

Collège Héritage

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

Collège Héritage

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)	note	22 267 413	21 185 449	1 551 650	1 294 177		23 819 063	22 479 626	01	
02	2	- Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MESS)	note	586 939	512 670				586 939	512 670	02	
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note								03	
04	2	- Entreprises du gouvernement	note	4 000	3 480				4 000	3 480	04	
05	2	- Gouvernement fédéral	note								05	
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								06	
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	11 648	7 256				11 648	7 256	07	
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	167 830	360 475				167 830	360 475	08	
09	2	Vente de biens et services	note	660 484	567 226				660 484	567 226	09	
10	2	Locations	note	27 720	88 867				27 720	88 867	10	
Amortissement des apports reportés												
- Gouvernement du Québec												
11		- MES	note			1 318 755	1 468 699		1 318 755	1 468 699	11	
12		- Autres	note			0	0				12	
13		- Entreprises du gouvernement	note								13	
14		- Gouvernement fédéral	note			180 162	202 368		180 162	202 368	14	
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								15	
16		- Autres organismes	note			6 000	9 000		6 000	9 000	16	
17	2	Revenus d'intérêts	note	408 141	54 174				408 141	54 174	17	
18	2	Autres revenus	note	2 050	110 367	58 000			60 050	110 367	18	
19		Total		24 136 225	22 889 964	3 114 567	2 974 244		27 250 792	25 864 208	19	

Collège Héritage

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			01		02		03		04		05		Page 2		06		07	
					Fonds de Fonctionnement				Fonds des immobilisations		2022 ¶ Redressé (note 3)		Total		2022 ¶ Redressé (note 3)			
Annexes					2023		2022		2023		2022 ¶ Redressé (note 3)		2023		2022 ¶ Redressé (note 3)			
Charges																		
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note		12 859 421		12 721 340						12 859 421		12 721 340		20	
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note		6 992 889		5 939 743						6 992 889		5 939 743		21	
22	2	Communications et informations	note		414 007		364 028						414 007		364 028		22	
23	2	Fournitures et matériel	note		742 611		607 318						742 611		607 318		23	
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note		2 192 352		1 842 164						2 192 352		1 842 164		24	
25	2	Autres charges	note		113 504		192 805		5 000		22 510		118 504		215 315		25	
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note						549 082		546 098		549 082		546 098		26	
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note		32 184		54 437		174 571		21 254		206 755		75 691		27	
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note														28	
29		OMHS - Charges de désactualisation et autres dépenses	note						129				129				29	
30		Amortissement des immobilisations	note						1 674 601		1 599 855		1 674 601		1 599 855		30	
31		Amortissement des actifs incorporels	note														31	
32		Biens non capitalisables	note						863 741		730 273		863 741		730 273		32	
33		Total des charges			23 346 968		21 721 835		3 267 124		2 919 990		26 614 092		24 641 825		33	
Autres revenus (charges)																		
34		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note														34	
35		- Moins-value sur les immobilisations	note														35	
36		- Moins-value sur les placements	note														36	
37		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note														37	
38		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note														38	
39		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note														39	
40		- Gain (perte) de change	note														40	
41		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges			789 257		1 168 129		(152 557)		54 254		636 700		1 222 383		41	

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

Collège Héritage

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		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		4 525 225	3 357 096	160 300	1 321 000	4 685 525	4 678 096	01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note				(1 214 954)		(1 214 954)	02	
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		4 525 225	3 357 096	160 300	106 046	4 685 525	3 463 142	03	
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	789 257	1 168 129	(152 557)	54 254	636 700	1 222 383	04	
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05	
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06	
07	Virements interfonds	note	(661 999)		661 999				07	
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		4 652 483	4 525 225	669 742	160 300	5 322 225	4 685 525	08	

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

Collège Héritage

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	note							04	
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05	
06	- Autres	note							06	
Gains (pertes) de change non réalisés										
07	- Placements de portefeuille	note							07	
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08	
09	- Autres	note							09	
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats										
10	- Placements de portefeuille	note							10	
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11	
12	- Autres	note							12	
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats										
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14	
15	- Autres	note							15	
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16	

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

Collège Héritage

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	note	15 122 878	12 990 614	142 718	38 941	15 265 596	13 029 555	01	
02	- Placements de portefeuille	note							02	
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03	
04	- Débiteurs	note	1 088 219	1 022 383	117 798	33 873	1 206 017	1 056 256	04	
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	1 766 898	2 650 000	1 766 898	2 650 000	05	
06	- Stocks de fournitures	note							06	
07	- Stocks destinés à la vente	note							07	
08	- Avances interfonds	note 11		91 640	517 907				08	
09	- Charges payées d'avance	note	51 962	53 734	81 915	85 732	133 877	139 466	09	
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10	
11	Total actif à court terme		16 263 059	14 158 371	2 627 236	2 808 546	18 372 388	16 875 277	11	
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	22 093 075	20 595 266	22 093 075	20 595 266	12	
13	- Placements de portefeuille	note	5 100	5 100			5 100	5 100	13	
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 5			19 655 460	19 411 238	19 655 460	19 411 238	14	
15	- Actifs incorporels	note							15	
16	- Autres actifs à long terme	note 6			20 835	41 670	20 835	41 670	16	
17	Total de l'actif à long terme		5 100	5 100	41 769 370	40 048 174	41 774 470	40 053 274	17	
18	Total de l'actif		16 268 159	14 163 471	44 396 606	42 856 720	60 146 858	56 928 551	18	

Collège Héritage

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		- Emprunts à court terme	note		2 758 781	1 488 822	2 758 781	1 488 822	19	
20	5	- Créiteurs	note 8	3 880 373	3 542 227	1 406 470	5 286 843	3 725 535	20	
21		- Montants en transit	note						21	
22	4	- Subventions perçues en trop	note	1 006 682	570 158		1 006 682	570 158	22	
23	6	- Apports reportés	note	5 917 881	5 212 653		5 917 881	5 212 653	23	
24	6	- Revenus reportés	note	292 833	313 208		292 833	313 208	24	
25		- Dus interfonds	note 11	517 907		91 640			25	
26		- Intérêts courus	note		157 783	151 278	157 783	151 278	26	
27		- Autres passifs à court terme	note						27	
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			1 766 898	2 184 616	2 184 616	28	
29		Total du passif à court terme		11 615 676	9 638 246	6 089 932	4 099 664	17 187 701	13 646 270	29
30		- Dette à long terme	note 9			18 415 637	19 056 253	18 415 637	19 056 253	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32		- Passif OMHS	note 10			2 747	2 871	2 747	2 871	32
33	6	- Apports reportés	note			19 218 548	19 537 632	19 218 548	19 537 632	33
34		- Autres passifs à long terme	note							34
35		Total du passif à long terme		\$	\$	37 636 932	38 596 756	37 636 932	38 596 756	35
36		Total du passif		11 615 676	9 638 246	43 726 864	42 696 420	54 824 633	52 243 026	36
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS										
Non grevé d'affectations										
37		- Liés aux activités	note	(217 517)	1 825 225		(217 517)	1 825 225		37
38		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							38
Grevés d'affectations										
39	1	- Origine interne	note 12	4 870 000	2 700 000		4 870 000	2 700 000		39
40		- Origine externe à titre de dotations	note							40
41		Investi en immobilisations	note			669 742	160 300	669 742	160 300	41
42		Total solde de fonds		4 652 483	4 525 225	669 742	160 300	5 322 225	4 685 525	42
43		Total du passif et du solde de fonds		16 268 159	14 163 471	44 396 606	42 856 720	60 146 858	56 928 551	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.

Collège Héritage

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	636 700	1 222 383	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	(1 504 917)	(1 680 067)	08
09	- Amortissement des immobilisations	1 674 601	1 599 855	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	17 166	14 964	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)	5 000	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(1 624 616)	(1 905 984)	14
- Autre élément hors caisse :				
15	Autre élément hors caisse :	(639)		15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	722 860	1 297 620	17
18	Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	(73 845)	569 606	18
Activités d'investissement en immobilisations				
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(671 877)	(824 062)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	(23 145)		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :				
23				23
24	Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(695 022)	(824 062)	24

Collège Héritage

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(Suite)

Activités de placement		01	02	
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	28
Activités de financement				
29	Variation des emprunts à court terme	1 269 959	(211 178)	29
30	Encaissement de dette à long terme	1 111 410	1 500 000	30
31	Remboursement de dette à long terme	(560 000)		31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(2 294)	(3 300)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Apports reçus à titre de dotations	0	0	34
35	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	35
36	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	1 185 833	1 477 108	36
	Autres éléments liés aux activités de financement			
37				37
38				38
39	Flux de trésorerie liés aux activités de financement	3 004 908	2 762 630	39
40	Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	2 236 041	2 508 174	40
41	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	13 029 555	10 521 381	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	15 265 596	13 029 555	42
Trésorerie et équivalents de trésorerie		2023	2022	
43	Encaisse	15 981 934	13 621 234	43
44	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	91 899	2 457	44
45	Équivalents de trésorerie			45
46	Découvert bancaire			46
47	Chèques en circulation	(808 237)	(594 136)	47
48	Total	15 265 596	13 029 555	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

