 906 652	596 615	12
13	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(1 296 407)	(1 221 159)	13
14	Solde de fin			10 329 416	8 719 171	14
APPORTS REPORTÉS RELATIFS AUX OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS						
15	Solde de début					15
16	Redressement du solde de début					16
17	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			968		17
18	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(301)		18
19	Solde de fin			667	\$	19
20	Sous-total MES	3 755 827	3 942 593	10 453 770	8 896 433	20
Autres ministères et organismes du gouv. du Qc						
21	Solde de début			334 090		21
22	Redressement du solde de début					22
23	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			179 740	334 090	23
24	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(28 769)		24
25	Solde de fin	\$	\$	485 061	334 090	25
26	Total - Gouvernement du Québec	3 755 827	3 942 593	10 938 831	9 230 523	26

Cégep de Saint-Félicien

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2023

Page 16						
Entreprises du gouvernement						
27	Solde de début			15 378	16 332	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(953)	(954)	30
31	Solde de fin	\$	\$	14 425	15 378	31
Gouvernement fédéral						
32	Solde de début			1 864 906	1 525 599	32
33	Redressement du solde de début			(11 900)		33
34	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			148 331	414 230	34
35	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(100 319)	(74 923)	35
36	Solde de fin	\$	\$	1 901 018	1 864 906	36
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec						
37	Solde de début					37
38	Redressement du solde de début					38
39	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					39
40	Amortissement des apports reportés (en négatif)					40
41	Solde de fin	\$	\$	\$	\$	41
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)						
42	Solde de début			532 054	560 872	42
43	Redressement du solde de début					43
44	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					44
45	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(28 818)	(28 818)	45
46	Solde de fin	\$	\$	503 236	532 054	46
47	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	3 755 827	3 942 593	13 357 510	11 642 861	47
Revenus reportés						
48	Droits de scolarité perçus d'avance	220 820	214 269			48
49	Autres revenus perçus d'avance	643 962	673 961			49
50	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	864 782	888 230			50

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 Saint-Félicien

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)	35
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	36

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	37
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	38
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	39
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	41
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	45
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 Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 2

[illegible]

	Centre de responsabilité	Var.Prov RCG	CFRE	Cyberattaque						Écoles nationales 1000	Total	
	Code											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2022	(631 748)	(321 928)								4 286 494	13
14	Redressements affectant les années antérieures										\$	14
15	Solde au 30 juin 2022 redressé	(631 748)	(321 928)								4 286 494	15
16	Résultats de l'année	(262 698)		999 239							1 100 943	16
17	Apports de dotations										(328 071)	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										\$	18
19	Sous-total	(894 446)	(321 928)	999 239	\$	\$	\$	\$	\$	\$	5 059 366	19
20	Acquisition d'immobilisations										(2 458 238)	20
21	Locations-acquisitions										\$	21
22	Autres										\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(2 458 238)	23
24	Solde au 30 juin 2023	(894 446)	(321 928)	999 239	\$	\$	\$	\$	\$	\$	2 601 128	24

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 3

Champs 1000 à 9000										
		Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2022	Cert. de crédits reportées 2023	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
01 1000	Enseignants	10 149 000		(336 052)	937 331	899 720	370 457	10 221 016	10 140 961	80 055
02 8100	Coûts de convention des enseignants		105 092	338 902				443 994	711 128	(267 134)
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	9 620 673	484 357	(29 525)	272 027	399 529	1 555 087	11 503 090	11 668 316	(165 226)
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(50 000)		(79 900)			630 660	500 760		500 760
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 758 555	609 324		2 260 215	2 107 474	1 199	2 521 819	2 990 897	(469 078)
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(23 247)		(23 247)
07	Revenus et dépenses relatifs à la provision salariale						452972	452 972	486 372	(33 400)
08	Rétroactivité									
09	TOTAL - Enseignement régulier	21 478 228	1 198 773	(106 575)	3 469 573	3 406 723	3 010 375	25 620 404	25 997 674	(377 270)
10 9090	Formation continue	1 842 900	1 094 859	(28 696)	111 996	51 056	2 577 648	5 547 651	5 163 692	383 959
11 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)		97 473		119 392	151 048		65 817	65 818	(1)
12	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							5 251		5 251
13	Rétroactivité									
14	TOTAL - Formation continue	1 842 900	1 192 332	(28 696)	231 388	202 104	2 577 648	5 618 719	5 229 510	389 209
15 9080	Cours d'été									
16 9005	Centres de transfert de technologie	341 322			124 858		1 087 682	1 553 862	1 201 399	352 463
17 9090	cégep à distance									
18	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
19	Résidences									
20	Services alimentaires									
21	Centre sportif									
22	Stationnement									
23	Serv.alimentaires									
24	Var.Prov RCG								262 698	(262 698)
25	CFRE									
26	Cyberattaque						999 239	999 239		999 239
27										
28										
29										
30										
31										
32	TOTAL - Services auxiliaires						999 239	999 239	262 698	736 541
33 1000	Écoles nationales	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
34	TOTAL GLOBAL	23 662 450	2 391 105	(135 271)	3 825 819	3 608 827	7 674 944	33 792 224	32 691 281	1 100 943

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

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	10 149 000			937 331		899 720	10 186 611 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					2 850		2 850 06
07 E	11 117	Libérations syndicales nationales							07
08 E	11 120	Rétention et disparités régionales							08
09 E	11 144	Perfectionnement provincial		27 792					27 792 09
10 E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention							10
11 E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)			77 300				77 300 11
12		Sous-total:	10 149 000	27 792	77 300	937 331	2 850	899 720	10 294 553 12
	1 À 8, 1000	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP							
	et 8150								
13 F	21 001	Fixe - régulier - F101	4 021 300						4 021 300 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	750 000						750 000 16
17 F	21 008	Fixes particuliers - F102							17
18 A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	1 736 400	3 323					1 739 723 18
19 A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	876 400	1 644					878 044 19
20 A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106							20
21 A	23 004	Écoles nationales - complément - A103							21
22 A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime							22
23 A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105							23
24 A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101							24
25 A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101							25
26 A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110							26
27 A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	283 400	11 464		4 940			299 804 27
28 A	23 017	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	185 400			267 087		234 852	217 635 28
29 A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	31 000					31 000	31 000 29
30 A	23 019	Conventions collectives - A114	1 800						1 800 30
31 A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	2 560						2 560 31
32 A	23 021	Formation des administrateurs - A115 - Volet 2		2 250					2 250 32
33 A	23 022	Soutien à la diplomation en santé - A116	54 200	200 000				133 677	120 523 33
34 S	23 023	Compensation transitoire - activités pédagogiques pondérées (A117)		40 617					40 617 34
35 A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104	94 513						94 513 35
36 S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101		81 424	26 391				107 815 36
37 S	21 100	Indexation autres personnels - année courante							37
38 S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure							38
39 S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112							39
40 S	12 000	Revenus étudiants internationaux - C109					(29 525)		(29 525) 40
41		Sous-total:	8 036 973	340 722	26 391	272 027	(29 525)	399 529	8 247 059 41
	7000 et 8200	LOCATIONS							
42 B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 583 700						1 583 700 42
43 B	22 002	Location de services au «B»							43
44 B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		124 012					124 012 44
45 B	22 004	Allocations particulières au «B»							45
46 B	22 005	Location de locaux - opération main d'oeuvre (GIRMO)							46
47		Sous-total:	1 583 700	124 012	\$	\$	\$	\$	1 707 712 47

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
48	R	43 160 Pôles régionaux - R107 (volet 2)		63 333					63 333
49	R	44 014 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	93 000						93 000
50	R	44 015 Attraction d'étudiants internationaux - R105	175 000						175 000
51	R	44 016 Service aux collectivités - R106	762 916			1 455 343		1 509 931	708 328
52	E	44 032 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			79 960		107 253	2 307
53	S	44 100 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109							
54	S	44 105 NTIC pour enseignement et bibliothèques							
55	S	44 160 Mesure de soutien à la réussite							
56	S	44 162 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							
57	S	44 163 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes							
58	S	44 164 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français							
59	R	44 165 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	72 000						72 000
60	S	44 170 S124-Volet 3 : Allocations pour deux mesures particulières visées par les conventions							
61	S	45 019 Promotion de l'enseignement collégial - S102							
62	S	45 020 Droits de reproduction d'oeuvres - S118	1 139						1 139
		Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement							
63	S	45 021 supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	185 100					26 620	158 480
		Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en							
64	S	45 023 enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	20 500						20 500
65	S	45 024 Placement cégep - S126	50 000	13 504					63 504
66	S	45 026 Réinvestissement des surplus et des revenus reportés - S127	(354 800)						(354 800)
67	S	45 028 Mesure transitoire pour les stagiaires - S129							
68	S	45 032 Communautés culturelles - S116							
69	S	45 034 Clientèles particulières - Handicapés							
70	F/S	45 035 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	200 000	149 400					349 400
71	S	45 039 Applications logicielles spécialisées - S123	72 700			77 000		148 535	1 165
72	S	45 040 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel							
73	S	45 041 Sécurité de l'information et cybersécurité - S130		22 500				22 500	
74	S	45 042 Compensation pour la langue française - S132		47 391					47 391
75	S	45 043 Redéploiement RSSS - S131							
76	S	45 050 Plan d'action numérique							
		Allocations pour deux mesures particulières visées par les conventions collectives 2022-2023 -							
77	S	45 060 S124 (Volet 4)		37 546					37 546
78	S	45 061 Allocation de l'indexation salariale pour le personnel enseignant - S124							
		Compensation des coûts liés à la pandémie de COVID-19 en fonction des résultats de 2020-							
79	S	45 062 2021 - S125							
80	S	45 063 Allocation de l'indexation salariale pour le personnel autre que les enseignants de 2021-2022							
81	S	46 012 Évaluation de programmes ministériels - S124 (Volet 2)	180 100						180 100
82	S	48 500 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	271 300			647 912		283 752	635 460
83	S	48 600 Réinvestissement 2008-2009							
84	S	49 041 Autres allocations (DPBF)							
85	S	49 042 Autres allocations (DGAC)							
86	R	49 102 Consolidation de l'offre de formation - R108			209 000				209 000
87	S	50 611 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		52 150					52 150
88	S	50 624 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		14 500				8 883	5 617
89	S	61 080 Mesure de soutien provisoire 2018-2019							
90		Sous-total:	1 758 555	400 324	209 000	2 260 215	\$	2 107 474	2 520 620

