



Québec, le 15 septembre 2025

PAR COURRIEL



Objet : Demande d'accès à des documents administratifs
Notre dossier : 16310/25-399

Bonjour,

Nous donnons suite à votre demande faite en application de la *Loi sur l'accès aux documents des organismes publics et sur la protection des renseignements personnels* (RLRQ, chapitre A-2.1, ci-après « la Loi »), visant à obtenir le ou les documents suivants pour la période couvrant les années 2018 à 2024 :

1. Dépenses annuelles totales liées aux services d'entretien ménager dans un certain nombre de cégeps :
 - a. Le montant total annuel consacré à l'entretien ménager incluant le personnel salarié et les coûts liés à la sous-traitance;
 - b. Le montant total annuel consacré au personnel salarié s'occupant de l'entretien ménager (salaires, avantages sociaux et charges liés aux employés directement engagés par le cégep pour l'entretien ménager);
 - c. Le montant total annuel consacré au service l'entretien ménager fait part de la sous-traitance (coûts liés aux contrats accordés à des entreprises privées).

Les cégeps concernés par cette demande sont les suivants : Cégep Ahuntsic, Cégep Victoriaville, John Abbott College, Cégep Bois-de-Boulogne, Collège Dawson, Cégep de Sainte-Foy, Cégep Garneau, Cégep Granby, Cégep Sherbrooke, Cégep Édouard-Montpetit, Cégep Vanier, Cégep du Vieux-Montréal

Vous trouverez ci-annexé les documents pouvant répondre à votre demande pour les années 17-18 et 18-19. De façon plus précise, les données sont disponibles dans le « Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non audité) » colonne « Entretien Ménage 7060 » du rapport financier annuel (RFA) de chacun des cégeps.

... 2

Les RFA de l'année 2019-2020 et des suivantes sont disponibles sur le site du Ministère. Nous vous invitons à les consulter à l'adresse suivante :

<https://www.quebec.ca/education/cegeps-colleges-prives/services/regles-budgetaires-reddition-compte-cegeps-colleges-prives/rapport-financier-annuel-cegeps>

Nous vous informons que vous pouvez demander la révision de cette décision auprès de la Commission d'accès à l'information. Vous trouverez ci-joint une note explicative à cet effet.

Veillez agréer nos salutations distinguées.

La responsable de l'accès aux documents,

Originale signée

Ingrid Barakatt
IB/MNG/mc

p. j. 25

Avis de recours

À la suite d'une décision rendue en vertu de la Loi sur l'accès aux documents des organismes publics et sur la protection des renseignements personnels (la Loi).

Révision par la Commission d'accès à l'information

a) Pouvoir :

L'article 135 de la Loi prévoit qu'une personne dont la demande écrite a été refusée en tout ou en partie par le responsable de l'accès aux documents ou de la protection des renseignements personnels peut demander à la Commission d'accès à l'information de réviser cette décision. La demande de révision doit être faite par écrit; elle peut exposer brièvement les raisons pour lesquelles la décision devrait être révisée (art. 137).

L'adresse de la Commission d'accès à l'information est la suivante :

Québec	525, boul René-Lévesque Est Bureau 2.36 Québec (Québec) G1R 5S9	Tél. : 418 528-7741 Numéro sans frais 1 888 528-7741	Télec. : 418 529-3102
Montréal	2045, rue Stanley Bureau 900 Montréal (Québec) H3A 2V4	Tél. : 514 873-4196 Numéro sans frais 1 888 528-7741	Télec. : 514 844-6170

b) Motifs :

Les motifs relatifs à la révision peuvent porter sur la décision, sur le délai de traitement de la demande, sur le mode d'accès à un document ou à un renseignement, sur les frais exigibles ou sur l'application de l'article 9 (notes personnelles inscrites sur un document, esquisses, ébauches, brouillons, notes préparatoires ou autres documents de même nature qui ne sont pas considérés comme des documents d'un organisme public).

c) Délais :

Les demandes de révision doivent être adressées à la Commission d'accès à l'information dans les 30 jours suivant la date de la décision ou de l'expiration du délai accordé au responsable pour répondre à une demande (art. 135).

La Loi prévoit spécifiquement que la Commission d'accès à l'information peut, pour motif raisonnable, relever le requérant du défaut de respecter le délai de 30 jours (art. 135).

Cégep d'Ahuntsic

Rapport financier annuel

au 30 juin 2019

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep d'Auntsic

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 1

			01	02		03		04		05		06		07	
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations						Total			
				2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Revenus															
Subventions															
- Gouvernement du Québec															
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	68 600 966	66 500 989	9 619 169	9 108 565	78 220 135	75 609 554	01					
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	2 013 369	2 177 737			2 013 369	2 177 737	02					
03	2	- Autres	note	173 112	126 425			173 112	126 425	03					
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04					
05	2	- Gouvernement fédéral	note	14 695	61 890			14 695	61 890	05					
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06					
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	842 794	1 018 216			842 794	1 018 216	07					
08	2	Droits d'inscription et scolarité	note	3 776 431	3 806 776			3 776 431	3 806 776	08					
09	2	Vente de biens et services	note							09					
10	2	Locations	note	2 552 703	2 497 888			2 552 703	2 497 888	10					
Amortissement des apports reportés															
- Gouvernement du Québec															
11		- MEES	note			68 198	79 894	68 198	79 894	11					
12		- Autres	note			3 492	3 492	3 492	3 492	12					
13		- Entreprises du gouvernement	note			25 311	25 311	25 311	25 311	13					
14		- Gouvernement fédéral	note			83 292	65 641	83 292	65 641	14					
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15					
16		- Autres organismes	note			23 206	23 336	23 206	23 336	16					
17	2	Revenus d'intérêts	note	261 077	141 607			261 077	141 607	17					
18	2	Autres revenus	note	1 708 639	1 931 268			1 708 639	1 931 268	18					
19		Total		79 943 786	78 262 796	9 822 668	9 306 239	89 766 454	87 569 035	19					

Cégep d'Ahautsic

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2019	2018	2019	2018	2019	2018	
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	48 844 964	47 425 960			48 844 964	47 425 960	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	20 183 618	19 237 775			20 183 618	19 237 775	21
22	2	Communications et informations	note	1 153 762	1 124 868			1 153 762	1 124 868	22
23	2	Fournitures et matériel	note	3 800 883	3 606 375			3 800 883	3 606 375	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	3 613 060	3 807 831			3 613 060	3 807 831	24
25	2	Autres charges	note	617 887	470 610	20 833	20 835	638 720	491 445	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 882 817	1 822 323	1 882 817	1 822 323	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	672 746	735 130	385 096	197 870	1 057 842	933 000	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			6 905 154	6 691 522	6 905 154	6 691 522	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			863 257	743 526	863 257	743 526	31
32		Total des charges		78 886 920	76 408 549	10 057 157	9 476 076	88 944 077	85 884 625	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			(297)	(49 934)	(297)	(49 934)	33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		1 056 866	1 854 247	(234 786)	(219 771)	822 080	1 634 476	40

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

Cégep d'Ahuntsic

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		3 501 911	2 667 604	9 079 668	8 279 499	12 581 579	10 947 103	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		3 501 911	2 667 604	9 079 668	8 279 499	12 581 579	10 947 103	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	1 056 866	1 854 247	(234 786)	(219 771)	822 080	1 634 476	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	(1 087 266)	(1 019 940)	1 087 266	1 019 940			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		3 471 511	3 501 911	9 932 148	9 079 668	13 403 659	12 581 579	08

(a)

(a) Ce montant comprend -771059 \$ de surembauche

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

Cégep d'Ahuntsic

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06	07		
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2019	2018	2019	2018	2019	2018		
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02	
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03	
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur										
04	- Placements de portefeuille	note							04	
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05	
06	- Autres	note							06	
Gains (pertes) de change non réalisés										
07	- Placements de portefeuille	note							07	
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08	
09	- Autres	note							09	
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats										
10	- Placements de portefeuille	note							10	
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11	
12	- Autres	note							12	
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats										
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14	
15	- Autres	note							15	
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16	

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

Cégep d'Ashuntsic

État de la situation financière

Au 30 juin 2019

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2019	2018	2019	2018	2019	2018		
ACTIF										
Actif à court terme										
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	20 661 642	17 255 613	(918 036)	(97 137)	19 743 606	17 158 476	01	
02	- Placements de portefeuille	note							02	
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03	
04	- Débiteurs	note	1 929 344	2 567 814	365 281	366 881	2 294 625	2 934 695	04	
05	4 - Subventions à recevoir	note	2 256 029	1 394 685	577 827	448 746	2 833 856	1 843 431	05	
06	- Stocks de fournitures	note	344 994	359 414			344 994	359 414	06	
07	- Stocks destinés à la vente	note							07	
08	- Avances interfonds	note			1 112 226	423 669			08	
09	- Charges payées d'avance	note	90 203	118 208	2 153	18 909	92 356	137 117	09	
10	- Autres actifs à court terme	note			100 000	100 000	100 000	100 000	10	
11	Total actif à court terme		25 282 212	21 695 734	1 239 451	1 261 068	25 409 437	22 533 133	11	
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir	note		0	31 686 740	29 511 095	31 686 740	29 511 095	12	
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			86 028 695	83 131 236	86 028 695	83 131 236	14	
15	- Actifs incorporels	note							15	
16	- Autres actifs à long terme	note			1 376 433	1 495 123	1 376 433	1 495 123	16	
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	119 091 868	114 137 454	119 091 868	114 137 454	17	
18	Total de l'actif		25 282 212	21 695 734	120 331 319	115 398 522	144 501 305	136 670 587	18	

Cégep d'Ahuntsic

État de la situation financière

Au 30 juin 2019

(Suite)

(Suite)

Annexes

Passif

Passif à court terme

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

01

02

03

04

05

06

07

Note

Fonds de
Fonctionnement

Fonds
des immobilisations

Total

2019

2018

2019

2018

2019

2018

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

5

4

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

11 795 000

1 788 881

11 795 000

17 114 435

2 303 871

2 547 583

1 112 226

445 387

8 039 847

22 069 115

84 945 629

3 384 427

88 330 056

110 399 171

9 932 148

9 932 148

9 932 148

120 331 319

16 608 007

2 005 454

0

1 991 956

2 401 775

423 669

457 376

19 963 689

39 034 526

64 098 868

3 185 460

67 284 328

106 318 854

9 079 668

9 079 668

9 079 668

115 398 522

11 795 000

17 114 435

2 303 871

2 547 583

445 387

521 467

8 039 847

42 767 590

84 945 629

3 384 427

88 330 056

131 097 646

9 932 148

13 403 659

144 501 305

16 608 007

15 218 476

1 991 956

2 401 775

457 376

163 401

19 963 689

56 804 680

64 098 868

3 185 460

67 284 328

124 089 008

340 247

3 161 664

9 079 668

12 581 579

136 670 587

SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS

Non grevé d'affectations

- Liés aux activités

- Cumul des gains (pertes) de réévaluation

Grevés d'affectations

- Origine interne

- Origine externe à titre de dotations

Investi en immobilisations

Total solde de fonds

Total du passif et du solde de fonds

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

3 471 511

340 247

3 161 664

9 932 148

9 079 668

3 471 511

3 501 911

21 695 734

Page 6

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

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

Cégep d'Ahuntsic

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	
	2019	2018	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	822 080	1 634 476	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	297	49 934	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	(180 293)	(172 363)	08
09 - Amortissement des immobilisations	6 905 154	6 691 522	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	56 133	67 828	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 833	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(5 463 120)	(6 126 618)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	547 370	(1 291 561)	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	2 708 454	874 053	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(10 047 074)	(6 661 289)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	27 591	309	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	(10 019 483)	(6 660 980)	24

Cégep d'Auntsic

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(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	(4 813 007)	9 838 337	29
30	Encaissement de dette à long terme	23 183 197	13 457 875	30
31	Remboursement de dette à long terme	(8 720 851)	(16 253 733)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(132 440)	(85 059)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	379 260	547 249	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	Flux de trésorerie liés aux activités de financement	9 896 159	7 504 669	40
41	Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	2 585 130	1 717 742	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	17 158 476	15 440 734	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	19 743 606	17 158 476	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie		2019	2018	
44	Encaisse	21 087 284	18 344 577	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	36 141	13 091	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(1 379 819)	(1 199 192)	48
49	Total	19 743 606	17 158 476	49
50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2019-2020 04	2020-2021 05	2021-2022 06	2022-2023 07	2023-2024 08	Total 09	
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$	19

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2019	2018	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	5 463 120	6 126 618	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 830 042	1 767 944	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	153 721	79 874	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	7 446 883	7 974 436	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	(3 359)	(13 448)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	2 175 645	1 147 577	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MEES	9 619 169	9 108 565	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	56 133	67 828	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	12 065	12 066	12
13	Total - MEES	68 198	79 894	13

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC				Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)				01	02	03	04	
				2019	2018	2019	2018	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant			395 488	(465 856)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					90 285	90 285	02
	Subvention à recevoir - Autres MEES :							
03	Frais d'émission					132 440		03
04								04
	Subventions à recevoir liées à la réforme							
05	- Congés de maladie			451 881	451 881			05
06	- Vacances			1 336 155	1 336 155			06
07	- Indemnités de départ			30 117	30 117			07
08	- Assurance-traitement			38 711	38 711			08
09	- Autres congés sociaux			3 677	3 677			09
10	- Immobilisations					31 596 455	29 420 810	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES					445 387	448 746	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES			2 256 029	1 394 685	32 264 567	29 959 841	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial							
13	Subventions à recevoir							13
14	Subventions (perçues en trop)							14
15	Sous-total			\$	\$	\$	\$	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL							
16	Subventions à recevoir							16
17	Subventions (perçues en trop)							17
18	Sous-total			\$	\$	\$	\$	18
	AUTRES ORGANISMES							
19	Subventions à recevoir							19
20	Subventions (perçues en trop)							20
21	Sous-total			\$	\$	\$	\$	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR			2 256 029	1 394 685	32 264 567	29 959 841	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			2 256 029	1 394 685	577 827	448 746	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme					31 686 740	29 511 095	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP			\$	\$	\$	\$	25

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2019	2018	2019	2018	
01	Comptes à payer et frais courus	1 879 002	1 174 556	1 556 000	1 811 768	01
02	Comptes à payer lié au MEES	1 772 537	1 726 285			02
03	Salaires et avantages sociaux à payer	1 681 146	2 024 952			03
04	Vacances à payer	8 433 318	6 828 115			04
05	Provision pour congés de maladie non monnayables	570 280	550 684			05
06	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07	Autres provisions	989 271	908 430			07
08	Retenues sur contrat à payer			222 853	192 664	08
09	Autres éléments créditeurs			10 028	1 022	09
10	Total des créditeurs	15 325 554	13 213 022	1 788 881	2 005 454	10

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01	02	03	04
Apports reportés		2019	2018	2019	2018
Gouvernement du Québec					
MEES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	68 729	65 275		01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	35 884	35 023		02
03	- Allocations spécifiques	2 116 558	1 821 135		03
04	- Sous-embauche				04
05	- Charges à la formation continue reportées	82 700	70 523		05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			404 316	328 009
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			217 587	225 598
08	- Autres				
09	Sous-total - MEES	2 303 871	1 991 956	621 903	553 607
10	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec			331 119	149 889
11	Total - Gouvernement du Québec	2 303 871	1 991 956	953 022	703 496
Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			404 982	430 293
13	Redressement du solde de début				
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(25 311)	(25 311)
16	Solde de fin	\$	\$	379 671	404 982
Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			2 032 157	1 610 298
18	Redressement du solde de début				
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			81 250	487 500
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(83 292)	(65 641)
21	Solde de fin	\$	\$	2 030 115	2 032 157
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début				
23	Redressement du solde de début				
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26	Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			44 825	68 161
28	Redressement du solde de début				
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(23 206)	(23 336)
31	Solde de fin	\$	\$	21 619	44 825
32	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	2 303 871	1 991 956	3 384 427	3 185 460
Revenus reportés					
33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 916 388	1 874 771		

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

34	Autres revenus perçus d'avance	631 195	527 004	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 547 583	2 401 775	35

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

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

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

Cégep d'Ahuntsic

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
#REF!	#REF!
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
Messages	55

Cégep d'Auntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Services	Auditorium	Centre sportif	Stationnement	Location de	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2018	(31 399 058)	24 195 896				1 612 477	263 344	41 193	4 253 505	759 074	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2018 redressé	(31 399 058)	24 195 896				1 612 477	263 344	41 193	4 253 505	759 074	03
04	Résultats de l'année	(1 064 457)	1 759 389	(55)			1 756	(95 871)	(44 364)	329 836	157 617	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	Sous-total	(32 463 515)	25 955 285	(55)	\$	\$	1 614 233	167 473	(3 171)	4 583 341	916 691	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2019	(32 463 515)	25 955 285	(55)	\$	\$	1 614 233	167 473	(3 171)	4 583 341	916 691	12

Centre de responsabilité											Total	
Code		Résidence	Camp de jour	Projets	Fonds de	Fonds de soutien	Fonds de soutien à	Fonds d'appui pour	Fonds soutien activ.			
01		13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2018	3 769 598	54 300	36 033	18 445	23 084	(92 984)	(32 996)			3 501 911	13
14	Redressements affectant les années antérieures										\$	14
15	Solde au 30 juin 2018 redressé	3 769 598	54 300	36 033	18 445	23 084	(92 984)	(32 996)			3 501 911	15
16	Résultats de l'année	440 683	14 913	(158 936)	(138 322)		(107 589)	(24 968)	(12 766)		1 056 866	16
17	Apports de dotations										\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés	(232 950)									(232 950)	18
19	Sous-total	3 977 331	69 213	(122 903)	(119 877)	23 084	(200 573)	(57 964)	(12 766)		4 325 827	19
20	Acquisition d'immobilisations	(854 316)									(854 316)	20
21	Locations-acquisitions										\$	21
22	Autres										\$	22
23	Sous-total	(854 316)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$		(854 316)	23
24	Solde au 30 juin 2019	3 123 015	69 213	(122 903)	(119 877)	23 084	(200 573)	(57 964)	(12 766)	-	3 471 511	24