Collège Héritage

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	Program Revision	1 111		150 000	150 000	300 000	600 000	01
02	IST and AS Pedagogical Software Tech			85 000	90 000	90 000	265 000	02
03	Varsity Sports Student Support			50 000	50 000	150 000	250 000	03
04	Social Worker			90 000	90 000	270 000	450 000	04
05	Heritage Hockey Program feasibility			15 000	15 000	10 000	40 000	05
06	Career Counsellor			90 000		0	90 000	06
07	Succession Planning and Transition					50 000	50 000	07
08	Staff Mental Health			15 000	15 000	30 000	60 000	08
09	Impact Law 14			100 000	100 000	100 000	300 000	09
10	Website			10 000	10 000	10 000	30 000	10
11	Translation Services re: Law 14			25 000	25 000	25 000	75 000	11
12	Laptops for teachers (60)			60 000	72 000	108 000	240 000	12
13	LFAS (200)			240 000	240 000	680 000	1 160 000	13
14	CREATIVE WRITING			60 000		0	60 000	14
15								15
16								16
17								17
18								18
19	TOTAL			990 000	857 000	1 823 000	3 670 000	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	Infrastructure sportives			1 200 000			1 200 000	20
21								21
22								22
23								23
24								24
25								25
26								26
27								27
28								28
29								29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35								35
36								36
37								37
38	TOTAL			1 200 000	\$	\$	1 200 000	38
39	GRAND TOTAL			2 190 000	857 000	1 823 000	4 870 000	39

Collège Héritage

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	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	592	273 839	(66 641)	5			01	
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	21 796 259	20 362 759	537 203	548 846			02	
03	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale			586 939	512 670			03	
04	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							04	
05	Entreprises du gouvernement	4 000	3 480					05	
06	Subventions du gouvernement fédéral							06	
07	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							07	
08	Autres organismes	10 008	7 256	1 640				08	
09	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	150 981	289 751	4 394	47 829	12 455	22 895	09	
10	Ventes de biens et services	245 003	567 226					10	
11	Locations	27 720	88 867					11	
12	Autres revenus	408 141		2 086	2 374	(36)		12	
13	Facturation interne							13	
14	TOTAL DES REVENUS	22 642 704	21 593 178	1 065 621	1 111 724	12 419	22 895	14	
15	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							15	
16	Salaires et avantages sociaux des enseignants	11 993 919	11 823 849	535 785	670 658	68 965	80 601	16	
17	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	216 815	146 232					17	
18	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	6 597 513	5 752 796	91 347	59 739			18	
19	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	273 405	127 208					19	
20	Communications et informations	400 108	345 168	8 573	18 860			20	
21	Fournitures et matériel	737 144	602 192	3 494	5 126			21	
22	Services, honoraires et contrats, locations	2 167 229	1 837 324		4 840			22	
23	Autres charges	144 192	194 603	1 496	52 639			23	
24	Facturation interne	50 000						24	
25	TOTAL DES CHARGES	22 580 325	20 829 372	640 695	811 862	68 965	80 601	25	
26	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	62 379	763 806	424 926	299 862	(56 546)	(57 706)	26	

Collège Héritage

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		Total			
		2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022		
27	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(66 049)	273 844	27	
28	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant							22 333 462	20 911 605	28	
29	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale							586 939	512 670	29	
30	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc									30	
31	Entreprises du gouvernement							4 000	3 480	31	
32	Subventions du gouvernement fédéral									32	
33	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									33	
34	Autres organismes							11 648	7 256	34	
35	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							167 830	360 475	35	
36	Ventes de biens et services			415 481				660 484	567 226	36	
37	Locations							27 720	88 867	37	
38	Autres revenus				162 167			410 191	164 541	38	
39	Facturation interne									39	
40	TOTAL DES REVENUS	\$	\$	415 481	162 167	\$	\$	24 136 225	22 889 964	40	
41	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									41	
42	Salaires et avantages sociaux des enseignants			43 937				12 642 606	12 575 108	42	
43	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							216 815	146 232	43	
44	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			30 624				6 719 484	5 812 535	44	
45	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							273 405	127 208	45	
46	Communications et informations			5 326				414 007	364 028	46	
47	Fournitures et matériel			1 973				742 611	607 318	47	
48	Services, honoraires et contrats, locations			25 123				2 192 352	1 842 164	48	
49	Autres charges							145 688	247 242	49	
50	Facturation interne							50 000		50	
51	TOTAL DES CHARGES	\$	\$	106 983		\$	\$	23 396 968	21 721 835	51	
52	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	308 498	162 167	\$	\$	739 257	1 168 129	52	

Collège Héritage

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	58 091	21 254	02
03	- Subventions - Frais d'intérêts sur les emprunts à long terme financés par le Ministère	531 917	535 360	03
04	- Subventions relatives aux projets d'investissement	950 928	730 273	04
05	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			05
06	- Subventions - Autres	2 357	16 057	06
07	Total - Subventions de transfert du MES	1 543 293	1 302 944	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à court et long terme financés par le MES	6 508	(8 767)	08
09	Total provenant du MES	6 508	(8 767)	09
Revenus relatifs aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations				
10	- Revenus relatifs aux charges de désactualisation et autres charges (Amiante)			10
11	- Revenus relatifs aux charges de désactualisation et autres charges (Autres OMHS)	1 720		11
12	- Amortissement des apports reportés liés aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	129		12
13	Total des revenus relatifs aux OMHS	1 849	\$	13
Amortissement des apports reportés - MES				
14	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	2 445	14 965	14
15	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	1 316 310	1 453 734	15
16	Total - MES	1 318 755	1 468 699	16

Collège Héritage

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2023

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)		01	02	03	04	
		2023	2022	2023	2022 II Redressé (note 3)	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(1 006 682)	(570 158)			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			22 698 717	20 490 157	03
04	Subvention à recevoir - Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations			2 357		04
05	Subvention à recevoir - Autres MES :					05
06	Percu en trop			(657 000)		06
07						07
08	- Intérêts courus des emprunts à court et long terme subventionnées par le MES			157 783	151 275	08
09	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(1 006 682)	(570 158)	22 201 857	20 641 432	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			1 650 616	2 588 834	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	1 650 616	2 588 834	15
AUTRES ORGANISMES						
16	Subventions à recevoir			7 500	15 000	16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	\$	\$	7 500	15 000	18
19	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	\$	\$	23 859 973	23 245 266	19
20	Subventions à recevoir présentées à court terme			1 766 898	2 650 000	20
21	Subventions à recevoir présentées à long terme			22 093 075	20 595 266	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	1 006 682	570 158	\$	\$	22

Collège Héritage

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	185 242	689 977			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			666 157	183 308	02
03 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04 Comptes à payer lié au MES					04
05 Salaires et avantages sociaux à payer	2 060 464	1 990 023			05
06 Vacances à payer	593 413	612 192			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	39 411				07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	128 271	250 035			09
10 Provisions relatives aux négociations des conventions collectives	782 422				10
11 Retenues sur contrat à payer					11
12 Autres éléments créditeurs	91 150		740 313		12
13 Total des créditeurs	3 880 373	3 542 227	1 406 470	183 308	13

Collège Héritage

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	(7 279)	20 939			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	104 344	116 325			02
03	- Allocations spécifiques	4 709 998	3 971 137			03
04	- Sous-embauche	1 032 440	952 995			04
05	- Charges à la formation continue reportées	151 195	151 257			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			76 289	90 872	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			338 776	268 945	07
08	- Autres	(72 817)				08
09	Sous-total	5 917 881	5 212 653	415 065	359 817	09
APPORTS REPORTÉS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS FINANCÉES ET DEVANT ÊTRE FINANCÉES PAR LE MES						
10	Solde de début			17 337 181		10
11	Redressement du solde de début				17 934 065	11
12	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			1 127 631	793 160	12
13	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(1 316 310)	(1 390 044)	13
14	Solde de fin			17 148 502	17 337 181	14
APPORTS REPORTÉS RELATIFS AUX OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS						
15	Solde de début			2 357		15
16	Redressement du solde de début				2 357	16
17	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			638		17
18	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(129)		18
19	Solde de fin			2 866	2 357	19
20	Sous-total MES	5 917 881	5 212 653	17 566 433	17 699 355	20
Autres ministères et organismes du gouv. du Qc						
21	Solde de début					21
22	Redressement du solde de début					22
23	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					23
24	Amortissement des apports reportés (en négatif)					24
25	Solde de fin	\$	\$	\$	\$	25
26	Total - Gouvernement du Québec	5 917 881	5 212 653	17 566 433	17 699 355	26

Collège Héritage

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		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)		30
31	Solde de fin	\$	\$ 31
Gouvernement fédéral			
32	Solde de début		32
33	Redressement du solde de début	1 830 777	2 033 145 33
34	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice		34
35	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(180 162)	(202 368) 35
36	Solde de fin	\$	\$ 1 650 615 1 830 777 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		42
43	Redressement du solde de début	7 500	16 500 43
44	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice		44
45	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(6 000)	(9 000) 45
46	Solde de fin	\$	\$ 1 500 7 500 46
47	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	5 917 881	5 212 653 19 218 548 19 537 632 47
Revenus reportés			
48	Droits de scolarité perçus d'avance	245 479	192 978 48
49	Autres revenus perçus d'avance	47 354	120 230 49
50	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	292 833	313 208 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**