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

										Page 6	
		00	01	02	03	04	05	06	07		
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total		
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT									
91	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(50 000)						(50 000)	91	
92	S 61 000	Dettes à court terme - S108					(79 900)		(79 900)	92	
93		Sous-total:	(50 000)	\$	\$	\$	(79 900)	\$	(129 900)	93	
	9 005	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
94	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102	341 322			124 858			466 180	94	
95		Sous-total:	341 322	\$	\$	124 858	\$	\$	466 180	95	
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
96	A 31 006	Activités brutes - A101								96	
97	A 31 007	Activités pondérées - A101								97	
98	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101								98	
99	E 34 002	E pes (RAC)					59 089		59 089	99	
100	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					15 461		15 461	100	
101	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	1 313 900	381 220			235 341		1 930 461	101	
102	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	341 400	166 453			95 679		603 532	102	
103	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	126 100	74 119			38 845		239 064	103	
104	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		290 038			(290 038)			104	
105	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		126 640			(126 640)			105	
106	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		56 389			(56 389)			106	
107	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								107	
108	E 50 100	Charges pour la formation continue	61 500			111 996	(44)	51 056	122 396	108	
109	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								109	
110		Sous-total:	1 842 900	1 094 859	\$	111 996	(28 696)	51 056	2 970 003	110	

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			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)
111 S	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							
119 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		30 562		50 807		56 369	25 000 111
120 C	50 613	Certifications collégiales - C102							119
	50 621	Développement RAF (SFPTFC) - C111							120
		Reconnaissance des acquis - Volet 2: Activités de reconnaissance des acquis et des							
121 C	50 622	compétences dans les cégeps - C111		66 911		29 448		55 542	40 817 121
122 C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111							122
123 R	50 640	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)							123
124 C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106				39 137		39 137	124
125		Sous-total:	\$	97 473	\$	119 392	\$	151 048	65 817 125
	9 090	cégep À DISTANCE							
126 E	34 001	cégep à distance - E pes DEC							126
127 E	34 030	cégep à distance - E pes (AEC financées)							127
128 A	34 031	cégep à distance - A (AEC financées)							128
129 E	34 002	cégep à distance - RAC (25%)							129
130 E	34 002	cégep à distance - RAC (50%)							130
131 F	50 001	cégep à distance - Formation à distance - fixe							131
132 B/S	34 013	cégep à distance - Autres revenus MES							132
133 A	12 000	Revenus récupérables							133
134		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 134
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							
135 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers							135
136 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							136
137 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							137
138 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							138
139 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							139
140		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 140
141		Sous-total:	23 662 450	2 085 182	312 691	3 825 819	(135 271)	3 608 827	26 142 044 141
		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	
142 S	59 100	DAEI							142
143 S	59 110	DEC							143
144 S	59 120	DAEI							144
145 S	59 200	DPBF							145
146 S	59 300	DRT							146
147 S	59 400	DPFT							147
148 S	59 450	Plan de rapprochement							148
149		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	149
150		TOTAL	23 662 450	2 085 182	312 691	3 825 819	(135 271)	3 608 827	150

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

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 à l'étudiant	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				(108 659)		50 000					01
02	826	MES - Autres	370 457										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale										348 357	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			5 119	46 174							05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral										96 501	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			42 547	736 224	908	3 210		1 199		2 314 262	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			25 570	223 201						164 287	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			32 805								11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13	868	Ventes de biens et services			88 367	117 308		29 511				9 241	13
14	880	Locations						249 082					14
15	881	Intérêts							275 660				15
16	890	Gain (perte) sur disposition de placement											16
17	891	Gain (perte) de change											17
18	892	Autres revenus				13 720							18
19	888	Facturation interne							355 000			(355 000)	19
20		TOTAL	370 457	\$	194 408	1 027 968	908	331 803	630 660	1 199	\$	2 577 648	20

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
	Services auxiliaires :										
44	Cyberattaque						Écoles	Revenus relatifs à			44
45							nationales	la provision salariale			45
46	REVENUS						1000			TOTAL	46
47	800 MES							452 972		394 313	47
48	826 MES - Autres									370 457	48
49	MES - Autres revenus de transfert										49
50	831 Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale									348 357	50
51	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc									381 473	51
52	840 Entreprises du gouvernement										52
53	850 Subventions du gouvernement fédéral									704 237	53
54	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										54
55	870 Autres organismes	999 239								4 245 630	55
56	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents									413 058	56
57	865 Droits - étudiants internationaux									32 805	57
58	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										58
59	868 Ventes de biens et services									244 652	59
60	880 Locations									250 582	60
61	881 Intérêts									275 660	61
62	890 Gain (perte) sur disposition de placement										62
63	891 Gain (perte) de change										63
64	892 Autres revenus									13 720	64
65	888 Facturation interne										65
66	TOTAL	999 239	\$	\$	\$	\$	\$	\$	452 972	7 674 944	66
67	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										67
68											68
69											69
70											70

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement		Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000		
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000						
			01	02	03	04	05	06	07	08	09		
01	100	Personnel cadre et hors-cadre							650 892	234 072	209 951	01	
02	120	Personnel de gérance										02	
03	140	Personnel enseignant	9 122 797					210 445				03	
04	144	Contrats et hon. d'enseignement								13 445		04	
05	170	Personnel professionnel				52 528		261 954	506 661	65 307	70 628	05	
06	200	Personnel de soutien			661 792	154 288		266 947	316 168	183 235	109 125	06	
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 018 164					26 426		3 020		07	
08	300	Av. sociaux - autres personnels			85 397	24 467		65 408	168 352	55 825	47 518	08	
09	300	Coûts de conv. - enseignants	711 128									09	
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			45 731	61 227		91 368	131 362	12 622	9 469	10	
11		Sous-total:	10 852 089	\$	792 920	292 510	\$	922 548	1 773 435	567 526	446 691	11	
AUTRES CHARGES													
12	400	Autres dépenses du code 400			165 842	10 305		129 003	209 923	100 847	643	12	
13	511	Combustible - Huile										13	
14	512	Combustible - Gaz										14	
15	520	Électricité										15	
16	540	Matériel didactique et spécialisé			248 998	32 457		140 611	16 485	2 024	(7 046)	16	
17	500	Autres dépenses du code 500			1 115				311			17	
18	620	Honoraires professionnels			19 137			134 157	26 780	23 760	24 061	18	
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			11 310			10 663	26 043		1 590	19	
20	640	Transport étudiant : stages et autres			166 296			127 271	29 496		1 412	20	
21	650	Contrats			52 389			5 413	6 617	859	11	21	
22	600	Autres dépenses du code 600			2 181	11 169		26 657	31 284	2 094	2 046	22	
23	730	Intérêts			1 097							23	
24	700	Autres dépenses du code 700			1 236			28 688	368 837		30 035	24	
25	785	Moins-value sur les placements										25	
26		Pertes sur interventions financières garanties										26	
27	779	Facturation interne										27	
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28	
29		Sous-total:	\$	\$	669 601	53 931	\$	602 463	715 776	129 584	52 752	29	
30		Total	10 852 089	\$	1 462 521	346 441	\$	1 525 011	2 489 211	697 110	499 443	30	

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			Gestion des ressources matérielles						Page 12		
			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		208 290					196 736	126 105	31
32	120	Personnel de gérance									32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							158 182	310 198	35
36	200	Personnel de soutien	65 328	224 431			316 973		177 970	408 663	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	8 263	59 023			42 482		57 932	102 873	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	14 826						28 914	3 227	40
41		Sous-total:	88 417	491 744	\$	\$	359 455	\$	619 734	951 066	\$ 41
			AUTRES CHARGES								
42	400	Autres dépenses du code 400	42 258	5 355					187 952	48 901	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			131 751						44
45	520	Électricité		306	303 185						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	42 763	193 147			48 666		7 656	178 964	46
47	500	Autres dépenses du code 500									47
48	620	Honoraires professionnels		14 932		3 544			193 595	26 505	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		144 780						53	49
50	640	Transport étudiant : stages et autres		6 737					3 332		50
51	650	Contrats	22 688	158 083		63 971	5 182		4 202	151 453	51
52	600	Autres dépenses du code 600	14 156	1 102					126 749		52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700							1 076		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne									57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	121 865	524 442	434 936	67 515	53 848	\$	524 562	405 876	\$ 59
60		Total	210 282	1 016 186	434 936	67 515	413 303	\$	1 144 296	1 356 942	\$ 60

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			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 9005	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	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		152 647	133 101			122 282					61
62	120	Personnel de gérance											62
63	140	Personnel enseignant		377 115	2 166 083	6 675		73 253					63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			92 190								64
65	170	Personnel professionnel		1 234 988	584 900	47 533		324 018					65
66	200	Personnel de soutien		263 379	116 513			147 531					66
67	300	Av. sociaux - enseignants		43 494	254 903	674		9 175					67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		192 400	109 464	4 797		74 383					68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		2 307	83 295								69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		2 477	86 753								70
71		Sous-total:	\$	2 268 807	3 627 202	59 679	\$	750 642	\$	\$	\$	\$	\$ 71
72	400	Autres dépenses du code 400		122 570	612 002			49 771					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		21 876	225 136			67 791					76
77	500	Autres dépenses du code 500											77
78	620	Honoraires professionnels		143 772	291 807	6 139		174 690					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		12 389	358 197			91 919					79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		451	26 643			5 411					80
81	650	Contrats		1 218	19 035			39 169		5 119			81
82	600	Autres dépenses du code 600		220 977	1 963			22 006					82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700		198 837	1 707								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne											87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		Sous-total:	\$	722 090	1 536 490	6 139	\$	450 757	\$	5 119	\$	\$	\$ 89
90		Total	\$	2 990 897	5 163 692	65 818	\$	1 201 399	\$	5 119	\$	\$	\$ 90
91													
		Contrats d'affiliation --->			3 350			Primes de monitorat --->		1 769			91

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		Page 14										
		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
		Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92		Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Serv.alimentaires	Var.Prov RCG	CFRE	Cyberattaque	92
93		Financés	Autres									93
94		MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif						94
TRAITEMENTS												
95	100	Personnel cadre et hors-cadre							106 118			95
96	120	Personnel de gérance										96
97	140	Personnel enseignant							5 684			97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement										98
99	170	Personnel professionnel							76 322			99
100	200	Personnel de soutien							8 602			100
101	300	Av. sociaux - enseignants							4 175			101
102	300	Av. sociaux - autres personnels							25 932			102
103	300	Coûts de conv. - enseignants							36 709			103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.							(844)			104
105		Sous-total:							262 698			105
AUTRES CHARGES												
106	400	Autres dépenses du code 400										106
107	511	Combustible - Huile										107
108	512	Combustible - Gaz										108
109	520	Électricité										109
110	540	Matériel didactique et spécialisé										110
111	500	Autres dépenses du code 500										111
112	620	Honoraires professionnels										112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments										113
114	640	Transport étudiant : stages et autres										114
115	650	Contrats										115
116	600	Autres dépenses du code 600										116
117	730	Intérêts										117
118	700	Autres dépenses du code 700										118
119	785	Moins-value sur les placements										119
120		Pertes sur interventions financières garanties										120
121	779	Facturation interne										121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs										122
123		Sous-total:										123
124		Total							262 698			124