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3

Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2018 06	Cert. de crédits reportées 2019 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	44 949 100	3 860	(1 374 883)			(1 735 962)	41 842 115	41 821 502	20 613
02 8100	Coûts de convention des enseignants	44 100		1 334 461				1 378 561	1 334 099	44 462
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	16 833 600	186 051	(189 436)			3 524 547	20 354 762	21 607 468	(1 252 706)
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(263 800)		(115 700)			479 077	99 577	1 490	98 087
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	2 301 200	1 417 243		1 775 627	2 080 778	13 359	3 426 651	3 427 523	(872)
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							46 572		46 572
07	Rétroactivité								20 613	(20 613)
08	TOTAL - Enseignement régulier	63 864 200	1 607 154	(345 558)	1 775 627	2 080 778	2 281 021	67 148 238	68 212 695	(1 064 457)
09 9090	Formation continue	752 900	3 152 120	894 318	70 688	82 700	3 445 859	8 233 185	6 504 445	1 728 740
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	16 500	35 125		53 258	35 780		69 103	69 103	
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							31 247		31 247
12	Rétroactivité								598	(598)
13	TOTAL - Formation continue	769 400	3 187 245	894 318	123 946	118 480	3 445 859	8 333 535	6 574 146	1 759 389
14 9080	Cours d'été								55	(55)
15 2040	Centres de transfert de technologie		348 218					348 218	348 218	
16 -	Cégep à distance									
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
18 9010	Services Alimentaires						132 772	132 772	131 016	1 756
19 9020	Auditorium						84 097	84 097	179 968	(95 871)
20 9030	Centre sportif						257 033	257 033	301 397	(44 364)
21 9040	Stationnement						631 565	631 565	301 729	329 836
22 9050	Location de locaux						198 978	198 978	41 361	157 617
23 9060	Résidence étudiante						2 066 047	2 066 047	1 625 364	440 683
24 9070	Camp de jour						40 269	40 269	25 356	14 913
25 8360-	Projets auto-financés						703 034	703 034	861 970	(158 936)
26 8800	Fonds de développement								138 322	(138 322)
27 8810	Fonds de soutien à la recherche									
28 8815	Fonds de soutien à l'innovation pédagogique								107 589	(107 589)
29 8820	Fonds d'appui pour services aux ét.								24 968	(24 968)
30 8825	Fonds soutien activ. internationales								12 766	(12 766)
31	TOTAL - Services auxiliaires						4 113 795	4 113 795	3 751 806	361 989
32	TOTAL GLOBAL	64 633 600	5 142 617	548 760	1 899 573	2 199 258	9 840 675	79 943 786	78 886 920	1 056 866

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 4

FABES	Champ/ Code MEES	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)	
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	44 949 100						44 949 100	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"			3 860				3 860	04
		COÛTS DE CONVENTION - E003								
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	44 100				(40 422)		3 678	06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	44 993 200	\$	3 860	\$	(40 422)	\$	44 956 638	12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	2 228 600						2 228 600	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F 21 005	Section anglophone - F002								15
16	F 21 006	Éloignement - F003								16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002								18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	6 472 700	15 545					6 488 245	19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	3 185 300	11 841					3 197 141	20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	231 000						231 000	21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005								24
25	A 23 012	Activités brutes	53 000						53 000	25
26	A 23 013	Activités pondérées	35 200						35 200	26
27	A 23 014	Clinique-écoles								27
28	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								28
29	S 25 402	Allocations particulières au «S»								29
30	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007								30
31	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante			100 001				100 001	31
32	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		58 664					58 664	32
33	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								33
34	A 12 000	Revenus récupérables					(189 436)		(189 436)	34
35		Sous-total:	12 205 800	86 050	100 001	\$	(189 436)	\$	12 202 415	35
	7 000	SEGME								
36	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	4 627 800						4 627 800	36
37	B 22 002	Location de services au «B»								37
38	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004								38
39	B 22 004	Allocations particulières au «B»								39
40		Sous-total:	4 627 800	\$	\$	\$	\$	\$	4 627 800	40

Cégep d'Ahuntsic

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

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07	
FABES	Champ/ Code MEES	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								
41	S 42 027	Atelier d'aide en français - S006								41
42	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013				13 114			13 114	42
43	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français								43
44	S 43 118	Gestion des programmes								44
45	S 43 119	Sanction des études								45
46	S 43 120	Programmes techniques				71 860			71 860	46
47	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle								47
48	S 43 140	Veille sectorielle analyse et procédure								48
49	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques								49
50	S 43 160	Pôles régionaux		16 667		16 667			33 334	50
51	S 44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010								51
52	S 44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005		12 288					12 288	52
53	S 44 013	Évaluation systémique								53
54	S 44 018	Projets spéciaux de développement								54
55	S 44 021	Soutien à la recherche - S004								55
56	S 44 030	Conventions collectives		6 374		39 058		45 270	162	56
57	S 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		17 200		33 601		48 873	1 928	57
58	S 44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 038					2 038	58
59	S 44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014								59
60	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)								60
61	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	153 500						153 500	61
62	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	155 500						155 500	62
63	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								63
64	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			31 128		93 628		64
65	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	47 000						47 000	65
66	S 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale								66
67	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003		20 000					20 000	67
68	S 45 032	Communautés culturelles - S024		30 374		15			30 389	68
69	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	1 190 200	63 655		768 419		1 022 167	1 000 107	69
70	S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024		24 500		210		3 485	21 225	70
71	S 45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024								71
72	S 45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux								72
73	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	89 300			88 700		178 000		74
75	S 45 050	Plan d'action numérique		234 339					234 339	75
76	S 45 051	Formation des administrateurs		2 097					2 097	76
77	S 45 052	Accroître le nombre de diplômés		208 860					208 860	77
78	S 46 010	Droits d'auteur en audio-visuel								78
79	S 46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032								79
80	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S034			689 355	680 564		689 355	680 564	80
81	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	411 800			30 624			442 424	81
82	S 49 039	Effort institutionnel								82
83	S 49 041	Autres allocations (DPBF)								83
84	S 49 042	Autres allocations (DAEI)								84
85	S 49 045	Autres allocations (DRT)								85
86	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026				1 667			1 667	86
87	S 49 400	Récupération « Autres »								87
88	S 50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		93 550					93 550	88
89	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail								89
90	S 61 080	Allocation provisoire 2018-2019	191 400						191 400	90
91		Sous-total (champ 8350):	2 301 200	731 942	689 355	1 775 627	\$	2 080 778	3 417 346	91

Cégep d'Ahuntsic

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

			00	01	02	03	04	Page 6 05	06	07	
FABES	Champ/ Code MEES	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									
92	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(218 000)						(218 000)	92	
93	S 61 000	Dette à court terme - S023					(115 700)		(115 700)	93	
94	S 61 010	Paie de vacances - S020	(45 800)						(45 800)	94	
95		Sous-total:	(263 800)	\$	\$	\$	(115 700)	\$	(379 500)	95	
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
96	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008		200 000					200 000	96	
97	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049		148 218					148 218	97	
98		Sous-total:	\$	348 218	\$	\$	\$	\$	348 218	98	
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
99	F 31 001	Fixe	186 800						186 800	99	
100	F 31 003	Rayonnement								100	
101	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								101	
102	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								102	
103	A 31 006	Activités brutes - A001	238 400						238 400	103	
104	A 31 007	Activités pondérées - A001	75 700						75 700	104	
105	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								105	
106	E 34 002	E pes (RAC)					157 216		157 216	106	
107	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					732 687		732 687	107	
108	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								108	
109	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								109	
110	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								110	
111	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			51 321				51 321	111	
112	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			5 215				5 215	112	
113	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			2 333				2 333	113	
114	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		1 147 147			952 864		2 100 011	114	
115	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		393 026			326 463		719 489	115	
116	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		149 541			124 210		273 751	116	
117	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		952 864			(952 864)			117	
118	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		326 463			(326 463)			118	
119	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		124 210			(124 210)			119	
120	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								120	
121	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								121	
122	E 50 100	Charges pour la formation continue	252 000			70 688	4 415	82 700	244 403	122	
123	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								123	
124	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								124	
125	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								125	
126		Sous-total:	752 900	3 093 251	58 869	70 688	894 318	82 700	4 787 326	126	

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 8											
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01	MEES		63 404	(115 103)		0	218 000	0		53 044	01
02	MEES - Autres	(1 911 090)									02
03	MEES - Autres revenus de transfert										03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité									1 991 767	04
05	Autres organismes gouv. prov.		0	6 453		0		11 521		156 040	05
06	Entreprises du gouvernement										06
07	Subventions du gouvernement fédéral			6 928						7 767	07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										08
09	Autres organismes		250	92 564		360 415		1 838		83 727	09
10	Droits (insc. scol. et droits affér.)			2 436 832						1 129 115	10
11	Droits - étudiants étrangers		204 324								11
12	Droits - non-résidents du Québec		6 160								12
13	Ventes de biens et services										13
14	Locations					19 588					14
15	Intérêts			0			261 077			0	15
16	Variation - Subvention à recevoir										16
17	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										17
18	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										18
19	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										19
20	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										20
21	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										21
22	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										22
23	Gain (perte) sur disposition de placement										23
24	Gain (perte) de change										24
25	Autres revenus		172 622	444 580		658		0		24 399	25
26	Facturation interne	175 128	0	(175 128)							26
27	TOTAL	(1 735 962)	\$ 446 760	2 697 126		\$ 380 661	479 077	13 359		\$ 3 445 859	27

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Services auxiliaires :							28	
29	form. Continue	de technologie	Cégep à	Services	Auditorium	Centre sportif	Stationnement	Location de	Résidence	Camp de jour	29	
30	9350	2040	distance	Alimentaires				locaux	étudiante		30	
				9010	9020	9030	9040	9050	9060	9070		
31	MEES											31
32	MEES - Autres											32
33	MEES - Autres revenus de transfert											33
34	Min. Travail, Emploi et Solidarité											34
35	Autres organismes gouv. prov.	0										35
36	Entreprises du gouvernement											36
37	Subventions du gouvernement fédéral											37
38	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	Autres organismes	0		0		123 955	34 062	2 302	2 000	40 269	39	
40	Droits (insc, scol. et droits affér.)										40	
41	Droits - étudiants étrangers										41	
42	Droits - non-résidents du Québec										42	
43	Ventes de biens et services										43	
44	Locations			132 772	84 097	57 127	0	196 676	2 062 443		44	
45	Intérêts											45
46	Variation - Subvention à recevoir											46
47	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	Gain (perte) de change											54
55	Autres revenus	0			0	75 951	597 503		1 604	0	55	
56	Facturation interne											56
57	TOTAL	\$	\$	\$	132 772	84 097	257 033	631 565	198 978	2 066 047	40 269	57

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
		Services auxiliaires										
58	Projets	Fonds de	Fonds de soutien	Fonds de soutien à	Fonds d'appui pour	Fonds soutien activ.					58	
59	auto-financés	développement	à la recherche	l'innovation pédagogique	services aux ét.	internationales					59	
60	REVENUS	8360-9360	8800	8810	8815	8820	8825			TOTAL	60	
61	MEES	189 600									408 945	61
62	MEES - Autres										(1 911 090)	62
63	MEES - Autres revenus de transfert											63
64	Min. Travail, Emploi et Solidarité	21 602									2 013 369	64
65	Autres organismes gouv. prov.	(902)									173 112	65
66	Entreprises du gouvernement											66
67	Subventions du gouvernement fédéral										14 695	67
68	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	Autres organismes	101 412									842 794	69
70	Droits (insc. scol. et droits affér.)										3 565 947	70
71	Droits - étudiants étrangers										204 324	71
72	Droits - non-résidents du Québec										6 160	72
73	Ventes de biens et services											73
74	Locations										2 552 703	74
75	Intérêts										261 077	75
76	Variation - Subvention à recevoir											76
77	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	Gain (perte) de change											84
85	Autres revenus	391 322									1 708 639	85
86	Facturation interne											86
87	TOTAL	703 034	\$	\$	\$	\$	\$			9 840 675	87	
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants			→	Dépenses de nature générale						88	
89				→	Dépenses de nature particulière						89	
90				→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi						90	
91					Total			\$			91	

Cégep d'Auntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Page 11									
			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement		Services à l'élève 3000 06	Gestion des act. d'enseignement 4000 07	Gestion des ress. Humaines 5000 08	Gestion des ress. Financières 6000 09	
			Enseignants 1000 � 8100 01	Ecoles nationales et spécialisées 1000 02	Autres du champ 1000 1000 03	Bibliothèque et vidéothèque 2020 04	Autres dépenses du champ 2000 05					
01	100	Hors cadres et cadres			194 568		113 716	182 602	968 790	313 610	183 142	01
02	120	Personnel de gérance			0			11 397	84 392	0	91 454	02
03	140	Personnel enseignant	37 247 688		0		13 252	371 100	18 905	0		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	692 017									04
05	170	Personnel professionnel			218 719	76 859	199 855	1 513 164	564 532	76 834	142 516	05
06	200	Personnel de soutien			2 703 700	399 219	182 456	1 104 704	732 954	272 731	384 328	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 881 797		0		1 478	42 535	2 102			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			374 241	58 580	55 328	322 293	261 365	75 487	90 677	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 334 099									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			199 872	26 158	2 765	156 411	78 549	6 889	42 766	10
11		Sous-total:	43 155 601	\$	3 691 100	560 816	568 850	3 704 206	2 711 589	745 551	934 883	11
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400			59 807	1 366	3 766	80 236	128 239	47 022	8 192	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	�lectricit�										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			619 700	39 828	2 274	135 545	8 845	6 105	5 458	16
17	500	Autres dépenses du code 500			20 506	83 536	2 355	33 037	36 842	7 899	9 513	17
18	620	Honoraires professionnels			1 485	0	424	12 443	4 839	112 300	35 765	18
19	630	Locations			2 331			21 284	0	295		19
20	640	Transport étudiant et stages			7 692			55 301	0	348		20
21	650	Contrats			129 673	0	25	155 085	60 405	37 525	40 119	21
22	600	Autres dépenses du code 600			212 656	0	7 720	23 687	26 806	6 153	0	22
23	730	Intérêts			0		0	0				23
24	700	Autres dépenses du code 700			10 999	0	122	6 072	232 898	3 968	8 493	24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(210 470)	0	0	(83 653)	10	40	(263 458)	27
28		Mauvaises créances - débiteurs							0			28
29		Sous-total:	\$	\$	854 379	124 730	16 686	439 037	498 884	221 655	(155 918)	29
30		Total	43 155 601	\$	4 545 479	685 546	585 536	4 143 243	3 210 473	967 206	778 965	30

Cégep d'Auntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			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	Hors cadres et cadres	98 364					172 588	343 323	112 940	31
32	120	Personnel de gérance	0	87 574		74 458	93 988		13 217	0	32
33	140	Personnel enseignant						0	41 590		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel						0	376 805	46 588	35
36	200	Personnel de soutien	430 370	736 696	52 802	474 788	870 404	23 794	349 865	120 519	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							4 712		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	62 446	100 677	6 608	66 834	118 482	22 043	122 722	30 407	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	23 257	57 885	151	18 878	92 145	0	98 850	6 666	40
41		Sous-total:	614 437	982 832	59 561	634 958	1 175 019	218 425	1 351 084	317 120	\$ 41
			AUTRES CHARGES								
42	400	Autres dépenses du code 400	55 835	317		416	372	1 350	228 825	12 159	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			137 014				0		44
45	520	Électricité			997 802						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	76 019	2 615	5 408	6 524	0	1 524	38 719	689 770	46
47	500	Autres dépenses du code 500	(15 677)	153 158		1 393	91 473	0	36 999	171 855	47
48	620	Honoraires professionnels							96 925	0	48
49	630	Locations							30 000		49
50	640	Transport étudiant et stages						0	0		50
51	650	Contrats	137 152	6 350	28 968	158 946	0	49 080	133 837	1 016	51
52	600	Autres dépenses du code 600	2 799	125 372		65 563	48 399	428	205 523	57 234	52
53	730	Intérêts			0				0		53
54	700	Autres dépenses du code 700	584	5		388		0	181 314	150	54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	10 500	(46 940)	(198 774)	(208 434)	(456 331)		(2 116 739)	(68 053)	57
58		Mauvaises créances - débiteurs							104 048		58
59		Sous-total:	267 212	240 877	970 418	24 796	(316 087)	52 382	(1 060 549)	864 131	\$ 59
60		Total	881 649	1 223 709	1 029 979	659 754	858 932	270 807	290 535	1 181 251	\$ 60