Collège Héritage

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

Collège Héritage

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										
Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement		
Code		0410	0439	9080	9005							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2022	1 386 256	2 721 524	248 926			12 521	48 005		107 993	01	
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2022 redressé	1 386 256	2 721 524	248 926			12 521	48 005		107 993	03	
04	Résultats de l'année	62 379	424 926	(56 546)					(27 578)	114 621	04	
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	Sous-total	1 448 635	3 146 450	192 380	\$	\$	12 521	48 005	(27 578)	222 614	\$	07
08	Acquisition d'immobilisations	(645 209)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres	(16 790)										10
11	Sous-total	(661 999)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2023	786 636	3 146 450	192 380	\$	\$	12 521	48 005	(27 578)	222 614	\$	12

Centre de responsabilité		9091 Non-Crédit		3093 Student Serv.		Écoles nationales 1000		Total				
Code												
01		13	14	15	16	17	18	19	20	22		
13	Solde au 30 juin 2022									4 525 225	13	
14	Redressements affectant les années antérieures									\$	14	
15	Solde au 30 juin 2022 redressé									4 525 225	15	
16	Résultats de l'année			40 993	180 462					739 257	16	
17	Apports de dotations									\$	17	
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									\$	18	
19	Sous-total	\$	\$	40 993	180 462	\$	\$	\$	\$	\$	5 264 482	19
20	Acquisition d'immobilisations									(645 209)	20	
21	Locations-acquisitions									\$	21	
22	Autres									(16 790)	22	
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(661 999)	23	
24	Solde au 30 juin 2023	\$	\$	40 993	180 462	\$	\$	\$	\$	4 602 483	24	

Collège Héritage

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	11 524 500		(362 582)	955 801	1 032 440	(340 306)	10 744 973	11 027 939	(282 966)	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants		13 275	362 582				375 857	216 815	159 042	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	9 162 880	101 130		695 122	853 319	437 712	9 543 525	8 566 875	976 650	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(28 000)		(274 600)			408 141	105 541	29 939	75 602	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 167 181	386 975	(82 465)	3 372 273	3 710 745		1 133 219	1 666 893	(533 674)	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							592		592	06
07	Revenus et dépenses relatifs à la provision salariale						738997	738 997	812 124	(73 127)	07
08	Rétroactivité								259 740	(259 740)	08
09	TOTAL - Enseignement régulier	21 826 561	501 380	(357 065)	5 023 196	5 596 504	1 244 544	22 642 704	22 580 325	62 379	09
10 9090	Formation continue	410 300	862 274	(735 371)	151 195	151 195	595 059	1 132 262	640 695	491 567	10
11 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)		72 842		73 092	145 934					11
12	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(66 641)		(66 641)	12
13	Rétroactivité										13
14	TOTAL - Formation continue	410 300	935 116	(735 371)	224 287	297 129	595 059	1 065 621	640 695	424 926	14
15 9080	Cours d'été						12 419	12 419	68 965	(56 546)	15
16 9005	Centres de transfert de technologie										16
17 9090	cégep à distance										17
18	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										18
Services auxiliaires											
19	Résidences										19
20	Services alimentaires										20
21	Centre sportif								27 578	(27 578)	21
22	Stationnement						114 621	114 621		114 621	22
23											23
24											24
25											25
26 Non-Cr 9091							85 547	85 547	44 554	40 993	26
27 Studen 3093							215 313	215 313	34 851	180 462	27
28											28
29											29
30											30
31											31
32	TOTAL - Services auxiliaires						415 481	415 481	106 983	308 498	32
33 1000	Écoles nationales	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	33
34	TOTAL GLOBAL	22 236 861	1 436 496	(1 092 436)	5 247 483	5 893 633	2 267 503	24 136 225	23 396 968	739 257	34

Collège Héritage

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	11 524 500			955 801		1 032 440	11 447 861 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							06
07 E	11 117	Libérations syndicales nationales							07
08 E	11 120	Rétention et disparités régionales							08
09 E	11 144	Perfectionnement provincial		13 275					13 275 09
10 E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention							10
11 E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)							11
12		Sous-total:	11 524 500	13 275	\$	955 801	\$	1 032 440	11 461 136 12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP							
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							16
17 F	21 008	Fixes particuliers - F102							17
18 A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	2 278 500	379					2 278 879 18
19 A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	754 800	146					754 946 19
20 A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	(3 000)						(3 000) 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	33 300						33 300 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	181 100			59 372		67 927	172 545 27
28 A	23 017	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	248 900	68 000		463 164		681 648	98 416 28
29 A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	29 200			169 500		11 202	187 498 29
30 A	23 019	Conventions collectives - A114	1 200			1 207		2 407	30
31 A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	1 880			1 879		3 759	31
32 A	23 021	Formation des administrateurs - A115 - Volet 2							32
33 A	23 022	Soutien à la diplomation en santé - A116	65 500					53 771	11 729 33
34 S	23 023	Compensation transitoire - activités pédagogiques pondérées (A117)		32 605				32 605	34
35 A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104							35
36 S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101							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							40
41		Sous-total:	7 612 680	101 130	\$	695 122	\$	853 319	7 555 613 41
	7000 et 8200	LOCATIONS							
42 B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 550 200						1 550 200 42
43 B	22 002	Location de services au «B»							43
44 B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105							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:	1 550 200	\$	\$	\$	\$	\$	1 550 200 47

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			01	02	03	04	Page 5	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée		Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER								
48 R	43 160	Pôles régionaux - R107 (volet 2)		126 666		233 426			297 009	63 083
49 R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	93 000			270 000			356 225	6 775
50 R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	75 000			92 400			167 400	
51 R	44 016	Service aux collectivités - R106	637 916			1 616 650			1 795 499	459 067
52 E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			21 264			50 440	424
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				54 120		(54 120)		
58 S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				86 434		(28 345)		58 089
59 R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								
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	1 465			2 801			4 266	
		Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement								
63 S	45 021	supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	174 800			56 816			80 431	151 185
		Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en								
64 S	45 023	enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	20 100			51 300			8 989	62 411
65 S	45 024	Placement cégep - S126	50 000	37 058						87 058
66 S	45 026	Réinvestissement des surplus et des revenus reportés - S127	(326 500)							(326 500)
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		22 150					18 429	3 721
71 S	45 039	Applications logicielles spécialisées - S123	79 200			78 700			157 900	
72 S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				26 490				26 490
73 S	45 041	Sécurité de l'information et cybersécurité - S130								
74 S	45 042	Compensation pour la langue française - S132		65 406					49 838	15 568
75 S	45 043	Redéploiement RSSS - S131								
76 S	45 050	Plan d'action numérique				35 947				35 947
		Allocations pour deux mesures particulières visées par les conventions collectives 2022-2023 -								
77 S	45 060	S124 (Volet 4)		86 345						86 345
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)	83 000							83 000
82 S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	249 600			340 134			361 784	227 950
83 S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				39 131				39 131
84 S	49 041	Autres allocations (DPBF)				86 934			86 934	
85 S	49 042	Autres allocations (DGAC)								
86 R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				8 199				8 199
87 S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		49 350		271 527			275 601	45 276
88 S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								
89 S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								
90		Sous-total:	1 167 181	386 975	\$	3 372 273	(82 465)		3 710 745	1 133 219

Collège Héritage

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

Fonds de fonctionnement

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	(28 000)						(28 000)	91
92	S	61 000	Dette à court terme - S108					(274 600)		(274 600)	92
93			Sous-total:	(28 000)	\$	\$	\$	(274 600)	\$	(302 600)	93
	9 005	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
94	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102								94
95			Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	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)					1 739		1 739	99
100	E	34 005	E pes (DEC) formation continue								100
101	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	247 000	300 237			(162 078)		385 159	101
102	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	85 100	131 093			(121 301)		94 892	102
103	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	37 600	58 373			(80 844)		15 129	103
104	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		228 423			(228 423)			104
105	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		99 737			(99 737)			105
106	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		44 411			(44 411)			106
107	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								107
108	E	50 100	Charges pour la formation continue	40 600			151 195	(316)	151 195	40 284	108
109	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								109
110			Sous-total:	410 300	862 274	\$	151 195	(735 371)	151 195	537 203	110

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Collège Héritage

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			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												01
02	826	MES - Autres	(340 306)											02
03		MES - Autres revenus de transfert												03
04	831	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale										586 939		04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc												05
06	840	Entreprises du gouvernement				4 000								06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral												07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec												08
09	870	Autres organismes				10 008						1 640		09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			90 767	60 214					12 455	4 394		10
11	865	Droits - étudiants internationaux												11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec												12
13	868	Ventes de biens et services				245 671		(668)						13
14	880	Locations						27 720						14
15	881	Intérêts							408 141					15
16	890	Gain (perte) sur disposition de placement												16
17	891	Gain (perte) de change												17
18	892	Autres revenus									(36)	2 086		18
19	888	Facturation interne												19
20		TOTAL	(340 306)	\$	90 767	319 893	\$	27 052	408 141	\$	12 419	595 059		20