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

[illegible]

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2022 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			450 455	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			57 146	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2022 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			507 601	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		23 662 450		04
05 Certifications de crédits - année courante		2 085 182		05
06 Lettres d'autorisation		312 691		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(135 271)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		25 925 052		09
AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10 Allocation initiale				10
11 Certifications de crédits - année courante				11
12 Lettres d'autorisation				12
13 Récupération du Ministère				13
14 Sous-total		\$		14
15 TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE			25 925 052	15
16 SOUS-TOTAL			26 432 653	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			26 242 326	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2023			190 327	18

Cégep de Saint-Félicien

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		Solde au 30 juin 2022	Résultats de l'analyse	solde après analyse	Variation de l'année	Solde au 30 juin 2023	
		01	du RFA antérieur	03	(excluant colonne 2)	05	
			02		04		
MES							
01	- Ententes MES - MSSS	2 212		2 212	5 119	7 331	01
02	- «A» de FABRES	(317 302)		(317 302)	(247 459)	(564 761)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020						03
04	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2021-2022	(207 553)		(152 534)	152 534		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2022-2023				370 457	370 457	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08							08
09	Primes de rétention "autres personnels"	1 413		1 413	2 488	3 901	09
10							10
11	Renouvellement conventions collectives				452 972	452 972	11
12							12
13	CAR - Rémunération additionnelle des cadres	22 179		22 179	(22 179)		13
14	Prime de rétention "Enseignants"	216 113		216 113	(57 621)	158 492	14
15							15
16							16
17							17
18	Sous-total	(282 938)	55 019	(227 919)	656 311	428 392	18
19	AUTRES						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	142 190		142 190	52 422	194 612	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	75 401		75 401	(9 765)	65 636	24
25	- Congés anticipés ou différés	61 266		61 266	2 640	63 906	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	836 725		836 725	2 051 037	2 887 762	26
27	Sous-total - Autres	1 115 582	\$	1 115 582	2 096 334	3 211 916	27
28	TOTAL DES DEBITEURS	832 644	55 019	887 663	2 752 645	3 640 308	28

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

CHAMP 1 à 8														
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		03									04
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	294 864	4 940	25 484	325 288	466 009	(140 721)				(140 721)	02
03	A	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	185 400	267 087		452 487	217 635	234 852		234 852			03
04	A	- Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017		111 101		111 101	112 716	(1 615)		28 885			04
05	A	- Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017								74 000			05
06	A	- Volet 4 : Bourse pour encourager l'attraction et la diplomation des étudiantes et des étudiants dans les programmes d'étude en technologie de l'information (TI).	23 017											06
07	A	- Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)	23 017											07
08	A	- Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017											08
09	A	- Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017											09
10	A	- Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017		55 986		55 986		55 986		111 886			10
11	A	- Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017		100 000		100 000	100 000						11
12	A	- Volet 10 : Augmentation des effectifs étudiants dans les programmes d'études en génie et des technologies de l'information	23 017					4 919	(4 919)		20 081			12
13	A	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018	31 000			31 000		31 000		31 000			13
14	A	Conventions collectives - A114	23 019	1 800			1 800	1 800						14
15	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	23 020	2 560			2 560	2 562	(2)				(2)	15
16	A	Formation des administrateurs - A115 - Volet 2	23 021	2 250			2 250	2 250						16
17	A	Soutien à la diplomation en santé - A116	23 022	254 200			254 200	114 512	139 688	6 768	133 677		(757)	17
18	A	- volet 1 : Diversification des parcours pour favoriser la diplomation en Soins infirmiers (180.B0)	23 022											18
19	A	- Volet 2 : Diversification des parcours pour favoriser la diplomation en Soins infirmiers	23 022											19
20	A	- Volet 3 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 022					66 324	(66 324)		133 677			20
21	A	- Volet 4 : Partenariats pour faciliter l'accès aux stages dans le domaine de la santé et des services sociaux et éducatifs	23 022					48 188	(48 188)	6 768				21
22	A	Compensation transitoire - activités pédagogiques pondérées (A117)	23 023	40 617			40 617	40 620	(3)				(3)	22
23	TOTAL			812 691	272 027	25 484	1 110 202	845 388	264 814	6 768	399 529	\$	(141 483)	23

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

											CHAMP 8350			
ENSEIGNEMENT RÉGULIER			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	
24	R	Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160	63 333			63 333	63 333						24
25	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	93 000			93 000	105 109	(12 109)				(12 109)	25
26	R	- Volet 1 : Recherche et innovation	44 014					105 109	(105 109)					26
27	R	- Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014											27
28	R	- Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014											28
29	R	- Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (DANDRO)	44 014											29
30	R	- Volet 5 : Soutien à la relève en recherche au collégial	44 014											30
31	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	175 000			175 000	175 001	(1)				(1)	31
32	R	Service aux collectivités - R106	44 016	762 916	1 455 343		2 218 259	708 329	1 509 930		1 509 931		(1)	32
33	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016		1 455 343		1 455 343	708 329	747 014		1 509 931			33
34	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016											34
35	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											35
36	R	- Volet 4 : Révision locale et adaptation des programmes d'études liés aux domaines des technologies de l'information et du cinéma	44 016											36
37	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600	79 960		109 560	2 308	107 252		107 253		(1)	37
38	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100											38
39	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											39
40	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											40
41	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											41
42	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											42
43	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164											43
44	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	72 000			72 000	72 000						44
45	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											45
46	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	1 139			1 139	1 139						46
47	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021	185 100			185 100	160 283	24 817		26 620		(1 803)	47
48	S	- Volet 1: Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021								4 100			48
49	S	- Volet 2: Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021					66 080	(66 080)		22 520			49
50	S	- Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021					25 865	(25 865)					50
51	S	- Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021					42 538	(42 538)					51
52	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					25 800	(25 800)					52

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

CHAMP 8350														
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		
53	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023	20 500		20 500	22 572	(2 072)				(2 072)	53	
54	S	- Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023										54	
55	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										55	
56	S	- Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)	45 023										56	
57	S	- Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023				22 572	(22 572)					57	
58	S	Placement cégep - S126	45 024	63 504		63 504	63 504						58	
59	S	Mesure transitoire pour les stagiaires - S129	45 028										59	
60	S	Communautés culturelles - S116	45 032										60	
61	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034										61	
62	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	349 400	167	349 567	350 788	(1 221)				(1 221)	62	
63	S	Applications logicielles spécialisées - S123	45 039	72 700	77 000	149 700	1 166	148 534		148 535		(1)	63	
64	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040										64	
65	S	Sécurité de l'information et cybersécurité - S130	45 041	22 500		22 500		22 500		22 500			65	
66	S	Compensation pour la langue française - S132	45 042	47 391		47 391	47 391						66	
67	S	Plan d'action numérique	45 050										67	
68	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050										68	
69	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050										69	
70	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050										70	
71	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050										71	
72	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050										72	
73	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										73	
74	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	271 300	647 912	919 212	635 460	283 752		283 752			74	
75	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600										75	
76	S	Autres allocations (DPBF)	49 041										76	
77	S	Autres allocations (DGAC)	49 042		1 032	1 032	1 032						77	
78	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	209 000		209 000	233 142	(24 142)				(24 142)	78	
79	R	- Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté	49 102										79	
80	R	- Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102										80	
81	R	- Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102				20 000	(20 000)					81	
82	R	- Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102										82	
83	R	- Volet 5 - Transport scolaire	49 102				213 142	(213 142)					83	
84	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	52 150		52 150	52 151	(1)				(1)	84	
85	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	14 500		14 500	5 618	8 882		8 883		(1)	85	
86	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080										86	
87	TOTAL			2 505 033	2 260 215	1 199	4 766 447	2 700 326	2 066 121	\$	2 107 474	\$	(41 353)	87

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 21

CHAMP 9005

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	
88	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	341 322	124 858	466 180	466 180						88
89		TOTAL		341 322	124 858	\$ 466 180	466 180		\$	\$	\$	\$	89

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	
90	B	Location de locaux - B103, B104 et B105	22 003	124 012		124 012	124 012						90
91	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										91
92	B	- Location d'un immeuble d'un tiers par un cégep - B104	22 003				124 012	(124 012)					92
93	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										93
94	B	Location de locaux - opération main d'oeuvre (GIRMO)	22 005										94
95		TOTAL		124 012	\$	\$ 124 012	124 012		\$	\$	\$	\$	95
96													96
97		GRAND TOTAL		3 783 058	2 657 100	26 683	6 466 841	4 135 906	2 330 935	6 768	2 507 003	\$ (182 836)	97

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

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			\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 08

Provisions à payer

09	Provisions relatives aux négociations des conventions collectives										09
10	- Enseignants				266 596						10
11	- Autres personnels				219 776						11
12	Total				486 372						12
Enseignants					Salaires	Avantages sociaux	Total				
13	- Congés de maladie monnayables										13
14	- Congés de maladie non-monnayables				60 005	5 910		65 915			14
15	- Vacances										15
16	- Temps supplémentaire										16
17	- Indemnités de départ										17
18	- Assurance-traitement				27 442	2 703		30 145			18
19	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				24 838	2 447		27 285			19
20	Total				112 285	11 060		123 345			20
Autres personnels					Salaires	Avantages sociaux	Total				
21	- Congés de maladie monnayables										21
22	- Congés de maladie non-monnayables				4 025	741		4 766			22
23	- Vacances				1 049 809	166 273		1 216 082			23
24	- Temps supplémentaire										24
25	- Indemnités de départ				299 766	29 527		329 293			25
26	- Assurance-traitement				15 801	2 909		18 710			26
27	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				9 903	1 823		11 726			27
28	Total				1 379 304	201 273		1 580 577			28
Sommaire					Salaires	Avantages sociaux	Total				
29	- Congés de maladie monnayables										29
30	- Congés de maladie non-monnayables				64 030	6 651		70 681			30
31	- Vacances				1 049 809	166 273		1 216 082			31
32	- Temps supplémentaire										32
33	- Indemnités de départ				299 766	29 527		329 293			33
34	- Assurance-traitement				43 243	5 612		48 855			34
35	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				34 741	4 270		39 011			35
36	Total				1 491 589	212 333		1 703 922			36

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 23												
CHAMP 9350												
Conservé (assumé) par le cégep												