Cégep d'Auntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Opérations de financement 8300 et 8900 19	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350 20	Formation continue 9090 21	Alloc. Spéciales form. Continue 9350 22	Cours d'été 9080 23	Centres de technologie 2040 24	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier		
											Financés MEES 27	Autres sources 28	
61	100	Hors cadres et cadres			31 175		0						61
62	120	Personnel de gérance			0								62
63	140	Personnel enseignant		467 087	3 987 598	0					20 613		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		288 955	281 477								65
66	200	Personnel de soutien		316 111	229 576	0							66
67	300	Av. sociaux - enseignants		55 042	421 260	0							67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		68 805	57 274	0							68
69	300	Coûts de conv. - enseignants			0								69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			16 423								70
71		Sous-total:	\$	1 196 000	5 024 783	\$	\$	\$	\$	\$	20 613	\$	71
72	400	Autres dépenses du code 400		9 512	111 443	0	20						72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		18 164	13 843	0	35						76
77	500	Autres dépenses du code 500		257	54 678	0							77
78	620	Honoraires professionnels		9 128									78
79	630	Locations			24 085								79
80	640	Transport étudiant et stages			0								80
81	650	Contrats		76 995	110 148	0		348 218					81
82	600	Autres dépenses du code 600		8 022	30 891	16 500				294 404			82
83	730	Intérêts	1 490		0								83
84	700	Autres dépenses du code 700		35 334	(24 047)	0							84
85		Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne	0	2 074 111	1 158 621	52 603							87
88		Mauvaises créances - débiteurs											88
89		Sous-total:	1 490	2 231 523	1 479 662	69 103	55	348 218	\$	294 404	\$	\$	89
90		Total	1 490	3 427 523	6 504 445	69 103	55	348 218	\$	294 404	20 613	\$	90
91		Contrats d'affiliation --->				102 719		Primes de monitorat --->		191 685			91

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 14												
		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
		Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92		Formation continue		Services	Auditorium	Centre sportif	Stationnement	Location de	Résidence	Camp de jour	Projets	92
93		Financés	Autres									93
94		MEES - MSS (EQ)	sources	Alimentaires				locaux	étudiante		auto-financés	94
				9010	9020	9030	9040	9050	9060	9070	8360-9360	
TRAITEMENTS												
95	100	Hors cadres et cadres			0	0	0	0				95
96	120	Personnel de gérance			3 308	13 234	33 097	13 235	79 842	3 309		96
97	140	Personnel enseignant	598		0	0		0			144 889	97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement										98
99	170	Personnel professionnel									0	99
100	200	Personnel de soutien			109 025	195 911	505	23 557	355 319		89 773	100
101	300	Av. sociaux - enseignants									13 704	101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			14 639	24 438	4 753	4 551	54 427	843	8 491	102
103	300	Coûts de conv. - enseignants										103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.			0	1 241	0		15 610		0	104
105		Sous-total:	598	\$	\$	126 972	234 824	38 355	41 343	505 198	4 152	256 857
AUTRES CHARGES												
106	400	Autres dépenses du code 400			3 749	242			48 575		351 020	106
107	511	Combustible - Huile										107
108	512	Combustible - Gaz							54 401			108
109	520	Électricité							135 592			109
110	540	Matériel didactique et spécialisé		14 671	13 503	294	14 767	14	14 585	0	30 259	110
111	500	Autres dépenses du code 500		0	1 067	49	3	4	24 985		2 981	111
112	620	Honoraires professionnels			8 555	0	7 210		0		17 441	112
113	630	Locations					2 623				66	113
114	640	Transport étudiant et stages									6 293	114
115	650	Contrats		5 500	1 700	300	17 016	0	24 649	0	192 861	115
116	600	Autres dépenses du code 600		22 578	2 156	0	158 765	0	13 431		2 949	116
117	730	Intérêts							671 256			117
118	700	Autres dépenses du code 700		0	1 079	1 879	4 721	0	27 124	1 377	1 203	118
119		Moins-valeur sur les placements										119
120		Pertes sur interventions financières garanties										120
121	779	Facturation interne		88 267	21 187	63 809	58 269	0	105 568	19 827	40	121
122		Mauvaises créances - débiteurs							0			122
123		Sous-total:	\$	\$	131 016	52 996	66 573	263 374	18	1 120 166	21 204	605 113
124		Total	598	\$	131 016	179 968	301 397	301 729	41 361	1 625 364	25 356	861 970

Cégep d'Auntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			39	40	41	42	43	44	45	46	
125			Fonds de	Fonds de soutien	Services auxiliaires	Fonds d'appui pour	Fonds soutien activ.				125
126			développement	à la recherche	Fonds de soutien à	l'innovation pédagogi	services aux ét.	internationales		TOTAL	126
127			8800	8810	8815	8820	8825				127
TRAITEMENTS											
128	100	Hors cadres et cadres									128
129	120	Personnel de gérance									129
130	140	Personnel enseignant	16 847	0	59 030					2 714 818	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								602 505	131
132	170	Personnel professionnel	0	0	30 905	22 212				42 389 197	132
133	200	Personnel de soutien	3 005		4 768					692 017	133
134	300	Av. sociaux - enseignants			7 021					3 839 421	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels	2 068	0	4 243	2 756				10 166 880	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								4 429 651	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.	0					0		2 015 478	137
138		Sous-total:	21 920	\$	105 967	24 968	\$			1 334 099	138
AUTRES CHARGES											
140	400	Autres dépenses du code 400	369		930					844 516	140
141	511	Combustible - Huile								69 028 582	141
142	512	Combustible - Gaz								2 714 818	142
143	520	Électricité								602 505	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé	0	0	692					42 389 197	144
145	500	Autres dépenses du code 500	0							692 017	145
146	620	Honoraires professionnels	87 153							3 839 421	146
147	630	Locations								10 166 880	147
148	640	Transport étudiant et stages	0							4 429 651	148
149	650	Contrats	21 470	0						2 015 478	149
150	600	Autres dépenses du code 600								1 334 099	150
151	730	Intérêts								844 516	151
152	700	Autres dépenses du code 700	7 410	0				12 766		2 714 818	152
153		Moins-value sur les placements								602 505	153
154		Pertes sur interventions financières garanties								42 389 197	154
155	779	Facturation interne	0							692 017	155
156		Mauvaises créances - débiteurs	0							3 839 421	156
157		Sous-total:	116 402	\$	1 622	\$	12 766			10 166 880	157
158		Total	138 322	\$	107 589	24 968	12 766			78 886 920	158

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(465 856)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(1 777 759)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2018 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(2 243 615)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		64 633 600		04
05 Certifications de crédits - année courante		4 280 261		05
06 Lettres d'autorisation		866 410		06
07 Financement (récupération) du Ministère		548 760		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		70 329 031		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			70 329 031	15
16 SOUS-TOTAL			68 085 416	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			67 689 928	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019			395 488	18

Cégep d'Ahuntsic

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Solde au 30 juin 2018	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2019	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	113 218	1 863 493	113 218	63 404	176 622	01
02	- «A» de FABES	(406 998)		(406 998)	(115 759)	(522 757)	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018	(1 863 493)					05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019				(1 911 090)	(1 911 090)	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08							08
09	"A" de la RAC	27 386		27 386	53 044	80 430	09
10							10
11	Compte à recevoir - Règlement du grief des enseignants de 2004-2005 et 2005-2006	286 353		286 353		286 353	11
12							12
13	Compte à recevoir - Salariés étudiants - Annexe 39 - Convention collective FPSES-CSQ	67 388		67 388		67 388	13
14							14
15	Compte à recevoir - Rétroactivité - Personnel cadres et hors-cadres	49 861		49 861	(49 861)	0	15
16							16
17	Compte à recevoir - Rémunération additionnelle personnel enseignant				50 517	50 517	17
18	Sous-total	(1 726 285)	1 863 493	137 208	(1 909 745)	(1 772 537)	18
19	AUTRES						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège	16 680		16 680	(13 289)	3 391	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	44 196		44 196	(17 851)	26 345	24
25	- Congés anticipés ou différés	968 928		968 928	(541 815)	427 113	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	1 538 010		1 538 010	(65 515)	1 472 495	26
27	Sous-total - Autres	2 567 814	\$	2 567 814	(638 470)	1 929 344	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	841 529	1 863 493	2 705 022	(2 548 215)	156 807	28

Cégep d'Ahuntsic

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CHAMP 8350													
Description			Codes du Ministère	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	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027										01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029		13 114	13 114	13 114						02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031										03
04	S	Gestion des programmes	43 118										04
05	S	Sanction des études	43 119										05
06	S	Programmes techniques	43 120		71 860	71 860	71 860						06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130										07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140										08
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150										09
10	S	Pôles régionaux	43 160	16 667	16 667	33 334	33 334						10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011										11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	12 288		12 288	13 161	(873)					(873)
13	S	Évaluation systémique	44 013										13
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018										14
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021										15
16	S	Conventions collectives	44 030	6 374	39 058	45 432	162	45 270		45 270			16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	17 200	33 601	50 801	1 928	48 873		48 873			17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 038		2 038	2 038						18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041										19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100										20
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	153 500		153 500	153 500						21
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	155 500		155 500	155 500						22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162										23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	31 128	93 628	0	93 628		93 628			24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	47 000		47 000	47 000						25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165										26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019	20 000		33 358	33 358						27
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032	30 374	15	30 389	30 389						28
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	1 253 855	768 419	2 022 274	996 053	1 026 221	4 054	1 022 167			29
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	24 500	210	24 710	21 225	3 485		3 485			30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036										31
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037										32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039										33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	89 300	88 700	178 000		178 000		178 000			34
35	S	Plan d'action numérique	45 050	234 339		234 339	234 339						35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050										36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050										37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050										38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				234 339	(234 339)					(234 339)
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050										40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										41
42	S	Formation des administrateurs	45 051	2 097		2 097	2 097						42
43	S	Accroître le nombre de diplômés	45 052	208 860		208 860	208 860						43
44	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010										44
45	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040										45
46	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	689 355	680 564	1 369 919	680 564	689 355		689 355			46

Cégep d'Ahuntsic

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

47	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	411 800	30 624		442 424	442 424									47
48	S	Effort institutionnel	49 039														48
49	S	Autres allocations (DPBF)	49 041														49
50	S	Autres allocations (DAEI)	49 042														50
51	S	Autres allocations (DRT)	49 045														51
52	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102		1 667		1 667	1 667									52
53	S	Récupération « Autres »	49 400														53
54	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	93 550			93 550	93 550									54
55	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624														55
56	S	Allocation provisoire 2018-2019	61 080	191 400			191 400	191 400									56
57		TOTAL		3 722 497	1 775 627	13 358	5 511 482	3 427 523	2 083 959	4 054	2 080 778	\$	(873)				57

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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

Provisions à payer				
Enseignants		Salaires	Avantages sociaux	Total
09	- Congés de maladie monnayables			
10	- Congés de maladie non-monnayables	437 743	99 981	537 724
11	- Vacances	5 739 118	677 540	6 416 658
12	- Temps supplémentaire			
13	- Indemnités de départ			
14	- Assurance-traitement	154 650	24 976	179 626
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	7 743	1 705	9 448
16	Total	6 339 254	804 202	7 143 456
Autres personnels		Salaires	Avantages sociaux	Total
17	- Congés de maladie monnayables	132 221	16 065	148 286
18	- Congés de maladie non-monnayables	26 503	6 053	32 556
19	- Vacances	1 798 181	218 479	2 016 660
20	- Temps supplémentaire	230 896	28 054	258 950
21	- Indemnités de départ	162 029	19 687	181 716
22	- Assurance-traitement	171 396	27 680	199 076
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	10 050	2 119	12 169
24	Total	2 531 276	318 137	2 849 413
Sommaire		Salaires	Avantages sociaux	Total
25	- Congés de maladie monnayables	132 221	16 065	148 286
26	- Congés de maladie non-monnayables	464 246	106 034	570 280
27	- Vacances	7 537 299	896 019	8 433 318
28	- Temps supplémentaire	230 896	28 054	258 950
29	- Indemnités de départ	162 029	19 687	181 716
30	- Assurance-traitement	326 046	52 656	378 702
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	17 793	3 824	21 617
32	Total	8 870 530	1 122 339	9 992 869

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

													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 - S015	50 612		81		81		81		81		01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621	14 325			14 325	14 325					02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	20 800	7 750		28 550	28 550					03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	16 500			16 500	16 500					05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650		35 699		35 699		35 699		35 699		06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655		9 728		9 728	9 728					07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08
09		TOTAL		51 625	53 258	\$	104 883	69 103	35 780	\$	35 780	\$	\$ 09

Cépeg d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
ENSEIGNEMENT RÉGULIER	01	02	03	04
01 Masse salariale des enseignants - E002	11 000			
02				
03 Atelier d'aide en français - S006	42 027			
04 Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029	13 114		13 114
05 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06 Gestion des programmes	43 118			
07 Sanction des études	43 119			
08 Programmes techniques	43 120	71 860		71 860
09 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10 Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11 Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			
12 Pôles régionaux	43 160	16 667		16 667
13 Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011			
14 Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012			
15 Évaluation systémique	44 013			
16 Projets spéciaux de développement	44 018			
17 Soutien à la recherche - S004	44 021			
18 Conventions collectives	44 030	39 058		39 058
19 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	33 601		33 601
20 Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033			
21 Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
22 Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
23 NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105			
24 Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160			
25 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
26 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	31 128		31 128
27 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
28 Mobilité étudiante inter-régionale	44 165			
29 Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
30 Communautés culturelles - S024	45 032	15		15
31 Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	768 419		768 419
32 Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	210		210
33 Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			
34 Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
35 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
36 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	88 700		88 700
37 Plan d'action numérique	45 050			
38 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
39 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
40 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
41 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
42 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
43 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
44 Formation des administrateurs	45 051			
45 Accroître le nombre de diplômés	45 052			
46 Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
47 Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
48 Réinvestissement au collégial - S034	48 500	680 564		680 564
49 Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	30 624		30 624
50 Effort institutionnel	49 039			
51 Autres allocations (DPBF)	49 041			
52 Autres allocations (DAEI)	49 042			
53 Autres allocations (DRT)	49 045			
54 Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	1 667		1 667
55 Récupération « Autres »	49 400			
56 Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611			
57 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624			
58 Allocation provisoire 2018-2019	61 080			
59 TOTAL (Lignes 3 à 59)		1 775 627	\$	1 775 627

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
FORMATION CONTINUE	05	06	07	08
Charges pour la formation continue	50 100	70 523	165	70 688
Dév. prog. en formation courte - S015	50 612	81		81
Reconnaissance des acquis - C014	50 621			
Entrevues de validation de la RAC	50 622		7 750	7 750
Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			
Représentation régionale - S021	50 640			
Soutien et développement pour la formation technique - S015	57 650	35 699		35 699
Intervention sur la réussite en formation technique - S015	57 655	9 728		9 728
Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			
TOTAL		116 031	7 915	123 946
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			
A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			
B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			
TOTAL		\$		\$
Grand total		1 891 658	7 915	1 899 573

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		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. E002)	37 247 688	460,16 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	692 017	8,49 ETC		02
03	Sous-total	37 939 705	468,65 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	37 939 705	468,65 ETC	80 955	10,42%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	37 939 705	468,65 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		468,65 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		465,77 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		465,77 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		(2,88) ETC		14
15	(Surembauche) sous-empauche cumulative au AU 30 JUIN 2018 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(5,15) ETC	(Surembauche)	15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,59) ETC	Sous-empauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2019		(8,62) ETC	(771 059)	18

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		01	02	03	04	05	06	07	08	09	Page 24
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 78.12)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008										01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x78.12)								02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 78.12)								03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 78.12)								04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 78.12)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 78.12)		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 l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL		\$ 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A				TOTAL (6) - (7) - (8)		09

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	58 750	8 000	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	17 251	(1 555)	03
04 Garantie de traitement	963 722	528 903	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	(11 139)	9 064	05
06 Maternité, paternité et adoption	95 297	35 174	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	2 932	6 336	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)		(28 766)	09
10 Congés de maladie monnayables			10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		84 629	12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : Gain/Perte sur TAD	(6 865)	(3 448)	15
16 Sous-total des dépenses salariales	1 119 948	638 337	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	114 376	86 963	17
18 Total des dépenses salariales	1 234 324	725 300	18
19 Hygiène et sécurité	5 272	26 690	19
20 Perfectionnement local	90 825	33 620	20
21 Autre non salariale :			21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 330 421	785 610	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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 (E003, par. 4)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi	3 336	52 524	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	3 336	52 524	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses	342	6 382	39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	3 678	58 906	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	3 678	58 906	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 334 099	844 516	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		188 147	45
46 Gérant		32 883	46
47 Professionnel		89 064	47
48 Soutien		380 767	48
49 Total		690 861	49

Cégep d'Ahuntsic

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 2019

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)																
DEC à temps plein																
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01	«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)	
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»							Epes 78,12 \$/pes C7 x C8 x 78.12						
Sans cert. de crédit																
03	7						1,00	9 379 Pes		732 687					732 687	
04	7															
05	7															
06	7															
avec cert. crédit																
07	7															
08	7															
09	7															
10	7															
11	TOTAL		\$	TOTAL (lignes 3 à 10)				9 379 Pes		732 687					732 687	

Epes
78,12 \$/pes
% x C8 x 78.12

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)					505 Pes		19 725					19 725
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)					1 757 Pes		137 257					137 257
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)					6 Pes		234					234
15	TOTAL													157 216

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)													
		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total			Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar)	CFC reportées de l'année courante			
		CFC allouées	normalisée				CFC reportées de l'année antérieure (en dollar)						
16		5,55 CFC	89 450	248 224	8 191	256 415	70 688	\$	0,26 CFC				
											CFC reportées (en dollar)	82 700	16

Cégep d'Auntsic

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 2019

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)																														
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15		
17	«Nej» AEC				17		«Nej» utilisé		17												Calcul de «Z»									
	Cas		Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»		Cert. de crédits reportées redressées		Virements		Nej particulier		Constante «k» 15/Nej		Volume réalisé «brut» (en pes)		Volume réalisé «pondéré» (en pes)		Epes		A		B		Total		Subvention (Champs 9090)			
																			85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45		18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)		0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173							