Collège Héritage

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
21		Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :				21
22		form. Continue	de technologie	cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement				22
23	REVENUS	9350	9005	distance								23
24	800 MES											24
25	826 MES - Autres											25
26	MES - Autres revenus de transfert											26
27	831 Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale											27
28	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											28
29	840 Entreprises du gouvernement											29
30	850 Subventions du gouvernement fédéral											30
31	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											31
32	870 Autres organismes											32
33	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											33
34	865 Droits - étudiants internationaux											34
35	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											35
36	868 Ventes de biens et services							114 621				36
37	880 Locations											37
38	881 Intérêts											38
39	890 Gain (perte) sur disposition de placement											39
40	891 Gain (perte) de change											40
41	892 Autres revenus											41
42	888 Facturation interne											42
43	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$	114 621	\$	\$	\$	43

Collège Héritage

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								Écoles	Revenus relatifs à			44
45		9091	3093					nationales	la provision salariale			45
46	REVENUS	Non-Crédit	Student Serv.					1000			TOTAL	46
47	800 MES								738 997		738 997	47
48	826 MES - Autres										(340 306)	48
49	MES - Autres revenus de transfert											49
50	831 Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale										586 939	50
51	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											51
52	840 Entreprises du gouvernement										4 000	52
53	850 Subventions du gouvernement fédéral											53
54	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											54
55	870 Autres organismes										11 648	55
56	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										167 830	56
57	865 Droits - étudiants internationaux											57
58	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											58
59	868 Ventes de biens et services	85 547	215 313								660 484	59
60	880 Locations										27 720	60
61	881 Intérêts										408 141	61
62	890 Gain (perte) sur disposition de placement											62
63	891 Gain (perte) de change											63
64	892 Autres revenus										2 050	64
65	888 Facturation interne											65
66	TOTAL	85 547	215 313		\$	\$	\$	\$	\$	738 997	2 267 503	66
67	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants			→	Dépenses de nature générale			216 815				67
68				→	Dépenses de nature particulière							68
69				→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi			0				69
70					Total			216 815				70

Collège Héritage

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						227 463	452 315	237 982	94 743	01	
02	120	Personnel de gérance							63 318			02	
03	140	Personnel enseignant	9 937 222		0				22 287	8 694	164 942	03	
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04	
05	170	Personnel professionnel					68 298	248 737	110 978			05	
06	200	Personnel de soutien			316 141		148 008	180 899	243 367	219 232	135 144	06	
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 090 717							967	17 466	07	
08	300	Av. sociaux - autres personnels			41 267		28 679	84 254	105 643	53 000	36 869	08	
09	300	Coûts de conv. - enseignants	216 815									09	
10	300	Coûts de conv. - autres pers.								243 703		10	
11		Sous-total:	11 244 754	\$	357 408	\$	244 985	741 353	997 908	763 578	449 164	11	
AUTRES CHARGES													
12	400	Autres dépenses du code 400			6 578	767		99 597	10 640	71 537	495	12	
13	511	Combustible - Huile										13	
14	512	Combustible - Gaz										14	
15	520	Électricité										15	
16	540	Matériel didactique et spécialisé			137 995	2 883		18 466	2 877	15 518	3 258	16	
17	500	Autres dépenses du code 500			820							17	
18	620	Honoraires professionnels			3 833			40 772	7 250	0	22 549	18	
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments						4 609				19	
20	640	Transport étudiant : stages et autres			11 729			37 851				20	
21	650	Contrats										21	
22	600	Autres dépenses du code 600			13 838	134 936		54 737	154 850	59 522	0	22	
23	730	Intérêts										23	
24	700	Autres dépenses du code 700						3 619			2 000	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:	\$	\$	174 793	138 586	\$	259 651	175 617	146 577	28 302	29	
30		Total	11 244 754	\$	532 201	138 586	244 985	1 001 004	1 173 525	910 155	477 466	30	

Collège Héritage

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	0	0			0	120 441	204 725	233 006	31
32	120	Personnel de gérance	0	0			0	116 539	0	0	32
33	140	Personnel enseignant	0	0			0	0	0	0	33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel	0	0			0	0	0	0	35
36	200	Personnel de soutien	114 653	22 908			109 173	123 362	154 814	421 551	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	13 545	2 889			15 014	46 886	53 336	83 699	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.									40
41		Sous-total:	128 198	25 797	\$	\$	124 187	407 228	412 875	738 256	\$ 41
			AUTRES CHARGES								
42	400	Autres dépenses du code 400	30 372	0	0	0	0	2 463	161 258	4 377	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz		0	40 360	0	0	0	0	0	44
45	520	Électricité		0	295 529	0	0	0	0	0	45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	27 754	0	0	0	67 140	7 656	53 948	40 041	46
47	500	Autres dépenses du code 500							0	0	47
48	620	Honoraires professionnels	12 521	0	0	0	320 133	0	49 313	277 144	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments						15 389			49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats									51
52	600	Autres dépenses du code 600	38 253	313 443	0	191 576	0	469	161 443	138 594	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700								3 236	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:	108 900	313 443	335 889	191 576	387 273	25 977	425 962	463 392	\$ 59
60		Total	237 098	339 240	335 889	191 576	511 460	433 205	838 837	1 201 648	\$ 60

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

[illegible]

Collège Héritage

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					92
93		Financés	Autres									93
94		MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif				9091		94
										Non-Crédit		
TRAITEMENTS												
95	100	Personnel cadre et hors-cadre										95
96	120	Personnel de gérance										96
97	140	Personnel enseignant									39 210	97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement										98
99	170	Personnel professionnel										99
100	200	Personnel de soutien				24 027						100
101	300	Av. sociaux - enseignants									4 727	101
102	300	Av. sociaux - autres personnels				2 070						102
103	300	Coûts de conv. - enseignants										103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.										104
105		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	26 097	\$	\$	\$	\$	43 937
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									617	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				1 481						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:	\$	\$	\$	\$	1 481	\$	\$	\$	\$	617
124		Total	\$	\$	\$	\$	27 578	\$	\$	\$	\$	44 554

Collège Héritage

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 15

			39	40	41	42	43	44	45	46	
			Services auxiliaires								
125								Écoles	Dépenses relatives à		125
126			3093					nationales	la provision salariale	TOTAL	126
127			Student Serv.					1000			127
TRAITEMENTS											
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								1 822 641	128
129	120	Personnel de gérance								332 163	129
130	140	Personnel enseignant							504 032	11 432 556	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel							278 390	1 366 933	132
133	200	Personnel de soutien	4 000							2 491 308	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								1 210 050	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels	527							706 439	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								216 815	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.							29 702	273 405	137
138		Sous-total:	4 527	\$	\$	\$	\$	\$	812 124	19 852 310	138
AUTRES CHARGES											
140	400	Autres dépenses du code 400	5 326							414 007	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								40 360	142
143	520	Électricité								295 529	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé	1 356							405 902	144
145	500	Autres dépenses du code 500								820	145
146	620	Honoraires professionnels	2 000							831 215	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								19 998	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								49 580	148
149	650	Contrats									149
150	600	Autres dépenses du code 600	21 642							1 291 559	150
151	730	Intérêts								32 184	151
152	700	Autres dépenses du code 700								113 504	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne								50 000	155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		Sous-total:	30 324	\$	\$	\$	\$	\$	\$	3 544 658	157
158		Total	34 851	\$	\$	\$	\$	\$	\$	812 124	158

Collège Héritage

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			(570 158)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(494 345)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2022 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 064 503)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		22 236 861		04
05 Certifications de crédits - année courante		1 436 496		05
06 Lettres d'autorisation				06
07 Financement (récupération) du Ministère		(1 092 436)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		22 580 921		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			22 580 921	15
16 SOUS-TOTAL			21 516 418	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			22 523 100	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2023			(1 006 682)	18

Collège Héritage

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 du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2023	
		01	02	03	04	05	
MES							
01	- Ententes MES - MSSS	(9 656)	(7 250)	(16 906)	24 156	7 250	01
02	- «A» de FABRES	437 811	(187 805)	250 006	(175 951)	74 055	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	(607 640)	32 681	(574 959)	574 959		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2022-2023				(340 306)	(340 306)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08	«A» de FABRES Formation continue	(128 400)		(128 400)	128 400		08
09	Provision salariale	772 895		772 895	(33 898)	738 997	09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	Sous-total	465 010	(162 374)	302 636	177 360	479 996	18
AUTRES							19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	112 032		112 032	(19 835)	92 197	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	143 048		143 048	(32 674)	110 374	22
23	- Fondation du Collège				110 650	110 650	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	63 808		63 808	(1 303)	62 505	24
25	- Congés anticipés ou différés	45 767		45 767		45 767	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	192 718		192 718	(5 988)	186 730	26
27	Sous-total - Autres	557 373	\$	557 373	50 850	608 223	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	1 022 383	(162 374)	860 009	228 210	1 088 219	28