Cégep de Saint-Félicien

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 2023

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP					FORMATION CONTINUE				
	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	01	02	03	04		05	06	07	08
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015				Charges pour la formation continue	50 100	112 033	(37)	111 996
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	4 940		4 940	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	50 807		50 807
03 Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	267 087		267 087	Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612	45 000		
04 Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017	111 101			Volet 2 - Passerelles DEP - AEC	50 612	5 807		
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			
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			
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			
08 Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017				Développement RAF (SFPTFC) - C111	50 621			
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	26 111	3 337	29 448
10 Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017	55 986			Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
11 Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017	100 000			Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	50 640			
12 Volet 10 : Augmentation des effectifs étudiants dans les programmes d'études en génie et des technologies de l'information	23 017				Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	39 137		39 137
13 Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018				TOTAL		228 088	3 300	231 388
14 Conventions collectives - A114	23 019								
15 Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	23 020				Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
16 Formation des administrateurs - A115 - Volet 2	23 021				A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
17 Soutien à la diplomation en santé - A116	23 022				B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
18 Volet 1 : Diversification des parcours pour favoriser la diplomation en Soins infirmiers (180.B0)	23 022				TOTAL		\$		\$
19 infirmiers	23 022								
20 Volet 3 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 022				CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE				
21 Volet 4 : Partenariats pour faciliter l'accès aux stages dans le domaine de la santé et des services sociaux et éducatifs	23 022					05	06	07	08
22 Compensation transitoire - activités pédagogiques pondérées (A117)	23 023				Centres de transfert de technologie - R102	44 230	124 858		124 858
23 TOTAL		272 027	\$	272 027	TOTAL		124 858	\$	124 858
24					Grand total		3 759 237	66 582	3 825 819
25									
26	01	02	03	04					
27 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	874 049	63 282	937 331					
28									
29 Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160								
30 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014								
31 Volet 1 : Recherche et innovation	44 014								
32 Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014								
33 Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014								
34 Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (PADRRC)	44 014								
35 Volet 5 : Soutien à la relève en recherche au collégial	44 014								
36 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015								
37 Service aux collectivités - R106	44 016	1 455 343		1 455 343					
38 Volet 1 : Services aux collectivités	44 016	1 455 343							
39 Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016								
40 Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016								
41 Volet 4 : Révision locale et adaptation des programmes d'études liés aux domaines des technologies de l'information et du cinéma	44 016								
42 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	79 960		79 960					
43 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100								
44 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105								
45 Mesure de soutien à la réussite	44 160								
46 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162								
47 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163								
48 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164								
49 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165								
50 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019								
51 Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020								
52 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021								
53 Volet 1: Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021								
54 Volet 2: Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021								
55 Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021								
56 Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021								
57 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								
58 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023								
59 Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023								
60 Volet 2 : Soutien à la population étudiante dans la diversité de ses besoins et de ses caractéristiques (axe 3 du Plan d'action)	45 023								
61 Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)	45 023								
62 Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023								
63 Placement cégep - S126	45 024								
64 Mesure transitoire pour les stagiaires - S129	45 028								
65 Communautés culturelles - S116	45 032								
66 Clientèles particulières - Handicapés	45 034								
67 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035								
68 Applications logicielles spécialisées - S123	45 039	77 000		77 000					
69 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040								
70 Sécurité de l'information et cybersécurité - S130	45 041								
71 Compensation pour la langue française - S132	45 042								
72 Plan d'action numérique	45 050								
73 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050								
74 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050								
75 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050								
76 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050								
77 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050								
78 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050								
79 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	647 912		647 912					
80 Réinvestissement 2008-2009	48 600								
81 Autres allocations (DPBF)	49 041								
82 Autres allocations (DGAC)	49 042								
83 Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102								
84 Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté	49 102								
85 Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102								
86 Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102								
87 Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102								
88 Volet 5 - Transport scolaire	49 102								
89 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611								
90 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624								
91 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080								
92 TOTAL		3 134 264	63 282	3 197 546					

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
		01	02	03	04
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	9 122 797	112,18 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	9 122 797	112,18 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01		0,39 ETC		04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen 81 607	Pourcentage des av. sociaux 11,16% 05
06	Sous-total	9 122 797	111,79 ETC		06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	9 122 797	111,79 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	Conversion en ETC				10
11	TOTAL DES ETC UTILISÉS		111,79 ETC		11
12	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102		111,26 ETC		12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				13
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		111,26 ETC		14
15	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		(0,53) ETC		15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2022 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		9,65 ETC	(Surembauche)	16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		0,71 ETC	Sous-embauche	17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	18
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2023		9,83 ETC	899 720	19

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000		
						05	06	07
01	Traitement moyen normalisé du cégep	82 339						01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	11,160%						02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	91 528						03
FÉDÉRATIONS SYNDICALES								
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%						04
Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2021-2022								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	90 476				FNEEQ	FEC	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)					110,46 ETC		TOTAL 06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					0,80 ETC		110,46 ETC 07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							0,80 ETC 08
ALLOCATION POUR L'ANNÉE								
09	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)					111,26 ETC	ETC	111,26 ETC 09
10	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants							ETC 10
11						111,26 ETC	ETC	111,26 ETC 11
Ajustement à l'allocation d'années antérieures								
12								ETC 12
Financement des ETC								
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					10 183 405		TOTAL 13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure							10 183 405 14
15								15
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					10 183 405	\$	10 183 405 16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE								
17						336 052	\$	336 052 17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					10 519 457	\$	10 519 457 18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		336 052					19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		524 810	Surplus	Déficit			20
21	- Surplus ou déficit				(188 758)			21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES		2022	2023					
22	Taux de CNESST	0,510%	0,460%					22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	1 821	1 906					23
24	Date de début de contrat des enseignants	24-août-2022	22-août-2023					24

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier)		01	02	03	04	05	06	07	08	09	Page 27
(Financés selon le modèle Epes)		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 96,63)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107									01	
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x96,63)							02	
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 96,63)							03	
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 96,63)							04	
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 96,63)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05	
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 96,63)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)	06	
07	- Programme prêt 2000									07	
08							Coût réel de		TOTAL	\$ 08	

Cégep de Saint-Félicien

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		Page 28	
		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels
		01	02
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	77 861	
02	Banque de congés de maladie non monnayables		
03	Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables		
04	Garantie de traitement	293 746	169 713
05	Variation de la provision à payer - Garantie de traitement		
06	Congés de maternité, paternité et adoption	22 714	17 554
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)		
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)		
10	Congés de maladie monnayables		50 645
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		
13	Sélection d'enseignants	3 891	
14	Suppléance	59 998	
15	Autre salariale :		
16	Sous-total des dépenses salariales	458 210	237 912
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	38 635	29 915
18	Total des dépenses salariales	496 845	267 827
19	Hygiène et sécurité	3 544	18 631
20	Perfectionnement local	22 515	16 364
21	Autre non salariale PAE, Mutuelle SST etc	1 906	33 661
22	TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	524 810	336 483
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117		
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120	142 584	118 622
25	Autre salariale :		
26	Sous-total des dépenses salariales particulières	142 584	118 622
27	Avantages sociaux sur ces dépenses	15 908	14 915
28	Total des dépenses salariales particulières	158 492	133 537
29	Perfectionnement provincial - 11 144	24 976	
30	Autre non salariale Frais de déplacement - disparités régionales (via lettre d'autorisation)		
31	TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	183 468	133 537
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite		
33	Mesures de fin d'emploi		
34	Mise en disponibilité		
35	Mesures d'employabilité		
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)		
37	Autre :		
38	Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		
40	Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$
41	Frais de déménagement	2 850	
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)		
43	TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	2 850	\$
44	TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	711 128	470 020
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L 16 + L26 + L38)			
45	Personnel cadre et hors-cadre		7 498
46	Gérant		
47	Professionnel		173 787
48	Soutien		175 249
49	Total		356 534

Cégep de Saint-Félicien

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 2023

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)																
DEC à temps plein																
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01	«Nej» DEC TPL :		13	«Nej» utilisé	13	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)	
02	Cas Numéro de programme		Allocation «Epes»							Epes 96,63 \$/pes C7 x C8 x 96,63						
Sans cert. de crédit																
03	7	180A0				7,50	2,00	80 Pes		15 461					15 461	
04	7						k									
05	7						k									
06	7						k									
avec cert. crédit																
07	7						k									
08	7						k									
09	7						k									
10	7						k									
11	TOTAL		\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		80 Pes		15 461					15 461	

Epes
96,63 \$/pes
% x C8 x 96,63

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)					3 Pes		145					145
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)					592 Pes		57 205					57 205
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)					36 Pes		1 739					1 739
15	TOTAL													59 089

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

Rémunération										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	Financement enseignants		Financement coûts de convention		Financement total													
16	1,30 CFC	91 528	59 493		1 963		61 456		111 996	(111 996)	1,08 CFC		51 056							

Cégep de Saint-Félicien

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 2023

PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
«Nej» AEC		11	«Nej» utilisé	11					Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
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	
									105,69 \$/pes C7 x C8 x 105,69	21,1869 \$/pes ABrutes 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)	0,7494 \$/pes pond C9 x 0,7494	10,00%		

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN - programmes financés à 110% en vertu du par.22														
18	2	JEE0K		11,00	1,36	955 Pes	12 415 Pes	137 270	30 787	9 304	17 736	195 097		18
19	2	JEE.03		11,00	1,36	640 Pes	8 320 Pes	91 993	20 632	6 235	11 886	130 746		19
20	2	JEE.03		8,00	1,88	425 Pes	5 525 Pes	84 446	13 701	4 140	10 229	112 516		20
21	2	JEE.03		8,00	1,88	800 Pes	10 400 Pes	158 958	25 791	7 794	19 254	211 797		21
22	2	JEE.03		8,00	1,88	725 Pes	9 425 Pes	144 055	23 373	7 063	17 449	191 940		22
23	2	JEE.03		8,00	1,88	667 Pes	8 671 Pes	132 531	21 503	6 498	16 053	176 585		23
24	2	JEE.03		8,00	1,88	788 Pes	10 244 Pes	156 573	25 404	7 677	18 965	208 619		24
25	2	JEE.09		8,00	1,88	18 Pes	234 Pes	3 577	580	175	433	4 765		25
26	2				k									26
27	2				k									27
28	2				k									28
29	2				k									29
30	2				k									30
31	2				k									31
32	2				k									32
33	2			2 403 192	k									33
34		Sous-total		2 403 192		5 018 Pes	65 234 Pes	909 403	161 771	48 886	112 005	1 232 065		34

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)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
										Epes	A	B	Majoration	Total	
										105,69 \$/pes C7 x C8 x 105,69	21,1869 \$/pes ABrutes 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)	0,7494 \$/pes pond C9 x 0,7494	10,00%		

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL - programmes financés à 110% en vertu du par.22															
35	2	JEE0K				11,00	1,36	183 Pes	2 379 Pes	26 304	5 900	1 783	3 399	37 386	35
36	2	JEE09				8,00	1,88	280 Pes	3 640 Pes	55 635	9 027	2 728	6 739	74 129	36
37	2						k								37
38	2						k								38
39	2						k								39
40	2						k								40
41	2						k								41
42	2						k								42
43	2						k								43
44	2						k								44
45	2						k								45
46	2						k								46
47	2						k								47
48	2						k								48
49	2						k								49
50	2						k								50
51		Sous-total		\$				463 Pes	6 019 Pes	81 939	14 927	4 511	10 138	111 515	51