AEC à temps plein																	
18	2																
19	2																18
20	2																19
21	2																20
22	2																21
23	2																22
24	2																23
25	2																24
26	2																25
27	2																26
28	2	27															
		TOTAL	\$		\$												

Cas		Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»		Cert. de crédits reportées redressées		Virements		Nej particulier		Constante «k» 15/Nej		Volume réalisé «brut» (en pes)		Volume réalisé «pondéré» (en pes)		Epes		A		Calcul de «Z»				TOTAL	
																		85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45		18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)		0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173					

AEC à temps partiel																	
29	2	CLE09	58 869	3,50	4,29	140 Pes	3 780 Pes	51 321	5 215	2 333						58 869	29
30	2				k												30
31	2				k												31
32	2				k												32
33	2				k												33
34	2				k												34
35	2				k												35
36	2				k												36
37	2				k												37
38	2				k												38
39	2				k												39
40	2				k												40
41		TOTAL	58 869	\$		140 Pes	3 780 Pes	51 321	5 215	2 333						58 869	41

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

EMPLOI-QUÉBEC

ENVELOPPE MEES

AL MEES+EQ

Total des virements → Doit être égal à 0

		CC à reporter	Récupération
1	CC à reporter		
2	CC à reporter		
3	CC à reporter		
4	CC à reporter		
5	CC à reporter		
6	CC à reporter		
7	CC à reporter		
8	CC à reporter		
9	CC à reporter		
10	CC à reporter		
11	CC à reporter		
12	CC à reporter		
13	CC à reporter		
14	CC à reporter		
15	CC à reporter		
16	CC à reporter		
17	CC à reporter		
18	CC à reporter		
19	CC à reporter		
20	CC à reporter		
21	CC à reporter		
22	CC à reporter		
23	CC à reporter		
24	CC à reporter		
25	CC à reporter		
26	CC à reporter		
27	CC à reporter		
28	CC à reporter		
29	CC à reporter		
30	CC à reporter		
31	CC à reporter		
32	CC à reporter		
33	CC à reporter		
34	CC à reporter		
35	CC à reporter		
36	CC à reporter		
37	CC à reporter		
38	CC à reporter		
39	CC à reporter		
40	CC à reporter		
41	CC à reporter		
42	CC à reporter		
43	CC à reporter		
44	CC à reporter		
45	CC à reporter		
46	CC à reporter		
47	CC à reporter		
48	CC à reporter		
49	CC à reporter		
50	CC à reporter		
51	CC à reporter		
52	CC à reporter		
53	CC à reporter		
54	CC à reporter		
55	CC à reporter		
56	CC à reporter		
57	CC à reporter		
58	CC à reporter		
59	CC à reporter		
60	CC à reporter		
61	CC à reporter		
62	CC à reporter		
63	CC à reporter		
64	CC à reporter		
65	CC à reporter		
66	CC à reporter		
67	CC à reporter		
68	CC à reporter		
69	CC à reporter		
70	CC à reporter		
71	CC à reporter		
72	CC à reporter		
73	CC à reporter		
74	CC à reporter		
75	CC à reporter		
76	CC à reporter		
77	CC à reporter		
78	CC à reporter		
79	CC à reporter		
80	CC à reporter		
81	CC à reporter		
82	CC à reporter		
83	CC à reporter		
84	CC à reporter		
85	CC à reporter		
86	CC à reporter		
87	CC à reporter		
88	CC à reporter		
89	CC à reporter		
90	CC à reporter		
91	CC à reporter		
92	CC à reporter		
93	CC à reporter		
94	CC à reporter		
95	CC à reporter		
96	CC à reporter		
97	CC à reporter		
98	CC à reporter		
99	CC à reporter		
100	CC à reporter		

76	Solde d'allocations - enveloppes régionale	(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)		76
77	Solde d'allocations - priorités ministérielles			77

Cégep d'Ahuntsic

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 2019

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
78	Cas	Cas de financement	Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	
										Epes	A	B	Majoration	Récupération		
										85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C8 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173		\$30 C8 x 30		
79	4, 5	Cas particuliers	10,0%	EEC11	x		0,88	1 139 Pes	27 336 Pes	85 648	40 034	16 875	14 256		79	
80		Cas particuliers	10,0%	EEC16	x		0,88	479 Pes	8 622 Pes	36 019	14 823	5 322	5 616		80	
81		Cas particuliers	10,0%	EEC1H	x		0,88	3 Pes	54 Pes	226	93	33	35		81	
82		Cas particuliers	10,0%	ELJ36	x		0,88	436 Pes	17 876 Pes	32 785	20 515	11 035	6 434		82	
83		Cas particuliers	10,0%	LEAC1	x		0,88	202 Pes	5 252 Pes	15 190	7 383	3 242	2 582		83	
84		Cas particuliers	10,0%	LEAC5	x		0,88	34 Pes	884 Pes	2 557	1 243	546	435		84	
85		Cas particuliers	10,0%	LEACB	x		0,88	36 Pes	936 Pes	2 707	1 316	578	460		85	
86		Cas particuliers		AUTRES			0,88	3 923 Pes	75 573 Pes	294 994	124 875	46 651			86	
87		Cas particuliers					k								87	
88		Cas particuliers					k								88	
89		Cas particuliers					k								89	
90		Cas particuliers					k								90	
91		Cas particuliers					k								91	
92		Cas particuliers					k								92	
93		Cas particuliers					k								93	
94		Cas particuliers					k								94	
95		Insc. sans identification et cours hors programme					k								95	
96		Cours préalables					k								96	
97	Sous-total							6 252 Pes	136 533 Pes	470 126	210 282	84 282	29 818	\$	97	
98	«Nej» DEC TPA			17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL
99	Cas	Cas de financement		Numéro de programme		Epes					A			Récupération		
						78,12 \$/pes C7 x C8 x 78.12					16,6744 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,0001)			\$30 0		
100	DEC à temps partiel						0,88	11 991 Pes	123 444 Pes	824 328	286 391			(359 730)	100	
101		Cas particuliers					k								101	
102		Cas particuliers					k								102	
103		Cas particuliers					k								103	
104		Cas particuliers					k								104	
105		Cas particuliers					k								105	
106		Cas particuliers					k								106	
107		Cas particuliers					k								107	
108	Sous-total							11 991 Pes	123 444 Pes	824 328	286 391			(359 730)	108	
109	TOTAL							18 243 Pes	259 977 Pes	1 294 454	496 673	84 282	29 818	(359 730)	1 545 497	109

Cégep d'Ashuntsic

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 2019

Page 30

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

[illegible]

Cégep d'Ahuntsic

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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								(Milliers \$)	64 329,600	(1)		01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018									1 900	(2)		02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019									2 199	(3)		03
04	Total pris en considération									64 031	(4) = (1) + (2) - (3)		04
05	Solde dû au 30 juin 2018									(2 244)	(5)		05
06	Solde antérieur pris en considération									(4 144)	(6) = (5) - (2)		06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(4 144)		(4 144,0)	(4 144,0)	(4 144,0)				(3,7)	
08	Juillet	1,50%	1,50%			(4 144,0)	960,5	(3 183,5)				(2,8)	
09		1,50%	3,00%			(4 144,0)	960,4	(2 223,1)	2 173,8	2 173,8	2,12300%	(3,9)	
10	Août	1,50%	4,50%			(4 143,7)	960,8	(1 262,3)		2 173,8		(3,1)	
11		1,50%	6,00%	20,0		(4 143,4)	960,8	(301,5)	2 162,9	4 336,7	2,13800%	(4,1)	
12	Septembre	3,50%	9,50%			(4 123,1)	2 261,3	1 959,8		4 336,7		(2,1)	
13		3,50%	13,00%	17,2	295,2	(4 102,7)	2 261,5	4 221,3	5 047,8	9 384,5	2,14000%	(5,1)	
14	Octobre	4,00%	17,00%			(4 082,9)	2 581,1	6 802,4		9 384,5		(2,6)	
15		4,00%	21,00%	140,8		(4 063,1)	2 581,0	9 383,4	5 788,1	15 172,6	2,37500%	(5,9)	
16	Novembre	4,00%	25,00%			(4 035,7)	2 588,7	11 972,1		15 172,6		(3,3)	
17		4,00%	29,00%	148,2		(4 008,3)	2 588,6	14 560,7	5 735,0	20 907,6	2,45000%	(6,9)	
18	Décembre	4,00%	33,00%			(3 976,4)	2 593,1	17 153,8		20 907,6		(4,1)	
19		4,00%	37,00%	80,0		(3 944,6)	2 593,1	19 746,9	5 796,6	26 704,2	2,59800%	(7,6)	
20	Janvier	4,00%	41,00%			(3 897,9)	2 607,9	22 354,8		26 704,2		(4,8)	
21		4,00%	45,00%	234,3		(3 851,0)	2 608,2	24 963,0	6 393,1	33 097,3	2,61000%	(8,3)	
22	Février	4,00%	49,00%			(3 587,8)	2 824,4	27 787,4		33 097,3		(5,4)	
23		4,00%	53,00%	2 978,3		(3 324,5)	2 824,5	30 611,9	5 370,8	38 468,1	2,42800%	(7,7)	
24	Mars	4,50%	57,50%			(3 014,0)	3 191,9	33 803,8		38 468,1		(4,6)	
25		4,50%	62,00%	8,4	104,1	(2 703,4)	3 192,0	36 995,8	6 944,9	45 413,0	2,33800%	(8,1)	
26	Avril	6,00%	68,00%			(2 290,9)	4 254,4	41 250,2		45 413,0		(4,0)	
27		6,00%	74,00%	27,4		(1 878,3)	4 254,4	45 504,6	6 989,7	52 402,7	2,28300%	(6,7)	
28	Mai	6,50%	80,50%			(1 430,7)	4 609,7	50 114,3		52 402,7		(2,3)	
29		6,50%	87,00%	2,1		(983,0)	4 609,7	54 724,0	9 069,2	61 471,9	2,28900%	(6,5)	
30	Juin	6,50%	93,50%			(461,0)	4 684,0	59 408,0		61 471,9		(2,1)	
31		6,50%	100,00%	149,0		61,0	4 684,0	64 092,0	6 218,0	67 689,9	2,27800%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(4 118,4)	4 179,4	61,0	64 092,0	64 092,0	67 689,9	67 689,9	xxxxx	(115,7)	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(115,7)			

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres	2 683 643		31 175					2 714 818	01
02	Gérants	456 480					146 025		602 505	02
03	Enseignants	37 247 688	444 847	3 987 598			220 766		42 367 986	03
04	Professionnels		3 215 872	281 477			53 117		3 839 421	04
05	Soutien		8 839 330	229 576			781 863		10 166 880	05
06	TOTAL	37 247 688	15 640 172	1 072 153	4 529 826	\$	\$ 1 201 771	\$	59 691 610	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	2 714 818	2 755 786	(40 968)	(20 663)	(25 147)		4 842	0,18%	NON	07
08	Gérants	602 505	589 290	13 215		13 217		(2)	0,00%	NON	08
09	Enseignants	42 367 986	42 266 019	101 967	106 035			(4 068)	-0,01%	NON	09
10	Professionnels	3 839 421	3 835 162	4 259	(12 614)	66 917		(50 044)	-1,30%	OUI	10
11	Soutien	10 166 880	10 175 106	(8 226)	(11 974)	10 153		(6 405)	-0,06%	NON	11
12	Total	59 691 610	59 621 363	70 247	60 784	\$ 65 140	\$ (55 677)		-0,09%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	37 247 688	37 177 923	69 765	70 332			(567)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	460,16 ETC	461,04 ETC	(0,88) ETC	(0,89) ETC			0,01 ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres						0,00%	NON	15
16	Gérants						0,00%	NON	16
17	Enseignants	21 211	21 162	49		49	0,23%	NON	17
18	Professionnels						0,00%	NON	18
19	Soutien						0,00%	NON	19
20	Total	21 211	21 162	49	\$ 49		0,23%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$	20 613	20 613				0,00%	NON	21

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES	0	01
02 Autres revenus non détaillés	0	02
03 Total - Autres	\$	03

Intérêts et frais financiers court terme

04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	385 096	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	385 096	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	0	08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	385 096	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	56 133	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 MEES	1 826 684	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	0	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 882 817	16

Autres dépenses

17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	20 833	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées	0	20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 833	23

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01 2019	02 2018	
Autres actifs			
01 RISQ	104 177	125 010	01
02 Autres actifs	1 372 256	1 470 113	02
03 Total des autres actifs	1 476 433	1 595 123	03
04 Autres actifs présentés à court terme	100 000	100 000	04
05 Autres actifs présentés à long terme	1 376 433	1 495 123	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	11 795 000	16 608 007	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	0		07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	11 795 000	16 608 007	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

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

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
X	FF-1	2 500 000	3,472 %	30-oct-2013	01-sept-2023	2 100 000		(100 000)		2 000 000
X	FF-2	14 500 000	1,999 %	03-mars-2014	19-déc-2018	8 674 230		(1 456 442)	(7 217 788)	
X	FF-3	24 000 000	2,904 %	01-déc-2014	01-sept-2024	18 747 195		(1 750 935)		16 996 260
X	FF-4	12 000 000	2,217 %	12-févr-2016	01-sept-2025	11 040 000		(480 000)		10 560 000
X	FF-5	8 991 000	1,730 %	27-oct-2016	19-oct-2023	8 274 768		(716 233)		7 558 535
X	FF-6	7 600 000	2,130 %	01-déc-2016	01-sept-2026	7 200 000		(400 000)		6 800 000
X	FF-7	6 487 762	2,933 %	18-janv-2018	01-déc-2042	6 487 762		(259 510)		6 228 252
X	FF-8	5 700 000	2,609 %	18-janv-2018	01-sept-2027	5 700 000		(300 000)		5 400 000
X	FF-9	7 217 788	2,553 %	01-déc-2019	01-déc-2023	0	7 217 788			7 217 788
X	FF-10	5 831 201	3,122 %	01-déc-2019	01-déc-2043	0	5 831 201			5 831 201
X	FF-11	8 961 952	2,883 %	01-déc-2019	01-déc-2028	0	8 961 952			8 961 952

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

[illegible]

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 39

[illegible]

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Emprunts classés à la juste valeur											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114											114
115											115
116											116
117											117
118											118
119											119
120											120
121											121
122											122
123											123
124	TOTAL	\$				\$	\$	\$	\$	\$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES										125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources										126

Emprunts en devises étrangères											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127											127
128											128
129											129
130											130
131											131
132	TOTAL	\$				\$	\$	\$	\$	\$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES										133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources										134

Sommaire des dettes à long terme				Reports de l'année antérieure				
135	Billets à payer	78 726 244		Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(328 009)			135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(404 316)		Escompte/prime non amortie				136
137	Obligations							137
138	Fonds d'amortissement							138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition							139
140	Hypothèques	14 663 548						140
141	Emprunts classés à la juste valeur							141
142	Emprunts en devises étrangères							142
143	Total des dettes incluant la portion court terme	92 985 476						143
144	Portion à court terme des dettes long terme	8 039 847						144
145	Dette à long terme à l'état de la situation financière	84 945 629						145

Cégep d'Ahuntsic

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		96,60%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	96,60%	6 670 379	02
03	Amortissement des actifs incorporels	96,60%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	100,00%	(12 065)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	100,00%	(3 492)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	100,00%	(25 311)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	100,00%	(83 292)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	100,00%	(23 206)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES	96,60%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	100,00%		11
12	Biens non capitalisables	100,00%	863 257	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	96,60%	287	13
14	Moins-value sur les immobilisations	96,60%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	96,60%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	100,00%	20 833	16
17	Transfert CCTT	100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100,00%	385 096	18
19	Autres (note 1)	96,60%		19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		7 792 486	20

Cégep d'Ahuntsic

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(5 463 120)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(153 721)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(5 616 841)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			2 175 645	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			29 420 810	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			31 596 455	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

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

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT				
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE	
Parc immobilier (A)				Allocations normalisées				Autres
01	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
02	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
03	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
04	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
05	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
06	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
07	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires
08	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons
09	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
10					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
11		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05	06
12			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES	
13	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives
14	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition équip. numériques
15	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
16	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
17	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocation spécifique
18	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D	18-80-276	Électronique industrielle (144-1000-81)
19	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D		
20	93	Manuels pédagogiques				A-B-D		
21	94	Développement informatique				A-B-D		
22	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D		
23	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D		
24	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						Parachèvements
25		Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						Stratégie numérique dans les cégeps
26	98	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	18-80-261	
27	99					A-B-D	06-80-170	Mise à jour du programme de Technique Policières
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	15-80-242	Implatation du nouveau programme d'études Technologie de l'
29						A-B-D	14-70-074	Actualisation du programme d'études Technologie de radio-onc
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D		
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D		
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D		
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D		
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D		
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D		
36						A-B-D		
37		Autres coûts (D)				A-B-D		
38						A-B-D		
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D		
40	202	Actifs incorporels				A-B-D		
41						A-B-D		
42		Autres (E)				A-B-D		
43						A-B-D		
44	203	Transfert CCTT				A-B-D		
45						A-B-D		