Collège Héritage

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	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015										01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	181 100	59 372		240 472	172 545	67 927		67 927		02
03	A	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	316 900	463 164		780 064	87 579	692 485		681 648		10 837
04	A	- Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017		371 906		371 906		371 906		681 648		
05	A	- Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017					3 579	(3 579)		0		
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		91 258		91 258	84 000	7 258				
07	A	- Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)	23 017										
08	A	- Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017										
09	A	- Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017										
10	A	- Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017										
11	A	- Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017										
12	A	- Volet 10 : Augmentation des effectifs étudiants dans les programmes d'études en génie et des technologies de l'information	23 017										
13	A	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018	29 200	169 500		198 700	187 498	11 202		11 202		
14	A	Conventions collectives - A114	23 019	1 200	1 207		2 407		2 407		2 407		
15	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	23 020	1 880	1 879		3 759		3 759		3 759		
16	A	Formation des administrateurs - A115 - Volet 2	23 021										
17	A	Soutien à la diplomation en santé - A116	23 022	65 500			65 500	11 729	53 771		53 771		
18	A	- Volet 1 : Diversification des parcours pour favoriser la diplomation en Soins infirmiers (180.B0)	23 022								0		
19	A	- Volet 2 : Diversification des parcours pour favoriser la diplomation en Soins infirmiers	23 022								0		
20	A	- Volet 3 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 022								0		
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					11 729	(11 729)		53 771		
22	A	Compensation transitoire - activités pédagogiques pondérées (A117)	23 023	32 605			32 605		32 605		32 605		
23		TOTAL		628 385	695 122	\$	1 323 507	459 351	864 156	\$	853 319	\$	10 837

Collège Héritage

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	126 666	233 426		360 092	63 083	297 009		297 009		24
25	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	93 000	270 000		363 000	6 775	356 225		356 225		25
26	R	- Volet 1 : Recherche et innovation	44 014		270 000		270 000	6 775	263 225		356 225		26
27	R	- Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014								0		27
28	R	- Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014								0		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	75 000	92 400		167 400	0	167 400		167 400		31
32	R	Service aux collectivités - R106	44 016	637 916	1 616 650		2 254 566	459 067	1 795 499		1 795 499		32
33	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016		597 900		597 900	459 067	138 833		776 749		33
34	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016		1 018 750		1 018 750		1 018 750		1 018 750		34
35	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016								0		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	21 264		50 864	424	50 440		50 440		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		54 120		54 120	0	54 120			54 120	42
43	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164		86 434		86 434	58 089	28 345			28 345	43
44	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165										44
45	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019										45
46	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	1 465	2 801		4 266	0	4 266		4 266		46
47	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021	174 800	56 816		231 616	151 185	80 431		80 431		47
48	S	- Volet 1: Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021		56 816		56 816	141 798	(84 982)		80 431		48
49	S	- Volet 2: Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021								0		49
50	S	- Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021								0		50
51	S	- Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021								0		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					9 387	(9 387)		0		52

Collège Héritage

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		CHAMP 8350										
		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
ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)		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	20 100	51 300	71 400	62 411	8 989		8 989		53
54	S	- Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023		51 300	51 300	51 186	114		8 989		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				11 225	(11 225)				56
57	S	- Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023									57
58	S	Placement cégep - S126	45 024	87 058		87 058	87 058					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	22 150		22 150	3 721	18 429		18 429		62
63	S	Applications logicielles spécialisées - S123	45 039	79 200	78 700	157 900		157 900		157 900		63
64	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		26 490	26 490	26 490					64
65	S	Sécurité de l'information et cybersécurité - S130	45 041									65
66	S	Compensation pour la langue française - S132	45 042	65 406		65 406	15 568	49 838		49 838		66
67	S	Plan d'action numérique	45 050		35 947	35 947	27 742	8 205				8 205
68	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		35 947	35 947	27 742	8 205				
69	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									
70	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									
71	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									
72	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050									
73	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050									
74	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	249 600	340 134	589 734	227 950	361 784		361 784		
75	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		39 131	39 131		39 131				39 131
76	S	Autres allocations (DPBF)	49 041		86 934	86 934		86 934		86 934		
77	S	Autres allocations (DGAC)	49 042									
78	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		8 199	8 199		8 199				8 199
79	R	- Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté	49 102		3 199	3 199		3 199				
80	R	- Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102									
81	R	- Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102		5 000	5 000		5 000				
82	R	- Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102									
83	R	- Volet 5 - Transport scolaire	49 102									
84	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	49 350	271 527	320 877	45 276	275 601		275 601		
85	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624									
86	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									
87		TOTAL		1 711 311	3 372 273	\$ 5 083 584	1 234 839	3 848 745	\$	3 710 745	82 465	55 535

Collège Héritage

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		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										88	
89		TOTAL		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	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										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										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		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	95	
96													96	
97		GRAND TOTAL		2 339 696	4 067 395	\$	6 407 091	1 694 190	4 712 901	\$	4 564 064	82 465	66 372	97

Collège Héritage

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	
02	S	DEC	59 110							0	
03	S	DAEI	59 120							0	
04	S	DPBF	59 200							0	
05	S	DRT	59 300							0	
06	S	DPFT	59 400						0	0	
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0	
08	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$

Provisions à payer

09	Provisions relatives aux négociations des conventions collectives								09
10	- Enseignants		504 032						10
11	- Autres personnels		278 390						11
12	Total		782 422						12
	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux				Total		
13	- Congés de maladie monnayables								13
14	- Congés de maladie non-monnayables								14
15	- Vacances								15
16	- Temps supplémentaire								16
17	- Indemnités de départ								17
18	- Assurance-traitement	57 801	6 647				64 448		18
19	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	20 278	2 332				22 610		19
20	Total	78 079	8 979				87 058		20
	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux				Total		
21	- Congés de maladie monnayables								21
22	- Congés de maladie non-monnayables	35 346	4 065				39 411		22
23	- Vacances	532 209	61 204				593 413		23
24	- Temps supplémentaire	13 057	1 502				14 559		24
25	- Indemnités de départ								25
26	- Assurance-traitement	23 905	2 749				26 654		26
27	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption								27
28	Total	604 517	69 520				674 037		28
	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux				Total		
29	- Congés de maladie monnayables								29
30	- Congés de maladie non-monnayables	35 346	4 065				39 411		30
31	- Vacances	532 209	61 204				593 413		31
32	- Temps supplémentaire	13 057	1 502				14 559		32
33	- Indemnités de départ								33
34	- Assurance-traitement	81 706	9 396				91 102		34
35	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	20 278	2 332				22 610		35
36	Total	682 596	78 499				761 095		36

Collège Héritage

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
		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
01		02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	5 931	5 906		11 837		11 837		11 837		01
02	S	- Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612										02
03	S	- Volet 2 - Passerelles DEP - AEC	50 612										03
04	S	- Volet 3 - Mesures pour favoriser la requalification rapide des travailleurs en perte d'emploi et pour le rehaussement des compétences de la main-d'oeuvre	50 612										04
05	S	- Volet 4 - Passerelles DEP-DEC, DEC-BAC et transitions à l'enseignement collégial	50 612		5 906		5 906		5 906		11 837		05
06	S	- Volet 5 - Diversification des parcours pour favoriser l'accès à des formations prioritaires	50 612										06
07	C	Développement RAF (SFPTFC) - C111	50 621										07
08	C	Reconnaissance des acquis - Volet 2: Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111	50 622	66 911	67 186		134 097		134 097		134 097		08
09	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623										09
10	R	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	50 640										10
11	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650										11
12		TOTAL		72 842	73 092	\$	145 934	\$	145 934	\$	145 934	\$	\$ 12

Collège Hésitage

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	02	03	04		05	06	07	08
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015				Charges pour la formation continue	50 100	151 257	(62)	151 195
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	59 372		59 372	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	5 906		5 906
03 Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	371 906	91 258	463 164	Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612			
04 Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017	371 906			Volet 2 - Passerelles DEP - AEC	50 612			
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		91 258		Volet 4 - Passerelles DEP-DEC, DEC-BAC et transitions à l'enseignement collégial	50 612	5 906		
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	67 186		67 186
10 Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017				Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
11 Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017				Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	50 640			
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			
Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018	169 500		169 500	TOTAL		151 257	73 030	224 287
14 Conventions collectives - A114	23 019	1 207		1 207					
15 Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	23 020	1 879		1 879	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			
23 TOTAL		603 864	91 258	695 122	TOTAL		\$	\$	\$
24									
ENSEIGNEMENT RÉGULIER					Grand total		5 075 389	172 094	5 247 483
25	01	02	03	04					
26	11 000	952 995	2 806	955 801					
27 Masse salariale des enseignants - E102									
28									
29 Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160	233 426		233 426					
30 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	270 000		270 000					
31 Volet 1 : Recherche et innovation	44 014	270 000							
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	92 400		92 400					
37 Service aux collectivités - R106	44 016	1 616 650		1 616 650					
38 Volet 1 : Services aux collectivités	44 016	597 900							
39 Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016	1 018 750							
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	21 264		21 264					
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	54 120		54 120					
48 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	86 434		86 434					
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	2 801		2 801					
52 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021	56 816		56 816					
53 Volet 1: Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles significants ou inspirants	45 021	56 816							
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	51 300		51 300					
59 Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023	51 300							
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	78 700		78 700					
69 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	26 490		26 490					
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	35 947		35 947					
73 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	35 947							
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	340 134		340 134					
80 Réinvestissement 2008-2009	48 600	39 131		39 131					
81 Autres allocations (DPBF)	49 041	86 934		86 934					
82 Autres allocations (DGAC)	49 042								
83 Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	3 199	5 000	8 199					
84 Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté	49 102	3 199							
85 Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102								
86 Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102		5 000						
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	271 527		271 527					
90 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624								
91 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080								
92 TOTAL		4 320 268	7 806	4 328 074					