52		TOTAL PN à 110%	2 403 192					5 481 Pes	71 253 Pes	991 342	176 698	53 397	122 143	1 343 580	52
----	--	-----------------	-----------	--	--	--	--	-----------	------------	---------	---------	--------	---------	-----------	----

Cégep de Saint-Félicien

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 2023

53

PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)														
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
«Nej» AEC		11	«Nej» utilisé	11							Calcul de «Z»			
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		Total	Subvention (Champs 9090)
									105,69 \$/pes C7 x C8 x 105,69	21,1869 \$/pes ABrutes 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)	0,7494 \$/pes pond C9 x 0,7494			

53

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN - programmes financés jusqu'à un maximum de 110% en vertu du par.23

54	2	ELJ3A	11,00	1,36	282 Pes	11 562 Pes	40 534	15 804	8 665	65 003	54
55	2	ELJ3A	11,00	1,36	1 050 Pes	43 050 Pes	150 925	58 843	32 262	242 030	55
56	2	RNA08	8,00	1,88	338 Pes	11 154 Pes	67 160	16 643	8 359	92 162	56
57	2				k						57
58	2				k						58
59	2				k						59
60	2				k						60
61	2				k						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		Sous-total	\$		1 670 Pes	65 766 Pes	258 619	91 290	49 286	\$ 399 195	70

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)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
										Epes	A	B		Total	
										105,69 \$/pes C7 x C8 x 105,69	21,1869 \$/pes AB 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)	0,7494 \$/pes pond C9 x 0,7494			

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL programmes financés jusqu'à un maximum de 110% en vertu du par.23

71	2	LEA6C		11,00	1,36	196 Pes	5 096 Pes	28 173	8 485	3 819	40 477	71
72	2	LEA6C		11,00	1,36	174 Pes	4 524 Pes	25 010	7 532	3 390	35 932	72
73	2				k							73
74	2				k							74
75	2				k							75
76	2				k							76
77	2				k							77
78	2				k							78
79	2				k							79
80	2				k							80
81	2				k							81
82	2				k							82
83	2				k							83
84	2				k							84
85	2				k							85
86	2				k							86
87		Sous-total	\$			370 Pes	9 620 Pes	53 183	16 017	7 209	\$ 76 409	87
88		TOTAL PN jusqu'à 110%	\$			2 040 Pes	75 386 Pes	311 802	107 307	56 495	\$ 475 604	88
89		TOTAL PN	2 403 192		Inscrire virements L69 C05	7 521 Pes	146 639 Pes	1 303 144	284 005	109 892	122 143 1 819 184	89

Cégep de Saint-Félicien

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 2023

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
	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)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
										Epes	A	B		Total	
										105,69 \$/pes C7 x C8 x 105,69	21,1869 \$/pes ABrutes 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)	0,7494 \$/pes pond C9 x 0,7494			

EMPLOI-QUEBEC

90	2	JWW0K				11,00	1,36	150 Pes	1 200 Pes	21 561	4 198	899		26 658	90
91	2	JEE0K				8,00	1,88	69 Pes	897 Pes	13 710	2 224	672		16 606	91
92	2						k								92
93	2						k								93
94	2						k								94
95	2						k								95
96	2						k								96
97	2						k								97
98	2						k								98
99	2						k								99
100	2						k								100
101	2						k								101
102	2						k								102
103	2						k								103
104	2						k								104
105	2		473067				k								105
106		Sous-total	473 067					219 Pes	2 097 Pes	35 271	6 422	1 571	\$	43 264	106

ENVELOPPE MES

107	2	JEE.0K				11,00	1,36	14 Pes	182 Pes	2 012	451	136		2 599	107
108	2	JWW.0K				11,00	1,36	805 Pes	6 440 Pes	115 709	22 530	4 826		143 065	108
109	2	JWW.0K				11,00	1,36	299 Pes	2 392 Pes	42 978	8 368	1 793		53 139	109
110	2	LCL.2E				11,00	1,36	1 201 Pes	40 834 Pes	172 630	60 158	30 601		263 389	110
111	2	LJA.1L				11,00	1,36	312 Pes	5 616 Pes	44 846	11 384	4 209		60 439	111
112	2	LJA.2O				11,00	1,36	420 Pes	22 260 Pes	60 370	27 822	16 682		104 874	112
113	2	JEE.0K				8,00	1,88	225 Pes	2 925 Pes	44 707	7 254	2 192		54 153	113
114	2	JEE.03				8,00	1,88	434 Pes	5 642 Pes	86 235	13 991	4 228		104 454	114
115	2	LJA.20				8,00	1,88	128 Pes	6 784 Pes	25 433	8 479	5 084		38 996	115
116	2						k								116
117	2						k								117
118	2						k								118
119	2						k								119
120	2						k								120
121	2						k								121
122	2						k								122
123	2						k								123
124	2						k								124
125		Sous-total	\$			Inscrire virements L105 C05		3 838 Pes	93 075 Pes	594 920	160 437	69 751	\$	825 108	125

126	TOTAL PN+EMES+EQ		2 876 259	\$	\$			11 578 Pes	241 811 Pes	1 933 335	450 864	181 214	122 143	2 687 556	126
-----	------------------	--	-----------	----	----	--	--	------------	-------------	-----------	---------	---------	---------	-----------	-----

127	TOTAL (ligne 107, colonnes 3, 4 et 5)				2 876 259	Total en incluant le temps partiel						2 773 057	2 773 057	127
-----	---------------------------------------	--	--	--	-----------	------------------------------------	--	--	--	--	--	-----------	-----------	-----

128	Total des virements			—————▶	Doit être égal à 0								Réservé MES	128
-----	---------------------	--	--	--------	--------------------	--	--	--	--	--	--	--	-------------	-----

129	Financement jusqu'à 110% des PN										47 560			129
-----	---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------	--	--	-----

130	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 110 colonne 15 est réservée au MES)													130
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----

131	Solde d'allocations - enveloppes régionale						(Note: la ligne 111 colonne 14 est réservée au MES)					103 202	CC à reporter	Récupération	103 202	131
-----	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	---------	---------------	--------------	---------	-----

Cégep de Saint-Félicien

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 2023

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15		
132	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	132	
											Epes	A	B		Récupération			
											105,69 \$/pes C7 x C8 x 105,69	21,1869 \$/pes ABrutes 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)	0,7494 \$/pes pond C9 x 0,7494		\$30 C8 x 30			
AEC à temps partiel																		
133	4, 5	Cas particuliers			JWW.0K		11,00	1,36	96 Pes	768 Pes	13 799		2 687	576			133	
134		Cas particuliers			LJA,20		11,00	1,36	8 Pes	424 Pes	1 150		530	318			134	
135		Cas particuliers			JEE0K		8,00	1,88	22 Pes	286 Pes	4 371		709	214			135	
136		Cas particuliers			JEE09		8,00	1,88	84 Pes	1 092 Pes	16 691		2 708	818			136	
137		Cas particuliers			LJA20		8,00	1,88	119 Pes	6 307 Pes	23 645		7 883	4 726			137	
138		Cas particuliers						k									138	
139		Cas particuliers						k									139	
140		Cas particuliers						k									140	
141		Cas particuliers						k									141	
142		Cas particuliers						k									142	
143		Cas particuliers						k									143	
144		Cas particuliers						k									144	
145		Cas particuliers						k									145	
146		Cas particuliers						k									146	
147		Cas particuliers						k									147	
148		Cas particuliers						k									148	
149		Cas particuliers						k									149	
150		Cas particuliers						k									150	
151		Hors cheminement sans récupération						k									151	
152		Insc. sans identification et cours hors programme						k									152	
153		Cours préalables						k									153	
154		Sous-total							329 Pes	8 877 Pes	59 656	14 517	6 652		\$	\$	154	
155		«Nej» DEC TPA		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»					TOTAL	155	
156	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B		Récupération			
											96,63 \$/pes C7 x C8 x 96,63	21,1869 \$/pes ABrutes 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)			\$30 C8 x 30			
11 DEC à temps partiel																		
157		Cas particuliers			180A0		7,50	2,00	6 Pes	74 Pes	1 160		190		(180)		157	
158		Cas particuliers			140C0		13,00	1,15	3 Pes	14 Pes	333		75		(90)		158	
159		Cas particuliers			145A0		13,00	1,15	6 Pes	28 Pes	667		151		(180)		159	
160		Cas particuliers			147A0		13,00	1,15	9 Pes	41 Pes	1 000		226		(270)		160	
161		Cas particuliers			180A0		13,00	1,15	3 Pes	14 Pes	333		75		(90)		161	
162		Cas particuliers			200B0		13,00	1,15	6 Pes	28 Pes	667		151		(180)		162	
163		Cas particuliers			300A0		13,00	1,15	6 Pes	28 Pes	667		151		(180)		163	
164		Cas particuliers						k									164	
165		Sous-total							39 Pes	227 Pes	4 827	1 019			(1 170)		165	
166		TOTAL							368 Pes	9 104 Pes	64 483	15 536	6 652		\$	(1 170)	85 501 166	

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

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

01

02

03

04

05

06

07

30

09

10

11

12

13

14

15

Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					SUBVENTION
					Epes	A				
					105,69 \$/pes C7 x C8 x 105,69	21,1869 \$/pes ABrules 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869 + (C9 x 0,8501)				

167	cégeg à distance - Epes DEC
168	cégeg à distance - AEC financées
169	cégeg à distance - AEC financées temps partiel
170	Total AEC

167
168
169
170

Epes
96,63 \$/pes
% x C8 x 96,63

171 cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)
172 cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)
173 cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)