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4	
01	10008 Auditorium		(200 000)	(200 000)	01
02	11061 Renouvellement Équip. Laboratoires (141/81-142-81/146-81)		5 561	5 561	02
03	16007 Résidence étudiante (966-01)				03
04	16301 Plan directeur Bibliothèque (303-1000-10-954)		7 479	7 479	04
05	16303 Laboratoire de béton T-0770 (303-1000-75-954)		2 208	2 208	05
06	16305 Aménagement classes RDC-Pavillon G (303-1000-25-954)		803 620	803 620	06
07	16312 Aménagement Cour intérieure (303-1000-49-931)		684 701	684 701	07
08	16313 Agora (303-1000-49-953)		182 677	182 677	08
09	17007 Divers petits projets		200 000	200 000	09
10	17301 Installation des guérites - Stationnement (303-1000-90-931)		16 951	16 951	10
11	17305 Rampe du Bloc G (303-1000-26-955)		3 850	3 850	11
12	18003 Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)		77 846	77 846	12
13	18007 Divers petits projets		687 315	687 315	13
14	18009 Équipement spécialisé - enseignement (985)		1 843 848	1 843 848	14
15	18010 Autre équipement & ameublement - Enseignement		87 203	87 203	15
16	18011 Documents de bibliothèque		127 860	127 860	16
17	18012 Équipement informatique & Multimédia - Enseignement		376 973	376 973	17
18	18013 Autres équipements (983)		414 123	414 123	18
19	18015 Développement informatique (982)		193 721	193 721	19
20	18016 Réseaux de télécommunication (977)		1 375 920	1 375 920	20
21	18017 Développement informatique (non capitalisable) (982)		218 000	218 000	21
22	18020 Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & Sc		379 777	379 777	22
23	18022 Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & Sc.		1 084 380	1 084 380	23
24	18301 Résidence - Comptoir & accueil (303-1000-39)		341 289	341 289	24
25	18302 Lab. Informatique (156-1000-81-954 & 303-1000-39-954)		255 756	255 756	25
26	18305 DSAE - Bloc B - Phase 2 (303-1000-24-954)		670 202	670 202	26
27	18310 Réfections liées à la DMI (303-1000-20-954)		241	241	27
28	18311 Cafétéria et bistro (303-1000-53-954)		612	612	28
29	18312 AEC Imagerie du sein (172-02 et 303-1000-17-954)		263 373	263 373	29
30	18313 Agrandissement Collège (303-1000-74-950)		2 601	2 601	30
31	18330 Bureaux Formation Continue (303-1000-07-954)		81 853	81 853	31
32	18360 Espace Le Vrai Monde (303-1000-05)		89 364	89 364	32
33	18402 Résidence - Cuisinettes studios (303-1000-41-954)		220 910	220 910	33
34	18702 Actualisation Radio-oncologie (170-1000-81-954)		109 094	109 094	34
35	Sous-total	\$	10 609 308	10 609 308	35

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

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

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

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

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

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4
36	18703	Implantation Échographie (175-81 et 303-1000-12-954)		84 450	84 450
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70	Sous-total		\$	10 693 758	10 693 758

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2018	04	au 30 juin 2019	
		03		5 = 3 + 4	
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	Sous-total	\$	10 693 758	10 693 758	102

Cégep d'Ahuntsic

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 2019

Page 46

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
01	18020	Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & S	30 567	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	01
02	18012	Équipement informatique & Multimédia - Enseigneme	4 054	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres par	02
03	16312	Aménagement Cour intérieure (303-1000-49-931)	223 318	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	03
04	18007	Divers petits projets	40 281	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	04
05	18007	Divers petits projets	(7 135)	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	05
06	18009	Équipement spécialisé - enseignement (985)	54 639	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	06
07	18009	Équipement spécialisé - enseignement (985)	337	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	07
08	18012	Équipement informatique & Multimédia - Enseigneme	3 906	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	08
09	18012	Équipement informatique & Multimédia - Enseigneme	49 797	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	09
10	18012	Équipement informatique & Multimédia - Enseigneme	212	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	10
11	18013	Autres équipements (983)	16 176	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	11
12	18016	Réseaux de télécommunication (977)	178 618	95	Réseaux de télécommunication	00-00-901	Fonds de fonctionnement	12
13	18020	Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & S	13 636	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	13
14	18020	Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & S	45 448	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	14
15	18022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	12 935	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	15
16	18022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	1 238	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	16
17	18311	Cafétéria et bistro (303-1000-53-954)	612	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	17
18	18402	Résidence - Cuisinettes studios (303-1000-41-954)	220 910	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	18
19	16301	Plan directeur Bibliothèque (303-1000-10-954)	7 479	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	19
20	16312	Aménagement Cour intérieure (303-1000-49-931)	441 865	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	20
21	18360	Espace Le Vrai Monde (303-1000-05)	2 597	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	21
22	18360	Espace Le Vrai Monde (303-1000-05)	86 767	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	22
23	17301	Installation des guérites - Stationnement (303-1000-9	16 951	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	23
24	18003	Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)	77 846	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	24
25	18007	Divers petits projets	72 675	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	25
26	18007	Divers petits projets	10 658	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	26
27	18007	Divers petits projets	36 673	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	27
28	18301	Résidence - Comptoir & accueil (303-1000-39)	341 289	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	28
29	18302	Lab. Informatique (156-1000-81-954 & 303-1000-39-5	171 463	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	29
30	18305	DSAE - Bloc B - Phase 2 (303-1000-24-954)	16 511	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	30
31	18310	Réfections liées à la DMI (303-1000-20-954)	241	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	31
32	18312	AEC Imagerie du sein (172-02 et 303-1000-17-954)	67 780	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	32
33	18313	Agrandissement Collège (303-1000-74-950)	2 601	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	33
34	18703	Implantation Échographie (175-81 et 303-1000-12-95	84 450	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	34
35	Total de la page 46		2 327 395					35

Cégep d'Ahuntsic

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
36	18007 Divers petits projets	498 783	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformati	36
37	18305 DSAE - Bloc B - Phase 2 (303-1000-24-954)	653 691	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformati	37
38	18330 Bureaux Formation Continue (303-1000-07-954)	81 853	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformati	38
39	16303 Laboratoire de béton T-0770 (303-1000-75-954)	1 910	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	39
40	16303 Laboratoire de béton T-0770 (303-1000-75-954)	298	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	40
41	16305 Aménagement classes RDC-Pavillon G (303-1000-25	803 620	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	41
42	16313 Agora (303-1000-49-953)	182 677	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	42
43	17305 Rampe du Bloc G (303-1000-26-955)	3 850	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	43
44	18007 Divers petits projets	34 308	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	44
45	18312 AEC Imagerie du sein (172-02 et 303-1000-17-954)	194 726	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	45
46	11061 Renouvellement Équip. Laboratoires (141/81-142-81/	5 240	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	46
47	11061 Renouvellement Équip. Laboratoires (141/81-142-81/	321	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	47
48	18009 Équipement spécialisé - enseignement (985)	1 178 015	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	48
49	18009 Équipement spécialisé - enseignement (985)	79 576	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	49
50	18010 Autre équipement & ameublement - Enseignement	81 942	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	50
51	18010 Autre équipement & ameublement - Enseignement	5 261	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	51
52	18011 Documents de bibliothèque	127 860	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	52
53	18012 Équipement informatique & Multimédia - Enseigneme	235 647	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	53
54	18012 Équipement informatique & Multimédia - Enseigneme	50 667	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	54
55	18012 Équipement informatique & Multimédia - Enseigneme	32 690	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	55
56	18013 Autres équipements (983)	330 883	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	56
57	18013 Autres équipements (983)	67 064	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	57
58	18015 Développement informatique (982)	180 779	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	58
59	18015 Développement informatique (982)	12 942	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	59
60	18016 Réseaux de télécommunication (977)	1 043 874	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	60
61	18016 Réseaux de télécommunication (977)	153 428	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	61
62	18020 Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & S	252 172	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	62
63	18020 Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & S	37 954	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	63
64	18022 Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	821 916	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	64
65	18022 Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	167 069	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	65
66	18022 Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	81 222	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	66
67	18017 Développement informatique (non capitalisable) (982,	218 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique	67
68	18009 Équipement spécialisé - enseignement (985)	475 000	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proq	68
69	18009 Équipement spécialisé - enseignement (985)	369	50	Équipements spécialisés - enseignement	06-80-170	Mise à jour du programme de Technique Polici	69
70	Total des pages 46 et 47	10 423 002					70

Cégep d'Ahuntsic

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 2019

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
71	18009	Équipement spécialisé - enseignement (985)	2 931	201	Biens non capitalisables	06-80-170	Mise à jour du programme de Technique Polici	71
72	18009	Équipement spécialisé - enseignement (985)	41 981	50	Équipements spécialisés - enseignement	14-70-074	Actualisation du programme d'études Technolc	72
73	18702	Actualisation Radio-oncologie (170-1000-81-954)	109 094	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	14-70-074	Actualisation du programme d'études Technolc	73
74	18009	Équipement spécialisé - enseignement (985)	11 000	50	Équipements spécialisés - enseignement	15-80-242	Implatation du nouveau programme d'études T	74
75	18302	Lab. Informatique (156-1000-81-954 & 303-1000-39-5	84 293	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	75
76	16312	Aménagement Cour intérieure (303-1000-49-931)	19 518	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	76
77	17007	Divers petits projets	200 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	77
78	10008	Auditorium	(200 000)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	78
79	10008	Auditorium	323 554	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	79
80	10008	Auditorium	(323 554)	201	Biens non capitalisables	00-00-903	Emprunt autofinancé	80
81	18312	AEC Imagerie du sein (172-02 et 303-1000-17-954)	867	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	81
82	18007	Divers petits projets	1 072	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	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 46,47 et 48		10 693 758					105

Cégep d'Ahuntsic

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48 et 49	10 693 758				140

Cégep d'Ahuntsic

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	10 693 758				175

Cégep d'Ahuntsic

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 46 à 51	10 693 758				210

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Codes MEES		Description	Solde au 30 juin 2018	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2019	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 � 7) - 8 et 9	
PARC IMMOBILIER											
Allocations normalisées											
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	3 194 358		2 942 600			1 783 469		4 353 489	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	715 919		730 900			1 234 327		212 492	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	239 797		1 079 500			1 221 389		97 908	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité �nerg�tique									06
2016-2017 Allocations particulières											
07	16-70-035	Réfections aux édifices									07
2017-2018 Allocations particulières											
08	17-70-035	Réfections aux édifices	28 000	(28 000)							08
2018-2019 Allocations particulières											
09	18-70-035	Réfections aux édifices									09
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER		4 178 074	(28 000)	4 753 000	\$	\$	4 239 185	\$	4 663 889	10

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)										
Codes MEES 01		Description 02	Solde au 30 juin 2018	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2019
			03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9
		PARC MOBILIER								
		Allocations normalisées								
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	4 274 901		3 550 600			4 946 522		2 878 979
12	70-073	Allocations - Développement informatique			218 000			218 000		
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB								
		Allocations particulières								
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipe	193 000	282 000				475 000		
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
		2016-2017								
		Allocations particulières								
17	16-70-080	Rattrapage								
18	16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19	16-70-094	FCAR-FCI								
20	16-71-000	Autres								
		2017-2018								
		Allocations particulières								
21	17-70-080	Rattrapage								
22	17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23	17-70-094	FCAR-FCI								
24	17-71-000	Autres								
		2018-2019								
		Allocations particulières								
25	18-70-080	Rattrapage								
26	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27	18-70-094	FCAR-FCI								
28	18-71-000	Autres								
29		Sous-total: PARC MOBILIER	4 467 901	282 000	3 768 600	\$	\$	5 639 522	\$	2 878 979

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)

Page 54

Codes MEES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition équip. numériques		946 400					946 400
31	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée		210 200					210 200
32	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information		42 100					42 100
33	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocation spécifique			235 000				235 000
34	18-80-276	Électronique industrielle (144-1000-81)			362 000				362 000
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps		221 000			84 293		136 707
41	06-80-170	Mise à jour du programme de Technique Policières	3 300				3 300		
42	15-80-242	Implatation du nouveau programme d'études Technologie de l'échographie médicale	11 000				11 000		
43	14-70-074	Actualisation du programme d'études Technologie de radio-oncologie	610 000				151 075		458 925
44									
45									
46									
47									
48									
49									
50									
51									
52									
53									
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		624 300	1 419 700	597 000		249 668		2 391 332
61	Sous-total des allocations du MEES		8 645 975	878 300	9 941 300	597 000	\$ 10 128 375	\$	9 934 200
Autres encaissements									
62	00-00-901	Fonds de fonctionnement					854 316		
63	00-00-902	Fonds spéciaux							
64	00-00-903	Emprunt autofinancé					(323 554)		
65	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	2 975	27 592			30 567		
66	00-00-905	Produits d'assurance							
67	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers							
68	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires					4 054		
69	00-00-908	Dons							
70	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	(81 250)	265 972					184 722
71	00-00-910	Autres sources	1 418 116						1 418 116
72	Sous-total: Autres sources de financement		1 339 841	\$ 293 564			\$ 565 383	\$	1 602 838
73	GRAND TOTAL		9 985 816	878 300	10 234 864	597 000	\$ 10 693 758	\$	11 537 038
74	Moins:	Biens non capitalisables (code MEES 201)					863 257		
75		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)							
76		Transfert CCTT (code MEES 203)							
77	Solde	Coûts capitalisées à la page 35 et page 36					9 830 501		

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Cégep d'Ahuntsic

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			01
01	Évol. soldes fon		
02			
03	Situation fin.		
04			
05			
06			
07			
08	F2		
09	F3	Assurez-vous d'avoir les autorisations requises du Ministère pour chaque lettre d'autorisation inscrite.	
10			
11			
12	F4		
13		INFO : Si vous avez effectué un transfert de revenu relatif au développement informatique, vous devez l'inscrire à la ligne 01, colonne 07.	
14			
15			
16	F5		
17			
18		INFO : S'il y a lieu, fournir le nombre de jours de grève et les dates par catégories d'emploi pour l'enseignement régulier et la formation continue séparément.	
19	F6		
20	F7		
21	F8	INFO : Le ou les montants que vous avez reportés à la colonne 9 peuvent être récupérés à la suite de reddition de compte demandé par le Ministère.	
22			
23			
24			
25	F10	INFO : Le ou les montants que vous avez reporté à la colonne 11 peuvent être récupérés à la suite de la reddition de compte demandée par le Ministère.	
26			
27			
28			
29	F12	INFO : S'il y a lieu, vous devez inscrire le nombre de ETC relatif à la grève des enseignants au tableau F13, ligne 10, colonnes 05 et 06.	
30	F13		
31			
32			
33			
34			
35			
36	F15		
37			
38		INFO : Un ou des montants sont inscrits aux lignes 32 à 37 colonne 01. Ces dépenses doivent rencontrer les exigences du paragraphe 6 de l'annexe E003, et donc autorisé par la DGRT.	
39			
40			
41			
42			
43			
44			
45			
46	F16		
47			
48			
49			
50		Vous avez indiqué un nej particulier au tableau F16. Vous devez donc nous indiquer le numéro du programme et nous fournir l'autorisation de la DPBF.	
51			
52			
53			
54			
55			
56		INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 2 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN », vous devez inscrire un numéro de programme.	
57		INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 5 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL », vous devez inscrire un numéro de programme.	

Cégep d'Ahuntsic

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

58		CHIFFRIER DES INTÉRÊTS
59	F17	
60		
61		Les données ne balancent pas de 1 911 \$ avec les montants inscrits au RFA ! Corrigez ou expliquez SVP. L'écart est accepté s'il correspond au compte à recevoir du E, tant créditeur que débiteur.
62		CONCILIATION SPOC - RFA
63	F18	
64		
65		
66		
67		
68		Il y a un écart de (50 044 \$) pour les professionnels. Expliquez SVP.
69		
70		
71		
72		
73		
74		
75		
76		
77		
78		IMMOBILISATIONS
79	I1	
80		Vous avez présenté des emprunts financés par d'autres sources que le Ministère, mais aucun intérêt n'a été comptabilisé. Corrigez SVP.
81		
82		
83	I2	
84	I3	
85		
86	I4	INFO : S'assurer que toutes les colonnes de 01 à 06 soient complétées pour chaque emprunt.
87		
88	I5	
89	I9	
90		
91		
92		
93		
94		VARIATION DE LA SUBVENTION À RECEVOIR (A4)
95		
96		
97		
98		
99		
100		
101		
102		

Cégep de Bois-de-Boulogne

Rapport financier annuel

au 30 juin 2019

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep de Bois-de-Boulogne

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 1

			01	02	03	04	05	06	07		
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
				2019	2018	2019	2018	2019	2018		
Revenus											
Subventions											
- Gouvernement du Québec											
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	32 907 629	33 164 203	3 637 277	3 518 776	36 544 906	36 682 979	01	
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	2 890 350	3 077 533			2 890 350	3 077 533	02	
03	2	- Autres	note	1 302 377	1 009 635	100 093	75 215	1 402 470	1 084 850	03	
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04	
05	2	- Gouvernement fédéral	note		6 667				6 667	05	
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06	
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	789 179	654 150			789 179	654 150	07	
08	2	Droits d'inscription et scolarité	note	1 253 149	1 298 712			1 253 149	1 298 712	08	
09	2	Vente de biens et services	note	1 609 174	1 513 272			1 609 174	1 513 272	09	
10	2	Locations	note	477 784	409 147			477 784	409 147	10	
Amortissement des apports reportés											
- Gouvernement du Québec											
11		- MEES	note			44 821	54 388	44 821	54 388	11	
12		- Autres	note			335		335		12	
13		- Entreprises du gouvernement	note			3 078	3 414	3 078	3 414	13	
14		- Gouvernement fédéral	note			105 379	102 469	105 379	102 469	14	
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15	
16		- Autres organismes	note			9 158	9 158	9 158	9 158	16	
17	2	Revenus d'intérêts	note	105 054	41 651	3 908		108 962	41 651	17	
18	2	Autres revenus	note	113	13 342		215 572	113	228 914	18	
19		Total		41 334 809	41 188 312	3 904 049	3 978 992	45 238 858	45 167 304	19	