Collège Héritage

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)	9 937 222	110,29 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	9 937 222	110,29 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen 90 101	Pourcentage des av. sociaux 10,98% 05
06	Sous-total	9 937 222	110,29 ETC		06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	9 937 222	110,29 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		110,29 ETC		11
12	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102		111,00 ETC		12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				13
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		111,00 ETC		14
15	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		0,71 ETC		15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2022 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		9,88 ETC	(Surembauche)	16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures			Sous-embauche	17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	18
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2023		10,59 ETC	1 032 440	19

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

[illegible]

Collège Héritage

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	
(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

Collège Héritage

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		01
02	Banque de congés de maladie non monnayables		156 999 02
03	Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables		0 03
04	Garantie de traitement	163 513	53 509 04
05	Variation de la provision à payer - Garantie de traitement		0 05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	25 105	6 627 06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	2 946	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)		08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)		09
10	Congés de maladie monnayables		10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		12
13	Sélection d'enseignants		13
14	Suppléance	5 980	14
15	Autre salariale :		15
16	Sous-total des dépenses salariales	197 544	217 135 16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	19 271	22 647 17
18	Total des dépenses salariales	216 815	239 782 18
19	Hygiène et sécurité		3 920 19
20	Perfectionnement local	0	20
21	Autre non salariale :		21
22	TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	216 815	243 702 22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117		23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120		24
25	Autre salariale :		25
26	Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$ 26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses		27
28	Total des dépenses salariales particulières	\$	\$ 28
29	Perfectionnement provincial - 11 144		29
30	Autre non salariale :		30
31	TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$ 31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite		32
33	Mesures de fin d'emploi		33
34	Mise en disponibilité		34
35	Mesures d'employabilité		35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)		36
37	Autre :		37
38	Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$ 38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		39
40	Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$ 40
41	Frais de déménagement		41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)		6 627 42
43	TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	6 627 43
44	TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	216 815	250 329 44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L 16 + L26 + L38)			
45	Personnel cadre et hors-cadre		29 702 45
46	Gérant		59 144 46
47	Professionnel		62 647 47
48	Soutien		92 209 48
49	Total		243 702 49

Collège Héritage

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							Calcul de «Z»				01
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 96,63 \$/pes C7 x C8 x 96,63					Subvention (Champs 9090)	02
	Sans cert. de crédit															
03	7	700B0(2002)						k								03
04	7	420B0(2017)						k								04
05	7	410B0						k								05
06	7	351A0(2004)						k								06
	avec cert. crédit															
07	7	8106	3 111					k								07
08	7	180A0	2 889					k								08
09	7	700B0(2002)	444					k								09
10	7	510A0(2012)	444					k								10
11	TOTAL		6 888			TOTAL (lignes 3 à 10)		Pes		\$					\$	11

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%)														12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						18 Pes		1 739					1 739	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)														14
15	TOTAL														1 739	15

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

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)	
		CFC allouées	normalisée								
16		0,80 CFC	97 492	38 997	1 287	40 284	151 195	\$		151 195	16

Collège Héritage

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	
17	«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								k						18		
19	2								k						19		
20	2								k						20		
21	2								k						21		
22	2								k						22		
23	2								k						23		
24	2								k						24		
25	2								k						25		
26	2								k						26		
27	2								k						27		
28	2								k						28		
29	2								k						29		
30	2								k						30		
31	2								k						31		
32	2								k						32		
33	2								k						33		
34		Sous-total		\$						Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	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								k						35		
36	2								k						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		\$						Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	51

52	TOTAL PN à 110%			\$						Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	52
----	-----------------	--	--	----	--	--	--	--	--	-----	-----	----	----	----	----	----	----

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

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			

Catégorie	Montant (francs)
Sous-total	100,000
Pes	10,000
Pes	10,000
\$	10,000
\$	10,000
\$	10,000
\$	10,000
\$	10,000

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			

		k								
		k								
		k								
		k								
		k								
		k								
		k								
		k								
		k								
		k								
		k								
Sous-total	\$		Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	\$
TOTAL PN jusqu'à 110%	\$		Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	\$
TOTAL PN	\$	Inscrire virements L69 C05	Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	\$

Collège Héritage

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		228423				k								90
91	2		99737				k								91
92	2		44411				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						k								105
106		Sous-total	372 571					Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	106

ENVELOPPE MES

107	2	JEE0K	259403				1,36	1 021 Pes	13 273 Pes	146 757	32 915	9 947		189 619	107
108	2						k								108
109	2	LCE51	200000				1,36	621 Pes	7 452 Pes	89 262	19 492	5 585		114 339	109
110	2	LEA1G	200000				1,36	485 Pes	12 610 Pes	69 713	20 995	9 450		100 158	110
111	2	LEA25	200000				1,36	176 Pes	4 576 Pes	25 298	7 619	3 429		36 346	111
112	2						k								112
113	2						k								113
114	2						k								114
115	2						k								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	859 403			Inscrire virements L105 C05		2 303 Pes	37 911 Pes	331 030	81 021	28 411	\$	440 462	125

126		TOTAL PN+EMES+EQ	1 231 974	\$	\$			2 303 Pes	37 911 Pes	331 030	81 021	28 411	\$	440 462	126
-----	--	------------------	-----------	----	----	--	--	-----------	------------	---------	--------	--------	----	---------	-----

127		TOTAL (ligne 107, colonnes 3, 4 et 5)	1 231 974							Total en incluant le temps partiel				495 180	495 180	127
-----	--	---------------------------------------	-----------	--	--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--	---------	---------	-----

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

129		Financement jusqu'à 110% des PN														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)			736 794			CC à reporter	Récupération	736 794	131
-----	--	--	--	--	--	--	---	--	--	---------	--	--	---------------	--------------	---------	-----

Collège Héritage

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			LEA1G			1,36	10 Pes	260 Pes	1 437	433	195				133
134		Cas particuliers			LEA25			1,36	34 Pes	884 Pes	4 887	1 472	662				134
135		Cas particuliers						k									135
136		Cas particuliers						k									136
137		Cas particuliers						k									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							44 Pes	1 144 Pes	6 324	1 905	857	\$	\$		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			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		
DEC à temps partiel																	
157		Cas particuliers			ÉTÉ 22			1,15	399 Pes	5 657 Pes	44 339	13 263					157
158		Cas particuliers						k									158
159		Cas particuliers						k									159
160		Cas particuliers						k									160
161		Cas particuliers						k									161
162		Cas particuliers						k									162
163		Cas particuliers						k									163
164		Cas particuliers						k									164
165		Sous-total							399 Pes	5 657 Pes	44 339	13 263					165
166		TOTAL							443 Pes	6 801 Pes	50 663	15 168	857	\$	(11 970)	54 718	166

Collège Héritage

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		(5 357)		(5 357,0)	(5 357,0)	(5 357,0)				(7,1)	07	
08	Juillet	1,50%	1,50%		(5 357,0)	330,1	(5 026,9)				(6,7)	08	
09		1,50%	3,00%		(5 357,0)	330,1	(4 696,8)	710,6	710,6	3,20000%	(8,4)	09	
10	Août	1,50%	4,50%		(5 357,0)	330,2	(4 366,6)		710,6		(7,9)	10	
11		1,50%	6,00%		(5 357,0)	330,1	(4 036,5)	709,6	1 420,2	3,70500%	(9,3)	11	
12	Septembre	3,50%	9,50%		(5 357,0)	770,3	(3 266,2)		1 420,2		(8,0)	12	
13		3,50%	13,00%		(5 357,0)	770,2	(2 496,0)	1 657,0	3 077,2	4,06250%	(10,8)	13	
14	Octobre	4,00%	17,00%		(5 357,0)	880,4	(1 615,6)		3 077,2		(9,2)	14	
15		4,00%	21,00%		(5 357,0)	880,3	(735,3)	1 937,2	5 014,4	4,62250%	(11,6)	15	
16	Novembre	4,00%	25,00%		(5 357,0)	880,3	145,0		5 014,4		(9,8)	16	
17		4,00%	29,00%		(5 357,0)	880,3	1 025,3	1 920,3	6 934,7	4,77000%	(12,6)	17	
18	Décembre	4,00%	33,00%		(5 357,0)	880,3	1 905,6		6 934,7		(10,8)	18	
19		4,00%	37,00%		(5 357,0)	880,4	2 786,0	1 869,4	8 804,1	5,03750%	(13,2)	19	
20	Janvier	4,00%	41,00%		(5 357,0)	880,3	3 666,3		8 804,1		(11,4)	20	
21		4,00%	45,00%		(5 357,0)	880,3	4 546,6	2 104,4	10 908,5	5,17750%	(14,1)	21	
22	Février	4,00%	49,00%		(5 357,0)	880,3	5 426,9		10 908,5		(12,2)	22	
23		4,00%	53,00%		(5 357,0)	880,3	6 307,2	1 879,5	12 788,0	5,21250%	(14,5)	23	
24	Mars	4,50%	57,50%		(5 357,0)	990,4	7 297,6		12 788,0		(12,4)	24	
25		4,50%	62,00%		(5 357,0)	990,4	8 288,0	2 027,7	14 815,7	5,25000%	(14,7)	25	
26	Avril	6,00%	68,00%		(5 357,0)	1 320,4	9 608,4		14 815,7		(11,9)	26	
27		6,00%	74,00%		(5 357,0)	1 320,5	10 928,9	2 951,4	17 767,1	5,26500%	(15,5)	27	
28	Mai	6,50%	80,50%		(5 357,0)	1 430,5	12 359,4		17 767,1		(12,4)	28	
29		6,50%	87,00%		(5 357,0)	1 430,6	13 790,0	2 981,1	20 748,2	5,27750%	(16,7)	29	
30	Juin	6,50%	93,50%		(5 357,0)	1 430,5	15 220,5		20 748,2		(13,4)	30	
31		6,50%	100,00%		(5 357,0)	1 430,5	16 651,0	1 774,9	22 523,1	5,57250%	XXXXX	31	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(5 357,0)	\$	(5 357,0)	16 651,0	16 651,0	22 523,1	22 523,1	xxxxx	(274,6)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(274,6)		33	