171
172
173

Cégep de Saint-Félicien

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	(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										01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2022										02	
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2023										03	
04	Total pris en considération										04	
05	Solde dû au 30 juin 2022										05	
06	Solde antérieur pris en considération										06	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	MOIS											
07	Solde antérieur		(2 380)		(2 380,0)	(2 380,0)	(2 380,0)				(3,2)	
08	Juillet	1,50%			(2 380,0)	395,9	(1 984,1)				(2,6)	
09		1,50%			(2 380,0)	395,8	(1 588,3)	784,7	784,7	3,20000%	(3,7)	
10	Août	1,50%			(2 380,0)	395,9	(1 192,4)		784,7		(3,1)	
11		1,50%			(2 380,0)	395,8	(796,6)	789,5	1 574,2	3,70500%	(4,0)	
12	Septembre	3,50%			(2 380,0)	923,7	127,1		1 574,2		(2,5)	
13		3,50%			(2 380,0)	923,6	1 050,7	1 836,9	3 411,1	4,06250%	(4,6)	
14	Octobre	4,00%			(2 380,0)	1 055,6	2 106,3		3 411,1		(2,6)	
15		4,00%			(2 380,0)	1 055,6	3 161,9	1 998,3	5 409,4	4,62250%	(4,5)	
16	Novembre	4,00%			(2 380,0)	1 055,6	4 217,5		5 409,4		(2,4)	
17		4,00%			(2 380,0)	1 055,6	5 273,1	2 064,6	7 474,0	4,77000%	(4,7)	
18	Décembre	4,00%			(2 380,0)	1 055,6	6 328,7		7 474,0		(2,5)	
19		4,00%			(2 380,0)	1 055,6	7 384,3	2 079,0	9 553,0	5,03750%	(4,8)	
20	Janvier	4,00%			(2 380,0)	1 055,6	8 439,9		9 553,0		(2,5)	
21		4,00%			(2 380,0)	1 055,6	9 495,5	2 242,8	11 795,8	5,17750%	(5,1)	
22	Février	4,00%			(2 379,8)	1 055,8	10 551,3		11 795,8		(2,8)	
23		4,00%		2,3	(2 379,7)	1 055,7	11 607,0	2 104,6	13 900,4	5,21250%	(5,1)	
24	Mars	4,50%			(2 305,4)	1 261,9	12 868,9		13 900,4		(2,4)	
25		4,50%		148,1	(2 231,2)	1 261,7	14 130,6	2 303,1	16 203,5	5,25000%	(4,7)	
26	Avril	6,00%			(2 230,9)	1 583,7	15 714,3		16 203,5		(1,2)	
27		6,00%			(2 230,7)	1 583,6	17 297,9	3 184,4	19 387,9	5,26500%	(4,7)	
28	Mai	6,50%			(2 226,8)	1 719,3	19 017,2		19 387,9		(1,0)	
29		6,50%		14,5	(2 222,8)	1 719,3	20 736,5	3 234,1	22 622,0	5,27750%	(4,6)	
30	Juin	6,50%			(2 219,0)	1 719,2	22 455,7		22 622,0		(0,6)	
31		6,50%			(2 215,1)	1 719,2	24 174,9	3 620,4	26 242,4	5,57250%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(2 231,9)	16,8	(2 215,1)	24 174,9	24 174,9	26 242,4	26 242,4	xxxxx	(79,9)
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(79,9)	

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		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. 9005 et 9000 07	Formation cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		1 626 046	152 647	133 101			228 400		2 140 194	01
02	Gérants										02
03	Enseignants	9 122 797	210 445	377 115	2 166 083	6 675		78 937		11 962 052	03
04	Professionnels		1 425 458	1 234 988	584 900	47 533		400 340		3 693 219	04
05	Soutien		2 884 920	263 379	116 513			156 133		3 420 945	05
06	TOTAL	9 122 797	6 146 869	2 028 129	3 000 597	54 208	\$	863 810	\$	21 216 410	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	2 140 194	2 058 838	81 356			81 496		(140)	-0,01%	NON	07
08	Gérants									0,00%	NON	08
09	Enseignants	11 962 052	12 000 551	(38 499)	(52 339)		5 684		8 156	0,07%	NON	09
10	Professionnels	3 693 219	3 623 236	69 983	(5 967)		76 322		(372)	-0,01%	NON	10
11	Soutien	3 420 945	3 411 098	9 847			8 602		1 245	0,04%	NON	11
12	Total	21 216 410	21 093 723	122 687	(58 306)		\$ 172 104	\$	8 889	0,04%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	9 122 797	9 180 386	(57 589)	(51 419)				(6 170)	-0,07%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	112,18 ETC	112,75 ETC	(0,57) ETC	(0,57) 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							0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants							0,00%	NON	17
18	Professionnels							0,00%	NON	18
19	Soutien							0,00%	NON	19
20	Total	\$	\$	\$		\$	\$	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$							0,00%	NON	21

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Autres revenus		Page 37	
		01	
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		04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES	77 657	05
06	Sous-total financé par le MES	77 657	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	Sous-total autofinancé	\$	09
10	Total - Intérêts et frais financiers à court terme	77 657	10
Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme			
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	11 533	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	370 198	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	381 731	16
Obligations liées à la mise hors service			
17	Charges de désactualisation (Amiante)	188	17
18	Charges de désactualisation (Autres OMHS)		18
19	Autres charges (Amiante)		19
20	Autres charges (Autres OMHS)		20
21	Total - Obligations liées à la mise hors service	188	21
Autres dépenses			
22	Résultats de l'analyse de MES		22
23	Amortissement du RISQ	20 835	23
24	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		24
25	Autres dépenses non détaillées		25
26	Transfert CCTT		26
27	Travaux abandonnés		27
28	Total - Autres	20 835	28

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		Page 38		
		01	02	
		2023	2022	
Autres actifs				
01	RISQ	20 835	41 670	01
02	Autres actifs			02
03	Total des autres actifs	20 835	41 670	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	20 835	41 670	05
Emprunts temporaires				
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	2 875 000	1 844 245	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	2 875 000	1 844 245	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
Passif relatif aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations				
13	OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS (AMIANTE)			13
14	Solde de début	3 389		14
15	Redressement du solde de début		3 211	15
16	Passifs engagés			16
17	Charge de désactualisation	188	178	17
18	Passifs réglés (en négatif)			18
19	Révision des estimations			19
20	Solde à la fin	3 577	3 389	20
21	OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS (AUTRES OMHS)			21
22	Solde de début	0		22
23	Redressement du solde de début			23
24	Passifs engagés			24
25	Charge de désactualisation			25
26	Passifs réglés (en négatif)			26
27	Révision des estimations			27
28	Solde à la fin	\$	\$	28
29	Total du passif OMHS	3 577	3 389	29

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION[illegible]

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES																						
Coûts													Amortissement cumulé									
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Solde de début	Redressements du solde de début		Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec		Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début		Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette
24 Actifs incorporels																						24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION												
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés		Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin
25 Améliorations locatives				7 486								7 486
26 Améliorations majeures aux bâtiments	836 257			1 172 205				(774 927)				1 233 535
27 Aménagement des terrains				73 755								73 755
28 Bâtiments				2 326 953								2 326 953
29 Développement informatique												
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)				66 606								66 606
31 Équipement informatique et bureautique												
32 Équipements spécialisés	20 743							(20 743)				
33 Total des travaux en cours	857 000	\$	\$	3 647 005	\$	\$	\$	(795 670)	\$	\$	\$	3 708 335

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	13 750 999	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	3 708 335	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	17 459 334	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

52 Sous-total - Obligations financées par le MES

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

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

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
54										
55										
56										
57										
58										
59										
60										
61										
62										
63										
64										
65										
66										
67										
68										
69										
70										
71	Total		\$				\$	\$	\$	\$

72	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES	72
73	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources	73

	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	
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	Sous-total - Hypothèques financées par le MES	92
93	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources	93

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

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
107										
108										
109										
110										
111										
112	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$
113	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES									
114	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources									

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure	
115 Billets à payer	11 749 114	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(65 967)
116 Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(60 932)	Escompte/prime non amortie	
117 Obligations			
118 Obligations découlant de contrats de location-acquisition			
119 Hypothèques			
120 Emprunts classés à la juste valeur			
121 Emprunts en devises étrangères			
122 Total des dettes incluant la portion court terme	11 688 182		
123 Portion à court terme des dettes long terme	2 243 408		
124 Dettes à long terme à l'état de la situation financière	9 444 774		

Tableau abrogé à compter de 2022-2023

Cégep de Saint-Félicien

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 2023

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT				Page 46
Codes MES	Parc immobilier (A)	Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01								01
02	01	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019	A-B-C-D	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral	07
08	46	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	10
11				Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12	Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		05	06	12
13		A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	Catég. Autor.	Codes MES	Nouvelles initiatives et parachèvements	13
14	50	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	A-B-D			14
15	60			Allocations particulières	A-B-D			15
16	70	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011	A-B-D			16
17	80	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007	A-B-D			17
18	90	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007	A-B-D			18
19	91	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015	A-B-D			19
20	92	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93				A-B-D			21
22	94				A-B-D			22
23	96				A-B-D			23
24	95				A-B-D			24
25	97				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	25
26	98				A-B-D		Plan d'action numérique	26
27	99				A-B-D	18-80-272		
28	Location-acquisition (C)				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	27
29					A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	28
30	103				A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	29
31	101				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	30
32	104				A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	31
33	105				A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	32
34	106				A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	33
35	107				A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	34
36					A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	35
37	Autres coûts (D)				A-B-D	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	36
38					A-B-D	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	37
39	201				A-B-D	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	38
40	202				A-B-D	22-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	39
41					A-B-D	22-80-287	Plan d'action numérique - Programme national du RISQ	40
42	Autres (E)				A-B-D	22-80-288	Attractivité des régions - Parc immobilier I037 Gymnase	41
43					A-B-D	22-80-289	Attractivité des régions - Parc immobilier I037 Piscine & L-100	42
44	203				A-B-D	22-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	43
45					A-B-D	22-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	44
46					A-B-D			45
47					A-B-D	22-80-290	Bonification de l'offre de services (I023) - Agrandissement	46
48					A-B-D	22-80-291	Attractivité des régions - Parc mobilier I037 Espaces collaboratifs	47
49					A-B-D			48
50					A-B-D			49
51					A-B-D			50
52					A-B-D			51
53					A-B-D			52
54					A-B-D			53
55					A-B-D			54
56					A-B-D			55
57					A-B-D			56
58					A-B-D			57
59					A-B-D			58
60					A-B-D			59
61					A-B-D			60
62					A-B-D			61
63					A-B-D			62
64					A-B-D			63
					A-B-D			64

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2022 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2023 6 = 4 + 5	
01	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement			258 745	258 745	01
02	09007	Matériels et équipements - services			21 985	21 985	02
03	09009	Mobilier et équipement CECC			58 887	58 887	03
04	09010	Matériels et équpements - entretien ménager			158 550	158 550	04
05	09013	Développement informatique - MELS			50 000	50 000	05
06	09014	Volumes - Fonds de bibliothèque			57 544	57 544	06
07							07
08	09020	Équipement informatique - réserve Parc			190 128	190 128	08
09	09023	Amél. Maj. Travaux divers bâtiment	500-BATISSE PRINCIPALE, DD-Bloc D		20 383	20 383	09
10	09030	Amél. Maj. Locative			14 000	14 000	10
11	12001	Act. Sportives étudiants			28 189	28 189	11
12	15005	Réaménagement Pav. Santé Animale	504-ANIMALERIE, HH-Pavillon de santé animale Bloc H		2 870	2 870	12
13							13
14	15013	Immo à même les revenus (781)			27 029	27 029	14
15							15
16							16
17							17
18							18
19	17007	Signalisation interne	Divers bâtiments		7 847	7 847	19
20	18004	Mannequin simulateur			6 335	6 335	20
21							21
22	18006	Climatisation - Bloc D (contrôles)	500-BATISSE PRINCIPALE, DD-Bloc D		14 733	14 733	22
23	09008	Audiovisuel			106 330	106 330	23
24	20008	Stations de recharge véhicules électriques	Non applicable		18 941	18 941	24
25	21001	Réfection installations sanitaires de la piscine	500-BATISSE PRINCIPALE, EE-Bloc E		629 038	629 038	25
26	21002	Locaux et rénovation salon étudiant	500-BATISSE PRINCIPALE, JJ-Salon étudiant Bloc J		68 295	68 295	26
27							27
28							28
29							29
30							30
31							31
32							32
33							33
34							34
35	Sous-total			\$	1 739 829	1 739 829	35