Cégep de Bois-de-Boulogne

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2019	2018	2019	2018	2019	2018	
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	22 199 661	23 206 981			22 199 661	23 206 981	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	11 285 495	10 966 081			11 285 495	10 966 081	21
22	2	Communications et informations	note	397 616	377 069			397 616	377 069	22
23	2	Fournitures et matériel	note	1 281 032	1 166 481			1 281 032	1 166 481	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	5 220 083	4 526 154			5 220 083	4 526 154	24
25	2	Autres charges	note	102 713	120 862	62 401	20 835	165 114	141 697	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			976 194	820 451	976 194	820 451	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	(644)	98 008	103 455	86 438	102 811	184 446	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			2 631 523	2 558 559	2 631 523	2 558 559	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			203 575	470 244	203 575	470 244	31
32		Total des charges		40 485 956	40 461 636	3 977 148	3 956 527	44 463 104	44 418 163	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			2 381	(154)	2 381	(154)	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		848 853	726 676	(70 718)	22 311	778 135	748 987	40

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

Cégep de Bois-de-Boulogne

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		2 080 430	1 780 108	5 052 337	4 603 672	7 132 767	6 383 780	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		2 080 430	1 780 108	5 052 337	4 603 672	7 132 767	6 383 780	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	848 853	726 676	(70 718)	22 311	778 135	748 987	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	(442 512)	(426 354)	442 512	426 354			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		2 486 771	2 080 430	5 424 131	5 052 337	7 910 902	7 132 767	08

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

Cégep de Bois-de-Boulogne

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06	07		
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2019	2018	2019	2018	2019	2018		
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02	
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03	
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur										
04	- Placements de portefeuille	note							04	
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05	
06	- Autres	note							06	
Gains (pertes) de change non réalisés										
07	- Placements de portefeuille	note							07	
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08	
09	- Autres	note							09	
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats										
10	- Placements de portefeuille	note							10	
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11	
12	- Autres	note							12	
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats										
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14	
15	- Autres	note							15	
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16	

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

Cégep de Bois-de-Boulogne

État de la situation financière

Au 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2019	2018	2019	2018	2019	2018		
ACTIF										
Actif à court terme										
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	11 623 119	8 024 531	(330 522)	133 454	11 292 597	8 157 985	01	
02	- Placements de portefeuille	note							02	
03	- Intérêts courus à recevoir	note	16 223	7 004			16 223	7 004	03	
04	- Débiteurs	note	1 728 667	1 707 808	62 042	47 605	1 790 709	1 755 413	04	
05	4 - Subventions à recevoir	note	1 047 304	1 061 165	290 170	305 876	1 337 474	1 367 041	05	
06	- Stocks de fournitures	note	21 463	23 315			21 463	23 315	06	
07	- Stocks destinés à la vente	note							07	
08	- Avances interfonds	note		61 073	504 347				08	
09	- Charges payées d'avance	note	118 539	62 595	9 070	13 776	127 609	76 371	09	
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10	
11	Total actif à court terme		14 555 315	10 947 491	535 107	500 711	14 586 075	11 387 129	11	
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir	note	1 110 215	1 056 451	9 681 505	9 065 877	10 791 720	10 122 328	12	
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			37 634 085	37 975 437	37 634 085	37 975 437	14	
15	- Actifs incorporels	note							15	
16	- Autres actifs à long terme	note			104 175	125 010	104 175	125 010	16	
17	Total de l'actif à long terme		1 110 215	1 056 451	47 419 765	47 166 324	48 529 980	48 222 775	17	
18	Total de l'actif		15 665 530	12 003 942	47 954 872	47 667 035	63 116 055	59 609 904	18	

Cégep de Bois-de-Boulogne

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	
	2019	2018	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	778 135	748 987	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	(2 381)	154	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	(153 613)	(166 015)	08
09 - Amortissement des immobilisations	2 631 523	2 558 559	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	25 783	25 972	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(2 057 738)	(2 357 666)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	2 033 313	(15 925)	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	3 275 857	814 901	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(2 206 119)	(2 955 776)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	2 381	372	20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(2 203 738)	(2 955 404)	24

Cégep de Bois-de-Boulogne

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(Suite)

	01	02	
25			25
26			26
Autre activité de placement			
27			27
28	\$	\$	28
29			29
30			30
31			31
32			32
33			33
34			34
35			35
36			36
37			37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40	2 062 606	2 876 511	40
41	3 134 725	736 008	41
42	8 157 985	7 421 977	42
43	11 292 710	8 157 985	43
44	2019	2018	44
45	11 292 597	8 712 853	45
46			46
47			47
48		(554 868)	48
49	11 292 597	8 157 985	49
50			50
51			51
52	113		52

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2019

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2019-2020 04	2020-2021 05	2021-2022 06	2022-2023 07	2023-2024 08	Total 09	
01	Provision pour coûts de convention des enseignants	CA 2289	100	100 000					100 000	01
02	Provision pour projet relatif au plan directeur immobilier	CA 2421	300	400 000					400 000	02
03	Provision pour projet relatif au plan directeur immobilier	CA 2508	300	600 000					600 000	03
04	Réserve pour équilibre budgétaire	CA 2755	100	200 000					200 000	04
05	Provision pour projet relatif au plan directeur immobilier	CA 3008	300	400 000					400 000	05
06	Provision pour projet de développement de programmes	CA 3112	300	300 000					300 000	06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			2 000 000	\$	\$	\$	\$	2 000 000	19

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

REVENUS

01 Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure

02 MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant

03 MEES - Subventions liées à la réforme

04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale

05 Autres organismes du gouvernement du Québec

06 Entreprises du gouvernement

07 Subventions du gouvernement fédéral

08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec

09 Autres organismes

10 Droits d'inscription et de scolarité

11 Ventes de biens et services

12 Locations

13 Autres revenus

14 Facturation interne

15 TOTAL DES REVENUS

CHARGES

16 Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure

17 Salaires et avantages sociaux des enseignants

18 Coûts de convention des enseignants

19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels

20 Coûts de convention des autres personnels

21 Communications et informations

22 Fournitures et matériel

23 Services, honoraires et contrats, locations

24 Autres charges

25 Facturation interne

26 TOTAL DES CHARGES

27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES

Page 10

01	02	03	04	05	06
Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été	
2019	2018	2019	2018	2019	2018
(6 028)	5 027	58 892	95 874		
26 511 756	27 257 194	5 991 679	5 675 375	81 330	133 007
	(2 274)				
		2 890 350	3 077 533		
152 884	87 195	1 069 493	922 440		
	6 667				
14 485	18 060	774 694	636 090		
1 023 821	1 086 014	183 573	155 583	45 755	57 115
608 799	525 308				
30 374	30 100				
105 167	54 993				
28 441 258	29 068 284	10 968 681	10 562 895	127 085	190 122
15 972 531	16 789 414	5 469 620	5 415 156	87 156	88 426
649 659	913 985	20 695			
7 843 041	7 515 127	1 879 914	2 021 117	939	
405 373	534 721	207 128			
266 688	253 316	126 565	120 137		
1 132 351	1 020 713	71 120	80 879	876	926
3 726 996	3 583 535	875 543	687 949		
48 646	117 813	6 089	8 439	560	370
(544 198)	(540 998)	459 168	455 968	70 701	70 701
29 501 087	30 187 626	9 115 842	8 789 645	160 232	160 423
(1 059 829)	(1 119 342)	1 852 839	1 773 250	(33 147)	29 699

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
		2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	
28	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							52 864	100 901	28
29	MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	270 000						32 854 765	33 065 576	29
30	MEES - Subventions liées à la réforme							(2 274)	(2 274)	30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							2 890 350	3 077 533	31
32	Autres organismes du gouvernement du Québec	80 000						1 302 377	1 009 635	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral								6 667	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes							789 179	654 150	36
37	Droits d'inscription et de scolarité							1 253 149	1 298 712	37
38	Ventes de biens et services			1 000 375	987 964			1 609 174	1 513 272	38
39	Locations			447 410	379 047			477 784	409 147	39
40	Autres revenus							105 167	54 993	40
41	Facturation interne									41
42	TOTAL DES REVENUS	350 000	\$	1 447 785	1 367 011	\$	\$	41 334 809	41 188 312	42
43	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants							21 529 307	22 292 996	44
45	Coûts de convention des enseignants							670 354	913 985	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			926 309	895 116			10 650 203	10 431 360	46
47	Coûts de convention des autres personnels			22 791				635 292	534 721	47
48	Communications et informations	878		3 485	3 616			397 616	377 069	48
49	Fournitures et matériel	3 377		73 308	63 963			1 281 032	1 166 481	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	309 453		308 091	254 670			5 220 083	4 526 154	50
51	Autres charges	36 292		10 482	92 248			102 069	218 870	51
52	Facturation interne			14 329	14 329					52
53	TOTAL DES CHARGES	350 000	\$	1 358 795	1 323 942	\$	\$	40 485 956	40 461 636	53
54	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	88 990	43 069	\$	\$	848 853	726 676	54

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2019	2018	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	2 099 417	2 228 096	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	879 012	734 141	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	65 645	82 220	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	3 044 074	3 044 457	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	(19 424)	50 436	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	612 627	423 883	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés	0	0	09
10	Total provenant du MEES	3 637 277	3 518 776	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	25 256	25 445	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	19 565	28 943	12
13	Total - MEES	44 821	54 388	13

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04
		2019	2018	2019	2018
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	1 101 068	1 061 165		
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			79 500	76 500
Subvention à recevoir - Autres MEES :					
03					
04					
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie	170 241	170 241		
06	- Vacances	745 411	745 411		
07	- Indemnités de départ	136 656	136 656		
08	- Assurance-traitement				
09	- Autres congés sociaux	4 143	4 143		
10	- Immobilisations			9 602 004	8 989 377
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			263 089	282 513
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	2 157 519	2 117 616	9 944 593	9 348 390
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			27 082	2 868
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	\$	\$	27 082	2 868
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir			0	20 495
17	Subventions (perçues en trop)				
18	Sous-total	\$	\$	\$	20 495
AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir				
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	2 157 519	2 117 616	9 971 675	9 371 753
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	1 047 304	1 061 165	290 170	305 876
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	1 110 215	1 056 451	9 681 505	9 065 877
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2019	2018	2019	2018	
01	Comptes à payer et frais courus	1 335 282	733 753	600 274	383 023	01
02	Comptes à payer lié au MEES	2 795 584	1 550 156			02
03	Salaires et avantages sociaux à payer	691 282	973 898			03
04	Vacances à payer	3 441 995	3 375 307			04
05	Provision pour congés de maladie non monnayables	243 765	228 523			05
06	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07	Autres provisions	536 720	513 094			07
08	Retenues sur contrat à payer			325 160	416 793	08
09	Autres éléments créditeurs		187 972			09
10	Total des créditeurs	9 044 628	7 562 703	925 434	799 816	10

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01	02	03	04
Apports reportés		2019	2018	2019	2018
Gouvernement du Québec					
MEES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	28 302	26 579		01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	54 655	39 363		02
03	- Allocations spécifiques	1 758 015	983 924		03
04	- Sous-embauche	285 891	137 155		04
05	- Charges à la formation continue reportées				05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			157 183	150 633
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			229 715	241 998
08	- Autres				
09	Sous-total - MEES	2 126 863	1 187 021	386 898	392 631
10	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec	640 740	521 630	3 355	
11	Total - Gouvernement du Québec	2 767 603	1 708 651	390 253	392 631
Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			61 660	65 074
13	Redressement du solde de début			(3 690)	
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 078)	(3 414)
16	Solde de fin	\$	\$	54 892	61 660
Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			2 196 135	2 240 113
18	Redressement du solde de début				
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				58 491
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(105 379)	(102 469)
21	Solde de fin	\$	\$	2 090 756	2 196 135
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début				
23	Redressement du solde de début				
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26	Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			157 249	166 407
28	Redressement du solde de début				
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(9 158)	(9 158)
31	Solde de fin	\$	\$	148 091	157 249
32	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	2 767 603	1 708 651	2 683 992	2 807 675
Revenus reportés					
33	Droits de scolarité perçus d'avance	562 897	492 522		

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019				
34	Autres revenus perçus d'avance	299 284	151 254	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	862 181	643 776	35

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

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

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

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
#REF!	#REF!
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
Messages	55

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance							
Code		0410	0439	9080	2040		Alimentation	Centre d'activités	Stationnement	Logement	Centre éducation		
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12		
01	Solde au 30 juin 2018	(13 610 341)	13 268 297	952 138			1 617 127	(1 246 879)	2 506 560	(692 279)	529 156	01	
02	Redressements affectant les années antérieures											02	
03	Solde au 30 juin 2018 redressé	(13 610 341)	13 268 297	952 138			1 617 127	(1 246 879)	2 506 560	(692 279)	529 156	03	
04	Résultats de l'année	(1 059 829)	1 852 839	(33 147)			63 344	76 533	161 762	(899)	1 020	04	
05	Apports de dotations											05	
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(440 930)										06	
07	Sous-total	(15 111 100)	15 121 136	918 991		\$	\$	1 680 471	(1 170 346)	2 668 322	(693 178)	530 176	07
08	Acquisition d'immobilisations	(1 582)										08	
09	Locations-acquisitions											09	
10	Autres											10	
11	Sous-total	(1 582)	\$	\$		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2019	(15 112 682)	15 121 136	918 991		\$	\$	1 680 471	(1 170 346)	2 668 322	(693 178)	530 176	12

Centre de responsabilité											Total		
Code		Administration	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000			
01		13	14	15	16	17	18	19	20		22		
13	Solde au 30 juin 2018	(1 243 349)									2 080 430	13	
14	Redressements affectant les années antérieures										\$	14	
15	Solde au 30 juin 2018 redressé	(1 243 349)									2 080 430	15	
16	Résultats de l'année	(212 770)									848 853	16	
17	Apports de dotations										\$	17	
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										(440 930)	18	
19	Sous-total	(1 456 119)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	2 488 353	19	
20	Acquisition d'immobilisations										(1 582)	20	
21	Locations-acquisitions										\$	21	
22	Autres										\$	22	
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	-	(1 582)	23
24	Solde au 30 juin 2019	(1 456 119)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$		2 486 771	24

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3										
Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2018 06	Cert. de crédits reportées 2019 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	18 641 400	9 677	(515 610)	139 619	285 891	(2 501 230)	15 487 965	15 557 743	(69 778) 01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			515 610				515 610	649 659	(134 049) 02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	8 706 100	831 677	(62 846)			1 629 175	11 104 106	11 991 468	(887 362) 03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(127 900)		(45 400)			65 750	(107 550)	541	(108 091) 04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 012 700	949 572		983 924	1 758 015	258 974	1 447 155	1 284 502	162 653 05
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							(6 028)		(6 028) 06
07	Rétroactivité								17 174	(17 174) 07
08	TOTAL - Enseignement régulier	28 232 300	1 790 926	(108 246)	1 123 543	2 043 906	(547 331)	28 441 258	29 501 087	(1 059 829) 08
09 9090	Formation continue	1 549 200	2 083 774	2 494 709			4 722 431	10 850 114	9 056 167	1 793 947 09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	13 300	20 800		25 575			59 675	59 675	
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							58 892		58 892 11
12	Rétroactivité									
13	TOTAL - Formation continue	1 562 500	2 104 574	2 494 709	25 575	\$	4 722 431	10 968 681	9 115 842	1 852 839 13
14 9080	Cours d'été						127 085	127 085	160 232	(33 147) 14
15 2040	Centres de transfert de technologie		270 000				80 000	350 000	350 000	
16 -	Cégep à distance									
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
18 9010-	Alimentation et magasin						68 093	68 093	4 749	63 344 18
19 9030	Centre d'activités physiques						683 405	683 405	606 872	76 533 19
20 9050	Stationnement et reprographie						348 593	348 593	186 831	161 762 20
21 9060	Logement						312 638	312 638	313 537	(899) 21
22 9070	Centre éducation technologie						1 020	1 020		1 020 22
23 9011	Administration						34 036	34 036	246 806	(212 770) 23
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	TOTAL - Services auxiliaires						1 447 785	1 447 785	1 358 795	88 990 31
32	TOTAL GLOBAL	29 794 800	4 165 500	2 386 463	1 149 118	2 043 906	5 829 970	41 334 809	40 485 956	848 853 32

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 4

FABES	Champ/ Code MEES	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)	
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	18 641 400		9 677	139 619		285 891	18 504 805	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								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 - E003								
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								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	18 641 400	\$	9 677	139 619	\$	285 891	18 504 805	12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	2 228 600						2 228 600	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F 21 005	Section anglophone - F002								15
16	F 21 006	Éloignement - F003								16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002								18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	2 538 300	103 572					2 641 872	19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	1 244 500	34 644					1 279 144	20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	47 500						47 500	21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005								24
25	A 23 012	Activités brutes								25
26	A 23 013	Activités pondérées								26
27	A 23 014	Clinique-écoles								27
28	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								28
29	S 25 402	Allocations particulières au «S»								29
30	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007			653 506				653 506	30
31	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante								31
32	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		39 955					39 955	32
33	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								33
34	A 12 000	Revenus récupérables					(62 846)		(62 846)	34
35		Sous-total:	6 058 900	178 171	653 506		(62 846)		6 827 731	35
	7 000	SEGME								
36	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	2 647 200						2 647 200	36
37	B 22 002	Location de services au «B»								37
38	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004								38
39	B 22 004	Allocations particulières au «B»								39
40		Sous-total:	2 647 200	\$	\$	\$	\$	\$	2 647 200	40