Collège Héritage

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		1 570 675		82 136					1 652 811	01
02	Gérants		179 857	104 310						284 167	02
03	Enseignants	9 937 222	195 923	195 563	481 759		61 002	39 210		10 910 679	03
04	Professionnels		428 013	659 462						1 087 475	04
05	Soutien		2 189 252	269 644				28 027		2 486 923	05
06	TOTAL	9 937 222	4 563 720	1 228 979	563 895	\$	61 002	67 237	\$	16 422 055	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	1 652 811	1 839 847	(187 036)	(69 131)			27 989	(145 894)	-8,83%	OUI	07
08	Gérants	284 167	299 860	(15 693)			(17 745)	6 042	(3 990)	-1,40%	NON	08
09	Enseignants	10 910 679	10 897 438	13 241					13 241	0,12%	NON	09
10	Professionnels	1 087 475	1 078 836	8 639				12 431	(3 792)	-0,35%	NON	10
11	Soutien	2 486 923	2 477 591	9 332				7 375	1 957	0,08%	NON	11
12	Total	16 422 055	16 593 572	(171 517)	(69 131)	\$	(17 745)	53 837	(138 478)	-0,84%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	9 937 222	9 968 873	(31 651)					(31 651)	-0,32%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	110,29 ETC	115,73 ETC	(5,44) ETC	(5,00) ETC				(0,44) ETC	-0,40%	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	169 830	94 223	75 607		81 465	(5 858)	0,00%	NON	15
16	Gérants	47 996	48 998	(1 002)			(1 002)	0,00%	NON	16
17	Enseignants	17 845	17 832	13			13	0,07%	NON	17
18	Professionnels	1 068	1 068					0,00%	NON	18
19	Soutien	4 385		4 385			4 385	100,00%	OUI	19
20	Total	241 124	162 121	79 003		81 465	(2 462)	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$	17 845	17 832	13		13		0,00%	NON	21

Collège Héritage

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	58 000	02
03	Total - Autres	58 000	03
Intérêts et frais financiers court terme			
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	157 782	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	Sous-total financé par le MES	157 782	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	16 789	08
09	Sous-total autofinancé	16 789	09
10	Total - Intérêts et frais financiers à court terme	174 571	10
Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme			
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	17 166	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	531 916	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	549 082	16
Obligations liées à la mise hors service			
17	Charges de désactualisation (Amiante)	124	17
18	Charges de désactualisation (Autres OMHS)		18
19	Autres charges (Amiante)	5	19
20	Autres charges (Autres OMHS)		20
21	Total - Obligations liées à la mise hors service	129	21
Autres dépenses			
22	Résultats de l'analyse de MES		22
23	Amortissement du RISQ	5 000	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	5 000	28

Collège Héritage

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	2 054 059	1 488 822	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	646 028		07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)	58 694		08
09 Total des emprunts temporaires	2 758 781	1 488 822	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	2 871		14
15 Redressement du solde de début		638	15
16 Passifs engagés		2 233	16
17 Charge de désactualisation	(124)		17
18 Passifs réglés (en négatif)			18
19 Révision des estimations			19
20 Solde à la fin	2 747	2 871	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	2 747	2 871	29

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	Coûts													Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Redressements du solde de début (OMHS)	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	Révision des estimations (OMHS)	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Redressements du solde de début (OMHS)	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
01 Terrains																							
02 Améliorations locales																							
03 Améliorations majeures aux bâtiments	1 609 243				47 909								1 657 152	453 445					49 845			503 290	1 153 862
04 Aménagement des terrains	259 155												259 155	125 585					13 120			138 705	120 450
05 Autres équipements					63 144								358 000	104 304					19 789	(95)		123 998	234 002
06 Bâtiments	31 027 659		638										31 028 297	14 479 042					944 804			15 423 846	15 604 451
07 Développement informatique					28 000								28 000									28 000	07
08 Documents de bibliothèque	291 675				34 500								326 175	155 801					23 602			179 403	146 772
09 Équipements de communication multimédia	95 425				25 414								120 839	75 946					14 623			90 569	30 270
10 Équipements informatiques	1 789 966				578 667								2 368 633	1 115 454					427 950	(23 050)		1 520 354	848 279
11 Équipements spécialisés	1 097 999												1 097 999	700 522					91 362			791 884	306 115
12 Manuels pédagogiques																							
13 Matériel roulant																							
14 Mobilier et équipement de bureau	724 098				337 736								1 061 834	568 739					89 506			658 245	403 589
15 Réseaux de télécommunication					143 625								143 625										143 625
16 Total des immobilisations corporelles	37 190 076	\$	638	\$	1 258 995	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	38 449 709	17 778 838	\$	\$	\$	\$	1 674 601	(23 145)	\$	19 430 294	19 019 415

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

[illegible]

24 Actifs incorporels

25 Améliorations locative

26 Améliorations majeures aux bâtiments

27 Aménagement des terrains

28 Bâtiments

29 Développement informatique

30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)

31 Équipement informatique et bureautique

32 Équipements spécialisés

33 Total des travaux en cou

34 Valeur nette des immobilisations corporelle

35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition36 Valeur des immobilisations en cours de construction37 Total des immobilisations et constructions en cours38 Valeur nette des immobilisations incorporelle

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

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

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

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

[illegible]

93 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources

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

Tableau abrogé à compter de 2022-2023

Collège Héritage

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	21-80-273	Acquisition d'équipements numériques (I027)	14
15	60			Allocations particulières	A-B-D	21-80-275	Allocation PAN - Sécurité de l'information 2021-2022 (I029)	15
16	70	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011	A-B-D	21-80-286	Allocation PAN - Infrastructures de télécommunication 2021-2022	16
17	80	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007	A-B-D	21-80-292	Acquisition d'équipements - Éducation à l'enfance (322.A1) / Génie	17
18	90	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007	A-B-D	20-80-284	Acquisition d'équipements - Graphisme (570.G0)	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	15-80-246	Création de places-élèves - Collège Héritage	25
26	98						Stratégie numérique dans les cégeps	26
27	99				A-B-D	17-80-261		27
28	Location-acquisition (C)				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	28
29					A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique	29
30	103				A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	30
31	101				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	31
32	104				A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	32
33	105				A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	33
34	106				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	34
35	107				A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	35
36					A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	36
37	Autres coûts (D)				A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	37
38					A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	38
39	201				A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	39
40	202				A-B-D	22-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	40
41					A-B-D			41
42	Autres (E)				A-B-D			42
43					A-B-D			43
44	203			Transfert CCTT	A-B-D			44
45					A-B-D			45
46					A-B-D			46
47					A-B-D			47
48					A-B-D			48
49					A-B-D			49
50					A-B-D			50
51					A-B-D			51
52					A-B-D			52
53					A-B-D			53
54					A-B-D			54
55					A-B-D			55
56					A-B-D			56
57					A-B-D			57
58					A-B-D			58
59					A-B-D			59
60					A-B-D			60
61					A-B-D			61
62					A-B-D			62
63					A-B-D			63
64					A-B-D			64

Collège Héritage

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	22001	Réfections	1-HERITAGE COLLEGE, 1-Principal	1 057 666	420 739	1 478 405	01
02	22002	Transformation	1-HERITAGE COLLEGE, 1-Principal	42 083	58 694	100 777	02
03	22003	DMA	1-HERITAGE COLLEGE, 1-Principal		162 900	162 900	03
04	22004	MAOB	Non applicable	1 929 857	495 016	2 424 873	04
05	22005	Developpement informatique	1-HERITAGE COLLEGE, 1-Principal				05
06	22006	Infrastructures sportives	Divers bâtiments	0	576 196	576 196	06
07	22007	Réfection plan quinquénal	1-HERITAGE COLLEGE, 1-Principal	0	7 042	7 042	07
08	20006	Plan d'action numérique	Non applicable	243 898	940 362	1 184 260	08
09	22008	Developpement informatique	Non applicable	0	28 000	28 000	09
10	22009	Regionalisation	1-HERITAGE COLLEGE, 2-Secondaire		69 831	69 831	10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18							18
19							19
20							20
21							21
22							22
23							23
24							24
25							25
26							26
27							27
28							28
29							29
30							30
31							31
32							32
33							33
34							34
35	Sous-total			3 273 504	2 758 780	6 032 284	35