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)						
Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2022 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2023 6 = 4 + 5	
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41	22001	Panneau basketball	500-BATISSE PRINCIPALE, CC-Bloc C	17 024	17 024	41
42	22002	Mannequin simulateur		14 406	14 406	42
43	22003	Photocopieur		37 202	37 202	43
44	22004	Terrasse foyer extérieur	Divers bâtiments	3 850	3 850	44
45	22005	Stations des fontaines d'eau	500-BATISSE PRINCIPALE, AA-Bloc A	15 192	15 192	45
46	22006	Adoucisseuseur d'eau serre	Divers bâtiments	5 571	5 571	46
47	22007	Système de chlorinateur de la piscine	500-BATISSE PRINCIPALE, EE-Bloc E	29 543	29 543	47
48	22008	Toiture L100	502-TRANSFO + REMISE CHAUFFÉE, LL-Transfo + remise chauffé	80 203	80 203	48
49	22009	Radios portatifs Kenwood		12 420	12 420	49
50	22010	Serpentin refroidisseur	500-BATISSE PRINCIPALE, EE-Bloc E	29 991	29 991	50
51	22011	Installation sanitaires L-100 (I-037)	502-TRANSFO + REMISE CHAUFFÉE, LL-Transfo + remise chauffé	93 338	93 338	51
52	22012	Vestiaire Gymnase - 5 salles de bains (I-037)	500-BATISSE PRINCIPALE, EE-Bloc E	328 011	328 011	52
53	22013	Mise aux normes entrée électrique (D-E)	Non applicable	80 539	80 539	53
54	22014	Peinture gymnase	500-BATISSE PRINCIPALE, CC-Bloc C	39 974	39 974	54
55	22015	Ajout laveuse sècheuse D110	500-BATISSE PRINCIPALE, DD-Bloc D	10 974	10 974	55
56	22016	Asphalte stationnement clinique école	504-RÉSIDENCES, RR-Résidence Bloc R	28 533	28 533	56
57	22017	Enseignes extérieures	Non applicable	54 814	54 814	57
58	22018	Clôture Holy Family	Non applicable	12 485	12 485	58
59	22019	Annexe serre passive	Divers bâtiments	2 029	2 029	59
60	22020	Programme de remplacement progressif		107 540	107 540	60
61	22021	Entretien portes extérieurs	Non applicable	19 752	19 752	61
62	22022	Remplacement lumières extérieurs	Non applicable	14 899	14 899	62
63						63
64	22024	Laboratoire TAG St-Félicien	500-BATISSE PRINCIPALE, DD-Bloc D	30 767	30 767	64
65	22025	Thermopompe serveur	500-BATISSE PRINCIPALE, DD-Bloc D	15 532	15 532	65
66	22026	Peinture bureaux	500-BATISSE PRINCIPALE, AA-Bloc A	30 191	30 191	66
67	22027	Peinture divers locaux	500-BATISSE PRINCIPALE, AA-Bloc A	49 079	49 079	67
68	22028	Plomberie système chauffage	500-BATISSE PRINCIPALE, DD-Bloc D	3 495	3 495	68
69	22029	Planchers CECC	Divers bâtiments	7 486	7 486	69
70	Sous-total		\$	2 914 669	2 914 669	70

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)							
Numéro du projet		Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	Dépense accumulée au 30 juin 2022	Dépense de l'exercice	Dépense accumulée au 30 juin 2023	
01		02	03	04	05	6 = 4 + 5	
71	22030	Réfection des CCM	500-BATISSE PRINCIPALE, EE-Bloc E		8 670	8 670	71
72	22031	Station fontaines d'eau cafétéria	500-BATISSE PRINCIPALE, AA-Bloc A		9 724	9 724	72
73	22032	Mobiliers de bureau/classe SEC nouveau bâtiment	Divers bâtiments		26 115	26 115	73
74	22033	Acoustique D-123	500-BATISSE PRINCIPALE, DD-Bloc D		2 883	2 883	74
75	22034	Compteur d'eau	Non applicable		8 247	8 247	75
76	22035	Plomberie local E108,11	500-BATISSE PRINCIPALE, EE-Bloc E		5 546	5 546	76
77	22036	Réserve informatique			61 480	61 480	77
78	22037	Remplacement serveur virtuel			44 005	44 005	78
79	22038	Rempl. Projecteurs et écrans interactifs			176 181	176 181	79
80	22039	Rehaussement des salles rencontre			13 488	13 488	80
81	22040	Rehaussement des salles de classe			7 279	7 279	81
82	22041	Optania - Ali			8 004	8 004	82
83	22042	Gestion nouveau bâtiment			27 369	27 369	83
84	22043	Ordinateurs étudiants TI			56 013	56 013	84
85	22044	Infrastructure réseau			48 220	48 220	85
86	22045	Programme National RISQ			26 269	26 269	86
87	22046	Immo à même les revenus CCTT (781)			336 340	336 340	87
88	22047	Immo à même les revenus SEC (781)			104 784	104 784	88
89	22048	Construction d'un bâtiment administratif (781)	Divers bâtiments		2 324 924	2 324 924	89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		Sous-total		\$	6 210 210	6 210 210	100

Cégep de Saint-Félicien

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 2023

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	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	13 697	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 01
02	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	1 674	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 02
03	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	19 830	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 03
04	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	92	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 04
05	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	18 966	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 05
06	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	2 476	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 06
07	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	2 597	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 07
08	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	11 375	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 08
09	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	2 198	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 09
10	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	3 015	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 10
11	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	1 185	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 11
12	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	8 012	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 12
13	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	16 890	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 13
14	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	3 956	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 14
15	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	47 000	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 15
16	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	21 080	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 16
17	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	15 496	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 17
18	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	2 246	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 18
19	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	64 701	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 19
20	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	665	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 20
21	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	1 594	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 21
22	09007	Matériels et équipements - services	1 057	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 22
23	09008	Audiovisuel	14 929	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 23
24	09008	Audiovisuel	53 689	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 24
25	09008	Audiovisuel	24 784	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 25
26	09008	Audiovisuel	12 928	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 26
27	12001	Act. Sportives étudiants	16 939	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 27
28	12001	Act. Sportives étudiants	11 250	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 28
29	09007	Matériels et équipements - services	1 723	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 29
30	22001	Panneau basketball	17 024	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 30
31	09009	Mobilier et équipement CECC	33 396	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 31
32	09009	Mobilier et équipement CECC	10 773	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 32
33	09009	Mobilier et équipement CECC	4 825	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 33
34	09009	Mobilier et équipement CECC	9 893	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 34
35	Total de la page 50		471 955				35

Cégep de Saint-Félicien

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 2023

(suite)			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numero du projet			Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
01			03	04	05	06	07	
36	09007	Matériels et équipements - services	1 352	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	36
37	09007	Matériels et équipements - services	2 299	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	37
38	09007	Matériels et équipements - services	9 806	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	38
39	09007	Matériels et équipements - services	5 748	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	39
40	09010	Matériels et équpements - entretien ménager	3 636	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41	09010	Matériels et équpements - entretien ménager	1 951	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	41
42	09010	Matériels et équpements - entretien ménager	58 788	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	42
43	09010	Matériels et équpements - entretien ménager	29 017	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	43
44	09010	Matériels et équpements - entretien ménager	60 934	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	44
45	22002	Mannequin simulateur	14 406	201	Biens non capitalisables	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux prog	45
46	22003	Photocopieur	37 202	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	46
47	09010	Matériels et équpements - entretien ménager	4 224	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	47
48	09023	Amél. Maj. Travaux divers bâtiment	20 383	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	48
49	22004	Terrasse foyer extérieur	3 850	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	49
50	22005	Stations des fontaines d'eau	15 192	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	50
51	18004	Mannequin simulateur	6 335	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	51
52	22006	Adoucisseuseur d'eau serre	5 571	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	52
53	15005	Réaménagement Pav. Santé Animale	2 870	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	53
54	17007	Signalisation interne	7 847	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	54
55	21001	Réfection installations sanitaires de la piscine	577 393	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	22-80-289	Attractivité des régions - Parc immobilier IO37 F	55
56	22007	Système de chlorinateur de la piscine	29 543	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	56
57	18006	Climatisation - Bloc D (contrôles)	14 733	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	57
58	22008	Toiture L100	80 203	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	58
59	22009	Radios portatifs Kenwood	12 420	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	59
60	22010	Serpentin refroidisseur	29 991	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	60
61	22011	Installation sanitaires L-100 (I-037)	6 888	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	61
62	22012	Vestiaire Gymnase - 5 salles de bains (I-037)	328 011	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	22-80-288	Attractivité des régions - Parc immobilier IO37 C	62
63	20008	Stations de recharge véhicules électiques	18 941	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformator	63
64	21002	Locaux et rénovation salon étudiant	68 295	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformator	64
65	22013	Mise aux normes entrée électrique (D-E)	80 539	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	65
66	22014	Peinture gymnase	39 974	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	66
67	09030	Amél. Maj. Locative	14 000	49	Améliorations locatives	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	67
68	22015	Ajout laveuse sècheuse D110	10 974	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	68
69	22016	Asphalte stationnement clinique école	28 533	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	69
70	Total des pages 50 et 51		2 103 804					70