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
41	S 42 027	Atelier d'aide en français - S006		30 330					30 330
42	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013							
43	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							
44	S 43 118	Gestion des programmes							
45	S 43 119	Sanction des études							
46	S 43 120	Programmes techniques							
47	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							
48	S 43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							
49	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques							
50	S 43 160	Pôles régionaux		16 667		16 667			33 334
51	S 44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010							
52	S 44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005		31 962		3 314		1 574	33 702
53	S 44 013	Évaluation systémique							
54	S 44 018	Projets spéciaux de développement				54 814			54 814
55	S 44 021	Soutien à la recherche - S004							
56	S 44 030	Conventions collectives		3 477		10 260			13 737
57	S 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		6 000					6 000
58	S 44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 000					2 000
59	S 44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							
60	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)		213 000				76 475	136 525
61	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	47 800			50 500		47 800	50 500
62	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	87 300			80 662		76 776	91 186
63	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							
64	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			88 705		65 715	85 490
65	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	47 000			40 144		44 074	43 070
66	S 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale							
67	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003							
68	S 45 032	Communautés culturelles - S024		2 708				878	1 830
69	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	485 700			254 771		317 477	422 994
70	S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024							
71	S 45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							
72	S 45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							
73	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							
74	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	47 400			47 200		94 600	
75	S 45 050	Plan d'action numérique		127 918				127 918	
76	S 45 051	Formation des administrateurs							
77	S 45 052	Accroître le nombre de diplômés		31 057				31 057	
78	S 46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							
79	S 46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							
80	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S034			384 835	336 887		531 771	189 951
81	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	128 200					128 200	
82	S 49 039	Effort institutionnel							
83	S 49 041	Autres allocations (DPBF)		106 900				106 900	
84	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							
85	S 49 045	Autres allocations (DRT)							
86	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026							
87	S 49 400	Récupération « Autres »							
88	S 50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016							
89	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail							
90	S 61 080	Allocation provisoire 2018-2019	106 800					106 800	
91		Sous-total (champ 8350):	1 012 700	572 019	384 835	983 924	\$	1 758 015	1 195 463

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Page 6

			00	01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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								
92	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(98 000)						(98 000)	92
93	S 61 000	Dette à court terme - S023					(45 400)		(45 400)	93
94	S 61 010	Paie de vacances - S020	(29 900)						(29 900)	94
95		Sous-total:	(127 900)	\$	\$	\$	(45 400)	\$	(173 300)	95
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE								
96	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008		150 000					150 000	96
97	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049		120 000					120 000	97
98		Sous-total:	\$	270 000	\$	\$	\$	\$	270 000	98
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT								
99	F 31 001	Fixe	186 800						186 800	99
100	F 31 003	Rayonnement								100
101	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								101
102	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								102
103	A 31 006	Activités brutes - A001	464 400						464 400	103
104	A 31 007	Activités pondérées - A001	319 800						319 800	104
105	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								105
106	E 34 002	E pes (RAC)					271 818		271 818	106
107	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					2 200 453		2 200 453	107
108	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								108
109	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								109
110	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								110
111	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			284 679				284 679	111
112	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			50 370				50 370	112
113	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			22 235				22 235	113
114	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		640 277			529 839		1 170 116	114
115	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		219 367			181 083		400 450	115
116	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		83 465			68 689		152 154	116
117	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		531 837			(531 837)			117
118	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		182 214			(182 214)			118
119	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		69 330			(69 330)			119
120	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								120
121	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								121
122	E 50 100	Charges pour la formation continue	578 200				26 208		604 408	122
123	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								123
124	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								124
125	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								125
126		Sous-total:	1 549 200	1 726 490	357 284	\$	2 494 709	\$	6 127 683	126

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10		
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation		
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue		
	1000-8050	8100	1000	2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090		
01	MEES			(20 517)			(39 304)	78 190	81 330	(195 679)	01	
02	MEES - Autres	(2 501 230)									02	
03	MEES - Autres revenus de transfert										03	
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité									2 890 350	04	
05	Autres organismes gouv. prov.			33 350				119 534		1 069 493	05	
06	Entreprises du gouvernement										06	
07	Subventions du gouvernement fédéral										07	
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										08	
09	Autres organismes		4 085	8 000		2 400				774 694	09	
10	Droits (insc, scol. et droits affér.)			953 992					45 755	183 573	10	
11	Droits - étudiants étrangers			65 209							11	
12	Droits - non-résidents du Québec			4 620							12	
13	Ventes de biens et services		104 110	418 366	1 318	23 755		61 250			13	
14	Locations					30 374					14	
15	Intérêts						105 054				15	
16	Variation - Subvention à recevoir										16	
17	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										17	
18	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										18	
19	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										19	
20	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										20	
21	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										21	
22	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										22	
23	Gain (perte) sur disposition de placement										23	
24	Gain (perte) de change										24	
25	Autres revenus			113							25	
26	Facturation interne										26	
27	TOTAL	(2 501 230)	\$	108 195	1 463 133	1 318	56 529	65 750	258 974	127 085	4 722 431	27

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Alimentation	Centre d'activités	Stationnement	Services auxiliaires :		Centre éducation	Administration	28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à	et magasin	physiques	et reprographie	Logement		technologie		29
30	9350	2040	distance	9010-9040	9030	9050	9060	9070	9011		30
31	MEES										31
32	MEES - Autres										32
33	MEES - Autres revenus de transfert										33
34	Min. Travail, Emploi et Solidarité										34
35	Autres organismes gouv. prov.	80 000									35
36	Entreprises du gouvernement										36
37	Subventions du gouvernement fédéral										37
38	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	Autres organismes										39
40	Droits (insc. scol. et droits affér.)										40
41	Droits - étudiants étrangers										41
42	Droits - non-résidents du Québec										42
43	Ventes de biens et services			20 093	593 273	348 593	3 360	1 020	34 036		43
44	Locations			48 000	90 132		309 278				44
45	Intérêts										45
46	Variation - Subvention à recevoir										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48
49	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49
50	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50
51	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51
52	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52
53	Gain (perte) sur disposition de placement										53
54	Gain (perte) de change										54
55	Autres revenus										55
56	Facturation interne										56
57	TOTAL	\$ 80 000	\$	68 093	683 405	348 593	312 638	1 020	34 036	\$	57

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
		Services auxiliaires									
58											58
59											59
60	REVENUS									TOTAL	60
61	MEES									(95 980)	61
62	MEES - Autres									(2 501 230)	62
63	MEES - Autres revenus de transfert										63
64	Min. Travail, Emploi et Solidarité									2 890 350	64
65	Autres organismes gouv. prov.									1 302 377	65
66	Entreprises du gouvernement										66
67	Subventions du gouvernement fédéral										67
68	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68
69	Autres organismes									789 179	69
70	Droits (insc. scol. et droits affér.)									1 183 320	70
71	Droits - étudiants étrangers									65 209	71
72	Droits - non-résidents du Québec									4 620	72
73	Ventes de biens et services									1 609 174	73
74	Locations									477 784	74
75	Intérêts									105 054	75
76	Variation - Subvention à recevoir										76
77	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										77
78	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										78
79	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										79
80	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										80
81	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										81
82	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										82
83	Gain (perte) sur disposition de placement										83
84	Gain (perte) de change										84
85	Autres revenus									113	85
86	Facturation interne										86
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			5 829 970	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										88
89											89
90											90
91							Total	\$			91

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 11

			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	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000				
TRAITEMENTS			01	02	03	04	05	06	07	08	09
01	100	Hors cadres et cadres					92 855	191 165	389 590	216 870	92 309
02	120	Personnel de gérance							159 605		
03	140	Personnel enseignant	14 102 567								
04	144	Contrats et hon. d'enseignement			4 085						
05	170	Personnel professionnel				81 721	278 249	537 908			129 450
06	200	Personnel de soutien			402 952	189 778	45 709	481 235	566 360	178 032	219 168
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 455 176		429						
08	300	Av. sociaux - autres personnels			48 484	31 316	48 616	133 912	130 741	51 591	42 102
09	300	Coûts de conv. - enseignants	649 659								
10	300	Coûts de conv. - autres pers.					1 255	173 984	1 872	78 358	80 727
11		Sous-total:	16 207 402	\$	455 950	302 815	466 684	1 518 204	1 248 168	524 851	563 756
AUTRES CHARGES											
12	400	Autres dépenses du code 400			12 966	1 062	3 298	32 200	30 774	13 658	3 721
13	511	Combustible - Huile									
14	512	Combustible - Gaz									
15	520	Électricité									
16	540	Matériel didactique et spécialisé			125 865	8 999	8 576	47 619	4 583	2 643	167
17	500	Autres dépenses du code 500			50 931	46 959	5 691	5 087	18 520	2 404	3 936
18	620	Honoraires professionnels			1 200			36 483	21 494	276 624	38 776
19	630	Locations									
20	640	Transport étudiant et stages						21 777			
21	650	Contrats			20 973	34 607	6 622	313 022	58 364	80 341	2 760
22	600	Autres dépenses du code 600			51 578	225	931	27 615			1 405
23	730	Intérêts									
24	700	Autres dépenses du code 700			1 191	313	(257)	3 285	26 840		3 605
25		Moins-value sur les placements									
26		Pertes sur interventions financières garanties									
27	779	Facturation interne			129 592	(10 114)	(72 000)	49 637	(264 916)	(49 520)	(71 375)
28		Mauvaises créances - débiteurs									
29		Sous-total:	\$	\$	394 296	82 051	(47 139)	536 725	(104 341)	326 150	(17 005)
30		Total	16 207 402	\$	850 246	384 866	419 545	2 054 929	1 143 827	851 001	546 751

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			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	Hors cadres et cadres						161 303	341 885	106 741	31
32	120	Personnel de gérance	76 200					79 670	71 189	81 661	32
33	140	Personnel enseignant							68 731		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							86 795		35
36	200	Personnel de soutien	201 643	161 727				81 150	120 997	549 648	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							7 217		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	33 205	20 078				35 037	64 448	85 895	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	219	73					56 741	12 144	40
41		Sous-total:	311 267	181 878	\$	\$	\$	357 160	818 003	836 089	\$ 41
42	400	Autres dépenses du code 400	13 248	550				2 067	121 259	8 071	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			126 655						44
45	520	Électricité			416 829						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	8 602	125 338					3 760	14 297	46
47	500	Autres dépenses du code 500	4 896	943				1 203	9 305	70 813	47
48	620	Honoraires professionnels						102 197	103 315	449	48
49	630	Locations									49
50	640	Transport étudiant et stages									50
51	650	Contrats	59 043	550 902		381 129	639 169	3 233	198 913	377 197	51
52	600	Autres dépenses du code 600	1 437					2 842	165 083	31 135	52
53	730	Intérêts			(150)						53
54	700	Autres dépenses du code 700		369				2 500	3 117		54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne			(30 499)		(151 660)		30 852	(162 503)	57
58		Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	87 226	678 102	512 835	381 129	487 509	114 042	635 604	339 459	\$ 59
60		Total	398 493	859 980	512 835	381 129	487 509	471 202	1 453 607	1 175 548	\$ 60

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Page 13									
			Rétroactivité salariale									
			Enseignement régulier									
			Opérations de financement 8300 et 8900 19	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350 20	Formation continue 9090 21	Alloc. Spéciales form. Continue 9350 22	Cours d'été 9080 23	Centres de technologie 2040 24	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Financés MEES 27	Autres sources 28
61	100	Hors cadres et cadres		86 340	305 019						5 847	
62	120	Personnel de gérance			83 358							
63	140	Personnel enseignant		295 270	4 827 997		77 705				8 053	
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			121 816							
65	170	Personnel professionnel		285 332	687 511						3 065	
66	200	Personnel de soutien		282 894	643 075		850				209	
67	300	Av. sociaux - enseignants		31 003	519 807		9 451					
68	300	Av. sociaux - autres personnels		80 364	160 951		89					
69	300	Coûts de conv. - enseignants			20 695							
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			207 128							
71		Sous-total:	\$	1 061 203	7 577 357	\$	88 095	\$	\$	\$	17 174	\$
AUTRES CHARGES												
72	400	Autres dépenses du code 400		23 814	126 565			878				
73	511	Combustible - Huile										
74	512	Combustible - Gaz										
75	520	Électricité										
76	540	Matériel didactique et spécialisé		78	41 733							
77	500	Autres dépenses du code 500		17 652	29 387		876	3 377				
78	620	Honoraires professionnels		28 935	321 817			18 421				
79	630	Locations			395 185							
80	640	Transport étudiant et stages										
81	650	Contrats		87 220	150 936			291 032				
82	600	Autres dépenses du code 600			7 605							
83	730	Intérêts	541									
84	700	Autres dépenses du code 700		7 292	6 089		560	36 292				
85		Moins-value sur les placements										
86		Pertes sur interventions financières garanties										
87	779	Facturation interne		58 308	399 493	59 675	70 701					
88		Mauvaises créances - débiteurs										
89		Sous-total:	541	223 299	1 478 810	59 675	72 137	350 000	\$	\$	\$	\$
90		Total	541	1 284 502	9 056 167	59 675	160 232	350 000	\$	\$	17 174	\$
91				Contrats d'affiliation --->				Primes de monitorat --->				

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 14

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38			
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires							
92	Formation continue		Alimentation	Centre d'activités	Stationnement	Logement	Centre éducation	Administration			92		
93	Financés										93		
94	MEES - MSS (EQ)		et magasin	physiques	et reprographie		technologie				94		
			9010-9040	9030	9050	9060	9070	9011					
TRAITEMENTS													
95 100	Hors cadres et cadres							98 933			95		
96 120	Personnel de gérance							66 650			96		
97 140	Personnel enseignant										97		
98 144	Contrats et hon. d'enseignement										98		
99 170	Personnel professionnel			119 951							99		
100 200	Personnel de soutien			411 437	55 431	41 986		38 261			100		
101 300	Av. sociaux - enseignants										101		
102 300	Av. sociaux - autres personnels			59 219	6 254	5 224		22 963			102		
103 300	Coûts de conv. - enseignants										103		
104 300	Coûts de conv. - autres pers.			5 372	2 050	15 369					104		
105	Sous-total:		\$	\$	\$	595 979	63 735	62 579	\$	226 807	\$	\$	105
AUTRES CHARGES													
106 400	Autres dépenses du code 400			2 078		615		792				106	
107 511	Combustible - Huile											107	
108 512	Combustible - Gaz											108	
109 520	Électricité											109	
110 540	Matériel didactique et spécialisé			26 209	1 816	1 030		2 479				110	
111 500	Autres dépenses du code 500			1 496	36 506	995		2 777				111	
112 620	Honoraires professionnels			2 500								112	
113 630	Locations											113	
114 640	Transport étudiant et stages											114	
115 650	Contrats			55 085	66 346	167 643		13 951				115	
116 600	Autres dépenses du code 600			2 566								116	
117 730	Intérêts			(1 035)								117	
118 700	Autres dépenses du code 700			11 479		38						118	
119	Moins-value sur les placements											119	
120	Pertes sur interventions financières garanties											120	
121 779	Facturation interne			4 749	(89 485)	18 428	80 637					121	
122	Mauvaises créances - débiteurs											122	
123	Sous-total:		\$	\$	4 749	10 893	123 096	250 958	\$	19 999	\$	\$	123
124	Total		\$	\$	4 749	606 872	186 831	313 537	\$	246 806	\$	\$	124

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

[illegible]

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			1 061 165	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(1 438 495)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2018 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(377 330)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		29 794 800		04
05 Certifications de crédits - année courante		2 767 480		05
06 Lettres d'autorisation		1 405 302		06
07 Financement (récupération) du Ministère		2 386 463		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		36 354 045		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			36 354 045	15
16 SOUS-TOTAL			35 976 715	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			34 875 647	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019			1 101 068	18

Cégep de Bois-de-Boulogne

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Solde au 30 juin 2018	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2019	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	1 287	757	2 044		2 044	01
02	- «A» de FABES	(22 651)		(22 651)	(286 247)	(308 898)	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018	(1 578 641)	1 578 641				05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019				(2 501 230)	(2 501 230)	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08	Démarcation revenus FCSE	(199 162)		(199 162)	199 162	0	08
09							09
10							10
11							11
12							12
13							13
14	Enveloppe régionale -tranfert de certificat de crédit	60 000	(60 000)				14
15	Entente Canada-Québec Vitrine technologique 2017-2018	55 473		55 473	(55 473)	0	15
16	Entente MEES - DECclic NO:350036402				12 500	12 500	16
17	Reconnaissance des acquis	133 538		133 538	(133 538)	0	17
18	Sous-total	(1 550 156)	1 519 398	(30 758)	(2 764 826)	(2 795 584)	18
19	AUTRES						19
20	- Vente de biens et services	702 221		702 221	106 734	808 955	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	50 447		50 447	(41 820)	8 627	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	697 728		697 728	(161 028)	536 700	22
23	- Fondation du Collège	16 889		16 889	(2 024)	14 865	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	18 786		18 786	(24 560)	(5 774)	24
25	- Congés anticipés ou différés						25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	221 737		221 737	143 557	365 294	26
27	Sous-total - Autres	1 707 808	\$	1 707 808	20 859	1 728 667	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	157 652	1 519 398	1 677 050	(2 743 967)	(1 066 917)	28