Collège Héritage

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)						
Numéro				Dépense	Dépense de	Dépense
du	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC		accumulée	l'exercice	accumulée
projet				au 30 juin 2022		au 30 juin 2023
01	02	03		04	05	6 = 4 + 5
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70	Sous-total			3 273 504	2 758 780	6 032 284

Collège Héritage

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)						
Numéro	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						71
72						72
73						73
74						74
75						75
76						76
77						77
78						78
79						79
80						80
81						81
82						82
83						83
84						84
85						85
86						86
87						87
88						88
89						89
90						90
91						91
92						92
93						93
94						94
95						95
96						96
97						97
98						98
99						99
100	Sous-total		3 273 504	2 758 780	6 032 284	100

Collège Héritage

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

Page 50

		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		
01	22001	Réfections	40 867	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	01
02	22006	Infrastructures sportives	576 196	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	22001	Réfections	379 872	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	03
04	22002	Transformation	58 694	201	Biens non capitalisables	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral	04
05	22004	MAOB	38 285	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	05
06	22007	Réfection plan quinquénal	7 042	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	06
07	22004	MAOB	3 401	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	07
08	22004	MAOB	34 500	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	08
09	22004	MAOB	337 736	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10	22004	MAOB	6 621	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	10
11	22004	MAOB	10 233	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	11
12	20006	Plan d'action numérique	151 415	80	Équipements informatiques	15-80-246	Création de places-élèves - Collège Héritage	12
13	22003	DMA	162 900	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	13
14	22008	Developpement informatique	28 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - IOI	14
15	20006	Plan d'action numérique	143 625	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télé	15
16	20006	Plan d'action numérique	18 867	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	16
17	20006	Plan d'action numérique	7 492	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	17
18	20006	Plan d'action numérique	4 394	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informati	18
19	20006	Plan d'action numérique	96 489	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	19
20	20006	Plan d'action numérique	3 154	80	Équipements informatiques	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informati	20
21	20006	Plan d'action numérique	234 517	80	Équipements informatiques	15-80-246	Création de places-élèves - Collège Héritage	21
22	20006	Plan d'action numérique	167 439	201	Biens non capitalisables	15-80-246	Création de places-élèves - Collège Héritage	22
23	20006	Plan d'action numérique	0	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	23
24	22004	MAOB	19 616	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	24
25	22004	MAOB	25 414	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	25
26	22009	Regionalisation	69 831	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	26
27	22004	MAOB	19 210	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	27
28	20006	Plan d'action numérique	59 848	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	28
29	20006	Plan d'action numérique	53 122	90	Autres équipements	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35	Total de la page 50		2 758 780					35

Collège Héritage

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

		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
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70	Total des pages 50 et 51	2 758 780				70

Collège Héritage

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						71
72						72
73						73
74						74
75						75
76						76
77						77
78						78
79						79
80						80
81						81
82						82
83						83
84						84
85						85
86						86
87						87
88						88
89						89
90						90
91						91
92						92
93						93
94						94
95						95
96						96
97						97
98						98
99						99
100						100
101						101
102						102
103						103
104						104
105	Total des pages 50,51 et 52	2 758 780				105

Collège Héritage

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
106						106
107						107
108						108
109						109
110						110
111						111
112						112
113						113
114						114
115						115
116						116
117						117
118						118
119						119
120						120
121						121
122						122
123						123
124						124
125						125
126						126
127						127
128						128
129						129
130						130
131						131
132						132
133						133
134						134
135						135
136						136
137						137
138						138
139						139
140	Total des pages 50,51, 52 et 53	2 758 780				140

Collège Héritage

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		
141						141		
142						142		
143						143		
144						144		
145						145		
146						146		
147						147		
148						148		
149						149		
150						150		
151						151		
152						152		
153						153		
154						154		
155						155		
156						156		
157						157		
158						158		
159						159		
160						160		
161						161		
162						162		
163						163		
164						164		
165						165		
166						166		
167						167		
168						168		
169						169		
170						170		
171						171		
172						172		
173						173		
174						174		
175	Total des pages 50,51, 52, 53et 54					2 758 780		

Collège Héritage

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		2 758 780				

Collège Héritage

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
			03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	11	12 = 10 - 11
01	70-010	PARC IMMOBILIER										
		Allocations normalisées										
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	553 087		757 800			427 781		883 106		883 106 01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	432 517		92 200					524 717		524 717 02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002										
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002										
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	162 900					162 900				
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021										
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002										
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002										
06	70-016	Efficacité énergétique - I019										
06	70-016	Efficacité énergétique - I019										
	2020-2021	Allocations particulières										
07	20-70-035	Réfections aux édifices - I011										
07	20-70-035	Réfections aux édifices - I011										
	2021-2022	Allocations particulières										
08	21-70-035	Réfections aux édifices - I011										
08	21-70-035	Réfections aux édifices - I011										
	2022-2023	Allocations particulières										
09	22-70-035	Réfections aux édifices - I011										
09	22-70-035	Réfections aux édifices - I011										
10		Sous-total: PARC IMMOBILIER	1 148 504	\$	850 000	\$	\$	590 681	\$	1 407 823	\$	1 407 823 10

Collège Héritage

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	(34 714)		569 200			502 508		31 978		31 978 11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	84 000	28 000	28 000			28 000		112 000		112 000 12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016										
		Allocations particulières										
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	81 310	241 540	55 700					378 550		378 550 14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008										
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010										
2020-2021		Allocations particulières										
17	20-70-080	Rattrapage - I007										
18	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007										
19	20-70-094	FCAR-FCI - I015										
20	20-71-000	Autres										
2021-2022		Allocations particulières										
21	21-70-080	Rattrapage - I007										
22	21-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007										
23	21-70-094	FCAR-FCI - I015										
24	21-71-000	Autres										
2022-2023		Allocations particulières										
25	22-70-080	Rattrapage - I007										
26	22-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007										
27	22-70-094	FCAR-FCI - I015										
28	22-71-000	Autres										
29	Sous-total: PARC MOBILIER		130 596	269 540	652 900	\$	\$	530 508	\$	522 528	\$	522 528 29

Collège Héritage

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	21-80-273	Acquisition d'équipements numériques (I027)		159 514						159 514		159 514
31	21-80-275	Allocation PAN - Sécurité de l'information 2021-2022 (I029)		13 119						13 119		13 119
32	21-80-286	Allocation PAN - Infrastructures de télécommunication 2021-2022 (I035)		20 041						20 041		20 041
33	21-80-292	Acquisition d'équipements - Éducation à l'enfance (322.A1) / Génie électrique (243.F0).		1 067 660						1 067 660		1 067 660
34	20-80-284	Acquisition d'équipements - Graphisme (570.G0)		98 500						98 500		98 500
35												
36												
37												
38												
39												
40	15-80-246	Création de places-élèves - Collège Héritage	726 189		0			553 371		172 818		172 818
41	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	23 777		0					23 777		23 777
42	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	24 025		0					24 025		24 025
43	18-80-272	Plan d'action numérique	87 600		0					87 600		87 600
44	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	(86 898)		0					(86 898)		(86 898)
45	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	34 900		0					34 900		34 900
46	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	7 000		0			4 394		2 606		2 606
47	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	48 578		0			18 867		29 711		29 711
48	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	36 800		0					36 800		36 800
49	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	12 700		0			3 154		9 546		9 546
50	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	168 900		0			209 459		(40 559)		(40 559)
51	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	37 500		0					37 500		37 500
52	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	12 800		0					12 800		12 800
53	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	149 800		0			143 625		6 175		6 175
54	22-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			20 217					20 217		20 217
55												
56												
57												
58												
59												
60												
61												
62												
63												
64												
65												
66												
67												
68												
69												
70												
71												
72												
73												
74												
75												
76												
77												
78												
79												
80	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		1 283 671	1 358 834	20 217			932 870		1 729 852		1 729 852
81	Sous-total des allocations du MES		2 562 771	1 628 374	1 523 117		\$	\$ 2 054 059	\$	3 660 203	\$	3 660 203

Collège Héritage

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	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				646 027				(1 200 000)	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	58 694			58 694					87		
88	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires									88		
89	00-00-908	Dons									89		
90	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES									90		
91	00-00-910	Autres sources	(175 393)					(175 393)		(175 393)	91		
92	Sous-total: Autres sources de financement		(116 699)	\$	\$	\$	704 721	\$	(175 393)	1 200 000	(1 375 393)	92	
93	GRAND TOTAL		2 446 072	1 628 374	1 523 117	\$	\$	2 758 780	\$	3 484 810	1 200 000	2 284 810	93
94	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					863 741					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					1 895 039					97	