Cégep de Saint-Félicien

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 2023

(suite)			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numero du projet	Titre du projet		Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description
01	02		03	04	05	06	07
71	22017	Enseignes extérieures	54 814	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI
72	22018	Clôture Holy Family	12 485	49	Améliorations locatives	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI
73	22019	Annexe serre passive	2 029	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations
74	22020	Programme de remplacement progressif	57 974	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
75	22020	Programme de remplacement progressif	49 566	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
76	22021	Entretien portes extérieurs	19 752	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a
77	22022	Remplacement lumières extérieurs	14 899	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI
78	22011	Installation sanitaires L-100 (I-037)	26 255	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI
79	22024	Laboratoire TAG St-Félicien	30 767	98	Matériel et équipement (excluant équipement inforr	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog
80	22025	Thermopompe serveur	15 532	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations
81	22026	Peinture bureaux	30 191	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a
82	22027	Peinture divers locaux	49 079	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a
83	22028	Plomberie système chauffage	3 495	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a
84	22029	Planchers CECC	7 486	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a
85	22030	Réfection des CCM	8 670	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a
86	22031	Station fontaines d'eau cafétéria	9 724	98	Matériel et équipement (excluant équipement inforr	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
87	22032	Mobiliers de bureau/classe SEC nouveau bâtiment	26 115	98	Matériel et équipement (excluant équipement inforr	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
88	22033	Acoustique D-123	2 883	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations
89	22034	Compteur d'eau	8 247	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a
90	22035	Plomberie local E108,11	5 546	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a
91	09014	Volumes - Fonds de bibliothèque	57 544	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
92	09020	Équipement informatique - réserve Parc	125 967	80	Équipements informatiques	22-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper
93	09020	Équipement informatique - réserve Parc	15 987	92	Équipements de communication multimédia	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper
94	09020	Équipement informatique - réserve Parc	9 967	201	Biens non capitalisables	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper
95	22036	Réserve informatique	1 842	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
96	22036	Réserve informatique	6 944	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
97	22037	Remplacement serveur virtuel	13 101	80	Équipements informatiques	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper
98	22038	Rempl. Projecteurs et écrans interactifs	3 986	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper
99	22038	Rempl. Projecteurs et écrans interactifs	80 312	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper
100	22038	Rempl. Projecteurs et écrans interactifs	1 860	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper
101	22039	Rehaussement des salles rencontre	8 120	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper
102	22039	Rehaussement des salles rencontre	5 368	92	Équipements de communication multimédia	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper
103	22040	Rehaussement des salles de classe	7 130	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper
104	22040	Rehaussement des salles de classe	149	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper
105	Total des pages 50,51 et 52		2 877 590				

Cégep de Saint-Félicien

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 2023

(suite)			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numero du projet	Titre du projet		Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
01	02		03	04	05	06	07	
106	22041	Optania - Ali	8 004	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	106
107	22042	Gestion nouveau bâtiment	18 987	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	107
108	22042	Gestion nouveau bâtiment	8 127	92	Équipements de communication multimédia	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	108
109	22042	Gestion nouveau bâtiment	255	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	109
110	22043	Ordinateurs étudiants TI	12 677	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	110
111	22044	Infrastructure réseau	40 594	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télé	111
112	22044	Infrastructure réseau	7 626	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télé	112
113	22045	Programme National RISQ	26 269	80	Équipements informatiques	22-80-287	Plan d'action numérique - Programme national	113
114	09013	Développement informatique - MELS	50 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	114
115	22036	Réserve informatique	32 395	201	Biens non capitalisables	18-80-272	Plan d'action numérique	115
116	22038	Rempl. Projecteurs et écrans interactifs	90 023	92	Équipements de communication multimédia	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	116
117	22043	Ordinateurs étudiants TI	43 336	80	Équipements informatiques	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	117
118	22036	Réserve informatique	20 299	201	Biens non capitalisables	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	118
119	22037	Remplacement serveur virtuel	6 700	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informati	119
120	22037	Remplacement serveur virtuel	12 400	80	Équipements informatiques	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	120
121	22037	Remplacement serveur virtuel	11 804	80	Équipements informatiques	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	121
122	22011	Installation sanitaires L-100 (I-037)	8 550	45	Améliorations majeures aux bâtiments	22-80-289	Attractivité des régions - Parc immobilier I037 F	122
123	22046	Immo à même les revenus CCTT (781)	8 269	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	123
124	22046	Immo à même les revenus CCTT (781)	38 861	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral	124
125	22046	Immo à même les revenus CCTT (781)	5 882	90	Autres équipements	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral	125
126	22046	Immo à même les revenus CCTT (781)	23 661	201	Biens non capitalisables	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral	126
127	22046	Immo à même les revenus CCTT (781)	1 170	80	Équipements informatiques	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral	127
128	22046	Immo à même les revenus CCTT (781)	56 581	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral	128
129	22046	Immo à même les revenus CCTT (781)	9 504	90	Autres équipements	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral	129
130	22046	Immo à même les revenus CCTT (781)	279	201	Biens non capitalisables	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral	130
131	22046	Immo à même les revenus CCTT (781)	107 344	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excl	131
132	22046	Immo à même les revenus CCTT (781)	67 609	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excl	132
133	22046	Immo à même les revenus CCTT (781)	4 788	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excl	133
134	22046	Immo à même les revenus CCTT (781)	12 392	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral	134
135	22047	Immo à même les revenus SEC (781)	104 784	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	135
136	15013	Immo à même les revenus (781)	1 271	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	136
137	15013	Immo à même les revenus (781)	5 497	201	Biens non capitalisables	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	137
138	09020	Équipement informatique - réserve Parc	22 961	80	Équipements informatiques	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	138
139	09020	Équipement informatique - réserve Parc	15 246	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	139
140	Total des pages 50,51, 52 et 53		3 761 735					140

Cégep de Saint-Félicien

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 2023

(suite)

Numero du projet		Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description
01	02		03	04	05	06	07
141	22011	Installation sanitaires L-100 (I-037)	51 645	45	Améliorations majeures aux bâtiments	22-80-291	Attractivité des régions - Parc mobilier I037 Esp
142	21001	Réfection installations sanitaires de la piscine	51 645	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I01
143	22048	Construction d'un bâtiment administratif (781)	2 028 727	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement
144	15013	Immo à même les revenus (781)	20 261	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement
145	22048	Construction d'un bâtiment administratif (781)	296 197	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement
146							
147							
148							
149							
150							
151							
152							
153							
154							
155							
156							
157							
158							
159							
160							
161							
162							
163							
164							
165							
166							
167							
168							
169							
170							
171							
172							
173							
174							
175	Total des pages 50,51, 52, 53et 54		6 210 210				

Cégep de Saint-Félicien

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 2023

(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						210
Total des pages 50 à 55		6 210 210				

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Codes MES 01		Description 02	Solde au 30 juin 2022 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 2023 10 = (3 à 7) - 8 et 9	Engagements au 30 juin 2023 11	Solde après les engagements au 30 juin 2023 12 = 10 - 11	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	11	12 = 10 - 11	
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	2 248 501		744 400			290 557		2 702 344		2 702 344	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	522 799		90 600			107 680		505 719		505 719	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	767 039		189 300			377 906		578 433		578 433	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002											05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019		112 500						112 500		112 500	06
2020-2021		Allocations particulières											
07	20-70-035	Réfections aux édifices - I011											07
2021-2022		Allocations particulières											
08	21-70-035	Réfections aux édifices - I011											08
2022-2023		Allocations particulières											
09	22-70-035	Réfections aux édifices - I011											09
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER		3 538 339	112 500	1 024 300			776 143		3 898 996		3 898 996	10

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)												
Codes MES 01		Description 02	Solde au 30 juin 2022 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 2023 10 = (3 à 7) - 8 et 9	Engagements au 30 juin 2023 11	Solde après les engagements au 30 juin 2023 12 = 10 - 11
		PARC MOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	11	12 = 10 - 11
		Allocations normalisées										
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	1 143 664		610 500			930 693		823 471		823 471 11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			50 000			50 000				12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016										13
		Allocations particulières										
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	23 078		111 400			37 102		97 376		97 376 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	14 406					14 406				16
2020-2021		Allocations particulières										
17	20-70-080	Rattrapage - I007										17
18	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007										18
19	20-70-094	FCAR-FCI - I015										19
20	20-71-000	Autres										20
2021-2022		Allocations particulières										
21	21-70-080	Rattrapage - I007										21
22	21-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007										22
23	21-70-094	FCAR-FCI - I015										23
24	21-71-000	Autres										24
2022-2023		Allocations particulières										
25	22-70-080	Rattrapage - I007										25
26	22-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007										26
27	22-70-094	FCAR-FCI - I015										27
28	22-71-000	Autres										28
29		Sous-total: PARC MOBILIER	1 181 148	\$	771 900	\$	\$	1 032 201	\$	920 847	\$	920 847 29

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)												
Codes MES		DESCRIPTION	Solde au 30 juin 2022	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 2023	Engagements au 30 juin 2023	Solde après les engagements au 30 juin 2023
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	11	12 = 10 - 11
Nouvelles initiatives et parachèvements												
30												30
31												31
32												32
33												33
34												34
35												35
36												36
37												37
38												38
39												39
40	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	8 786					8 786				40
41	18-80-272	Plan d'action numérique	32 395					32 395				41
42	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	33 400							33 400		33 400
43	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	6 700					6 700				43
44	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	84 298					84 298				44
45	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	34 000							34 000		34 000
46	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	12 400							12 400		12 400
47	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	160 700					160 700				47
48	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	35 800							35 800		35 800
49	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	12 600							12 600		12 600
50	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	114 085					48 220		65 865		65 865
51	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	149 855					149 855				51
52	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	12 829							12 829		12 829
53	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	21 540							21 540		21 540
54	22-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			20 585					20 585		20 585
55	22-80-287	Plan d'action numérique - Programme national du RISQ			29 404			26 269		3 135		3 135
56	22-80-288	Attractivité des régions - Parc immobilier I037 Gymnase				543 750		328 011		215 739		215 739
57	22-80-289	Attractivité des régions - Parc immobilier I037 Piscine & L-100				585 943		585 943				57
58	22-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			125 967			125 967				58
59	22-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			12 112					12 112		12 112
60												60
61	22-80-290	Bonification de l'offre de services (I023) - Agrandissement				1 222 500				1 222 500		1 222 500
62	22-80-291	Attractivité des régions - Parc mobilier I037 Espaces collaboratifs				51 645		51 645				62
63												63
64												64
65												65
66												66
67												67
68												68
69												69
70												70
71												71
72												72
73												73
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		719 388		188 068	2 403 838		1 608 789		1 702 505		1 702 505
81	Sous-total des allocations du MES		5 438 875	112 500	1 984 268	2 403 838	\$	3 417 133	\$	6 522 348	\$	6 522 348

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 59

		Solde au 30 juin 2022	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Autres encaissements	Virements	Dépenses de l'exercice 2 458 238	Péréemption	Solde au 30 juin 2023	Engagements au 30 juin 2023	Solde après les engagements au 30 juin 2023	
Autres sources de financement											
82	00-00-901	Fonds de fonctionnement									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	Subventions du gouvernement fédéral			148 330		148 330				87
88	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires					6 768				88
89	00-00-908	Dons									89
90	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES			179 741		179 741				90
91	00-00-910	Autres sources									91
92	Sous-total: Autres sources de financement		\$	\$	328 071		\$ 2 793 077	\$	\$	\$	\$ 92
93	GRAND TOTAL		5 438 875	112 500	2 312 339	2 403 838	\$ 6 210 210	\$	6 522 348	\$	6 522 348 93
94	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					510 481				94
95		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									95
96		Transfert CCTT (code MES 203)									96
97	Solde	Coûts capitalisées à la page 39 et page 40					5 699 729				97