Cégep de Bois-de-Boulogne

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CHAMP 8350													
Description			Codes du Ministère	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	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027	30 330			30 330	30 330			0		01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029										02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031										03
04	S	Gestion des programmes	43 118										04
05	S	Sanction des études	43 119										05
06	S	Programmes techniques	43 120										06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130										07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140										08
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150										09
10	S	Pôles régionaux	43 160	16 667	16 667		33 334	33 334					10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011										11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	31 962	3 314		35 276	33 702	1 574	1 574			12
13	S	Évaluation systémique	44 013										13
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018		54 814		54 814	54 814					14
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021										15
16	S	Conventions collectives	44 030	3 477	10 260		13 737	13 737					16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	6 000			6 000	6 000					17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 000			2 000	2 000					18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041										19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100	213 000			213 000	136 525	76 475	76 475			20
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	47 800	50 500		98 300	50 500	47 800	47 800			21
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	87 300	80 662		167 962	91 186	76 776	76 776			22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162										23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	88 705		151 205	85 490	65 715	65 715			24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	47 000	40 144		87 144	43 070	44 074	44 074			25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165										26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019										27
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032	2 708			2 708	1 830	878	878			28
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	485 700	254 771		740 471	415 712	324 759	7 282	317 477		29
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035										30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036										31
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037										32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039										33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	47 400	47 200		94 600	0	94 600	94 600			34
35	S	Plan d'action numérique	45 050	127 918			127 918		127 918	127 918			35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050							127 918			(127 918) 36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050										37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050										38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050										39
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050										40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										41
42	S	Formation des administrateurs	45 051										42
43	S	Accroître le nombre de diplômés	45 052	31 057			31 057	0	31 057	31 057			43
44	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010										44
45	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040										45
46	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	384 835	336 887	96 321	818 043	286 272	531 771	531 771			46

Cégep de Bois-de-Boulogne

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

47	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	128 200		128 200	0	128 200	128 200		47			
48	S	Effort institutionnel	49 039								48			
49	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	106 900		106 900		106 900	106 900		49			
50	S	Autres allocations (DAEI)	49 042								50			
51	S	Autres allocations (DRT)	49 045								51			
52	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102								52			
53	S	Récupération « Autres »	49 400								53			
54	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611								54			
55	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624								55			
56	S	Allocation provisoire 2018-2019	61 080	106 800		106 800	0	106 800	106 800		56			
57		TOTAL		1 969 554	983 924	96 321	3 049 799	1 284 502	1 765 297	7 282	1 758 015	\$	\$	57

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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

Provisions à payer						
Enseignants			Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables					09
10	- Congés de maladie non-monnayables		203 232	21 543	224 775	10
11	- Vacances		2 132 580	226 759	2 359 339	11
12	- Temps supplémentaire					12
13	- Indemnités de départ					13
14	- Assurance-traitement		24 923	2 642	27 565	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		3 449	366	3 815	15
16	Total		2 364 184	251 310	2 615 494	16
Autres personnels			Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables		67 079	8 571	75 650	17
18	- Congés de maladie non-monnayables		16 839	2 151	18 990	18
19	- Vacances		860 364	222 292	1 082 656	19
20	- Temps supplémentaire		151 745	39 206	190 951	20
21	- Indemnités de départ		148 644	18 992	167 636	21
22	- Assurance-traitement		52 988	9 346	62 334	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		6 968	1 801	8 769	23
24	Total		1 304 627	302 359	1 606 986	24
Sommaire			Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables		67 079	8 571	75 650	25
26	- Congés de maladie non-monnayables		220 071	23 694	243 765	26
27	- Vacances		2 992 944	449 051	3 441 995	27
28	- Temps supplémentaire		151 745	39 206	190 951	28
29	- Indemnités de départ		148 644	18 992	167 636	29
30	- Assurance-traitement		77 911	11 988	89 899	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		10 417	2 167	12 584	31
32	Total		3 668 811	553 669	4 222 480	32

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 20

													CHAMP 9350
													Conservé
Description													(assumé)
Codes du Ministère													par le cégep
													13
01	02	03	Revenus	Cert. de crédits	Autres revenus	Revenus	Charges	Résultats	Immobilisations	Certifications	Récupération		
			04	reportées	06	07	08	9 = 6 - 7	10	de crédits	du Ministère		
				redressées					capitalisables	à reporter	12		
01 S	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612										01	
02 S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02	
03 S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	20 800	25 575		46 375	46 375					03	
04 S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04	
05 S	Représentation régionale - S021	50 640	13 300			13 300	13 300			0		05	
06 S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650										06	
07 S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07	
08 S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08	
09	TOTAL		34 100	25 575	\$	59 675	59 675		\$	\$	\$	\$ 09	

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à	
			l'analyse RFA antérieures	
ENSEIGNEMENT RÉGULIER	01	02	03	04
01 Masse salariale des enseignants - E002	11 000	137 155	2 464	139 619
02				
03 Atelier d'aide en français - S006	42 027			
04 Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			
05 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06 Gestion des programmes	43 118			
07 Sanction des études	43 119			
08 Programmes techniques	43 120			
09 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10 Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11 Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			
12 Pôles régionaux	43 160	16 667		16 667
13 Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011			
14 Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	3 314		3 314
15 Évaluation systémique	44 013			
16 Projets spéciaux de développement	44 018	54 814		54 814
17 Soutien à la recherche - S004	44 021			
18 Conventions collectives	44 030	10 260		10 260
19 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032			
20 Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033			
21 Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
22 Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
23 NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	50 500		50 500
24 Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	80 662		80 662
25 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
26 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	88 705		88 705
27 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	40 144		40 144
28 Mobilité étudiante inter-régionale	44 165			
29 Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
30 Communautés culturelles - S024	45 032			
31 Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	254 771		254 771
32 Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035			
33 Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			
34 Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
35 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
36 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	47 200		47 200
37 Plan d'action numérique	45 050			
38 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
39 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
40 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
41 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
42 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
43 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
44 Formation des administrateurs	45 051			
45 Accroître le nombre de diplômés	45 052			
46 Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
47 Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
48 Réinvestissement au collégial - S034	48 500	336 887		336 887
49 Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600			
50 Effort institutionnel	49 039			
51 Autres allocations (DPBF)	49 041			
52 Autres allocations (DAEI)	49 042			
53 Autres allocations (DRT)	49 045			
54 Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102			
55 Récupération « Autres »	49 400			
56 Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611			
57 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624			
58 Allocation provisoire 2018-2019	61 080			
59 TOTAL (Lignes 3 à 59)		983 924	\$	983 924

Page 21

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à	
			l'analyse RFA antérieures	
FORMATION CONTINUE	05	06	07	08
Charges pour la formation continue	50 100			01
Dév. prog. en formation courte - S015	50 612			02
Reconnaissance des acquis - C014	50 621			03
Entrevues de validation de la RAC	50 622		25 575	25 575 04
Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			05
Représentation régionale - S021	50 640			06
Soutien et développement pour la formation technique -	57 650			07
Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655			08
Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			09
TOTAL		\$	25 575	25 575 10
				11
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			12
A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			13
B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			14
TOTAL		\$		\$ 15
				16
Grand total		983 924	25 575	1 009 499 17
				18
				19
				20
				21
				22
				23
				24
				25
				26
				27
				28
				29
				30
				31
				32
				33
				34
				35
				36
				37
				38
				39
				40
				41
				42
				43
				44
				45
				46
				47
				48
				49
				50
				51
				52
				53
				54
				55
				56
				57
				58
				59

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		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. E002)	14 102 567	174,42 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	14 102 567	174,42 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	14 102 567	174,42 ETC	80 854	10,32%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	14 102 567	174,42 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		174,42 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		175,98 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		175,98 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		1,56 ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2018 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		1,63 ETC	(Surembauche)	15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		0,03 ETC	Sous-embauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2019		3,22 ETC	285 891	18

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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 78.12)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C008									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x78.12)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 78.12)							03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 78.12)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 78.12)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 78.12)		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 l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL	\$ 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A				TOTAL (6) - (7) - (8)	09

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	3 647		01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	11 472	3 770	03
04 Garantie de traitement	476 826	423 069	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	(13 648)	14 070	05
06 Maternité, paternité et adoption	58 700	19 298	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	10 807	2 595	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	1 240	11 069	09
10 Congés de maladie monnayables			10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		62 892	12
13 Sélection	801		13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :	(2 126)	3 069	15
16 Sous-total des dépenses salariales	547 719	539 832	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	60 493	60 519	17
18 Total des dépenses salariales	608 212	600 351	18
19 Hygiène et sécurité	7 765	4 015	19
20 Perfectionnement local	33 000	33 865	20
21 Autre non salariale :	0		21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	648 977	638 231	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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	620		24
25 Autre salariale :			25
26 Sous-total des dépenses salariales particulières	620	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses	62		27
28 Total des dépenses salariales particulières	682	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
31 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	682	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E003, par. 4)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		(2 674)	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	\$	(2 674)	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses		(265)	39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	(2 939)	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	(2 939)	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	649 659	635 292	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		5 709	45
46 Gérant		0	46
47 Professionnel		75 124	47
48 Soutien		456 325	48
49 Total		537 158	49

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2019

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)														
DEC à temps plein														
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
01		«Nej» DEC TPL :	15	«Nej» utilisé	15						Calcul de «Z»			
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 78,12 \$/pes C7 x C8 x 78.12				Subvention (Champs 9090)
Sans cert. de crédit														
03	7	DEC temps plein - Été + DEC INFO 420.AC			15,00	1,00	806 Pes			62 965				62 965
04	7	DEC temps plein - 180.A0			7,50	2,00	10 267 Pes			1 604 116				1 604 116
05	7	DEC temps plein - 180.B0			9,50	1,58	3 470 Pes			428 301				428 301
06	7	Tremplin DEC (081.06)			15,00	1,00	1 345 Pes			105 071				105 071
avec cert. crédit														
07	7						k							
08	7						k							
09	7						k							
10	7						k							
11		TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		15 888 Pes		2 200 453				2 200 453

Epes
78,12 \$/pes
% x C8 x 78.12

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)					1 453 Pes			56 754				56 754
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)					2 750 Pes			214 830				214 830
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)					6 Pes			234				234
15		TOTAL												271 818

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)																	
		Rémunération		Financement enseignants		Financement coûts de convention		Financement total		CFC reportées de l'année antérieure (en dollar)		Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar)		CFC reportées de l'année courante		CFC reportées (en dollar)	
		CFC allouées	normalisée														
16		13,18 CFC	88 786		585 100		19 308		604 408			\$		\$		\$	16

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2019

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)																															
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15		17	
Cas	«Nej» AEC		17		«Nej» utilisé		17		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)								
	85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45		18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)		0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173																										
18	2	CWA.0D		357 284		6,17		2,43		1 371 Pes		36 020 Pes		284 679		50 370		22 235				357 284		357 284							
19	2																														
20	2																														
21	2																														
22	2																														
23	2																														
24	2																														
25	2																														
26	2																														
27	2																														
28		TOTAL		357 284		\$				1 371 Pes		36 020 Pes		284 679		50 370		22 235				357 284		357 284							

Cas		Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»		Cert. de crédits reportées redressées		Virements		Nej particulier		Constante «k» 15/Nej		Volume réalisé «brut» (en pes)		Volume réalisé «pondéré» (en pes)		Epes		A		B				TOTAL	
																		85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45		18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)		0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173					
29	2																										
30	2																										
31	2																										
32	2																										
33	2																										
34	2																										
35	2																										
36	2																										
37	2																										
38	2																										
39	2																										
40	2																										
41	2	TOTAL		\$		\$								Pes		Pes		\$		\$		\$				\$	

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2019

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN																	
Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15		
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	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			
										85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173					
42	2	LCA72	783381		10,0%	17,00	0,88	1 043 Pes	10 430 Pes	78 429	26 434	6 438		111 301	42		
43	2	LCA97			10,0%	17,00	0,88	138 Pes	1 380 Pes	10 377	3 497	852		14 726	43		
44	2	LCA9T			10,0%	17,00	0,88	123 Pes	1 230 Pes	9 249	3 117	759		13 125	44		
45	2	LCAB2			10,0%	17,00	0,88	76 Pes	760 Pes	5 715	1 926	469		8 110	45		
46	2	LCAFJ			10,0%	17,00	0,88	21 Pes	210 Pes	1 579	532	130		2 241	46		
47	2	LEA0C	x		10,0%	17,00	0,88	128 Pes	3 328 Pes	9 625	4 678	2 054	1 636	17 993	47		
48	2	LEA3D	x		10,0%	17,00	0,88	120 Pes	3 120 Pes	9 024	4 386	1 926	1 534	16 870	48		
49	2	LEABM	x		10,0%	17,00	0,88	366 Pes	9 516 Pes	27 522	13 377	5 874	4 677	51 450	49		
50	2	LEAC0	x		10,0%	17,00	0,88	96 Pes	2 496 Pes	7 219	3 509	1 541	1 227	13 496	50		
51	2	LEAD1			10,0%	17,00	0,88	41 Pes	1 066 Pes	3 083	1 498	658		5 239	51		
52	2	NTLOK			10,0%	17,00	0,88	112 Pes	3 248 Pes	8 422	4 329	2 005		14 756	52		
53	2	NWY1L			10,0%	17,00	0,88	259 Pes	8 029 Pes	19 476	10 373	4 956		34 805	53		
54	2	LEA1U	x		10,0%	17,00	0,88	20 Pes	520 Pes	1 504	731	321	256	2 812	54		
55	Sous-total		783 381					2 543 Pes	45 333 Pes	191 224	78 387	27 983	9 330	306 924	55		
ENVELOPPE MEES																	
56	2	LCA72	943109		10,0%	17,00	0,88	1 781 Pes	17 810 Pes	133 924	45 137	10 994		190 055	56		
57	2	LCA74			10,0%	17,00	0,88	99 Pes	990 Pes	7 444	2 509	611		10 564	57		
58	2	LCA97			10,0%	17,00	0,88	804 Pes	8 040 Pes	60 458	20 376	4 963		85 797	58		
59	2	LCA9T			10,0%	17,00	0,88	1 356 Pes	13 560 Pes	101 966	34 366	8 371		144 703	59		
60	2	LCAB2			10,0%	17,00	0,88	791 Pes	7 910 Pes	59 480	20 047	4 883		84 410	60		
61	2	LCAFC			10,0%	17,00	0,88	376 Pes	3 760 Pes	28 274	9 529	2 321		40 124	61		
62	2	LCAFJ			10,0%	17,00	0,88	354 Pes	3 540 Pes	26 619	8 972	2 185		37 776	62		
63	2	LEA0C	x		10,0%	17,00	0,88	540 Pes	14 040 Pes	40 606	19 736	8 667	6 901	75 910	63		
64	2	LEA3D	x		10,0%	17,00	0,88	456 Pes	11 856 Pes	34 289	16 666	7 319	5 827	64 101	64		
65	2	LEABM	x		10,0%	17,00	0,88	1 039 Pes	27 014 Pes	78 129	37 974	16 676	13 278	146 057	65		
66	2	LEAC0	x		10,0%	17,00	0,88	327 Pes	8 502 Pes	24 589	11 951	5 248	4 179	45 967	66		
67	2	LEAC7	x		10,0%	17,00	0,88	196 Pes	5 096 Pes	14 738	7 164	3 146	2 505	27 553	67		
68	2	LEACT	x		10,0%	17,00	0,88	274 Pes	7 124 Pes	20 604	10 014	4 398	3 502	38 518	68		
69	2	LEAD1			10,0%	17,00	0,88	165 Pes	4 290 Pes	12 407	6 031	2 648		21 086	69		
70	2	NTLOK + NWY1L			10,0%	17,00	0,88	778 Pes	23 348 Pes	58 502	30 620	14 413		103 535	70		
71	Sous-total		943 109	\$		Inscrire virements L71 C05		9 336 Pes	156 880 Pes	702 029	281 092	96 843	36 192	1 116 156	71		
72	TOTAL MEES+EQ		1 726 490	\$	\$	TOT. MIN.+EQ		11 879 Pes	202 213 Pes	893 253	359 479	124 826	45 522	1 423 080	72		
73	TOTAL (ligne 60, colonnes 2, 3 et 4)		1 726 490							Total en incluant le temps partiel					1 722 720	1 722 720	73
74	Total des virements						Doit être égal à 0							Réservé MEES	74		
75	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 63 colonne 15 est réservée au MEES)															75	
76	Solde d'allocations - enveloppes régionale						(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)						3 770	CC à reporter	Récupération	76	
77	Solde d'allocations - priorités ministérielles													3 770		77	

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2019

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
78	Cas	Cas de financement	Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	
										Epes	A	B	Majoration	Récupération		
										85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C8 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173		\$30 C8 x 30		
AEC à temps partiel																
79	4, 5	Cas particuliers	10,0%	LCA72		17,00	0,88	19 Pes	190 Pes	1 429	482	117			79	
80		Cas particuliers	10,0%	LCA74		17,00	0,88	568 Pes	5 680 Pes	42 711	14 395	3 506			80	
81		Cas particuliers	10,0%	LCA97		17,00	0,88	4 Pes	40 Pes	301	101	25			81	
82		Cas particuliers	10,0%	LCA9T		17,00	0,88	4 Pes	40 Pes	301	101	25			82	
83		Cas particuliers	10,0%	LCAB2		17,00	0,88	14 Pes	140 Pes	1 053	355	86			83	
84		Cas particuliers	10,0%	LEA3D		17,00	0,88	6 Pes	156 Pes	451	219	96			84	
85		Cas particuliers	10,0%	LEAC0	x	17,00	0,88	638 Pes	16 588 Pes	47 975	23 318	10 240	8 153		85	
86		Cas particuliers	10,0%	NTLOK		17,00	0,88	5 Pes	145 Pes	376	193	90			86	
87		Cas particuliers	10,0%	NWY1L		17,00	0,88	7 Pes	217 Pes	526	280	134			87	
88		Cas particuliers	10,0%	LEA1U	x	17,00	0,88	4 Pes	104 Pes	301	146	64	51		88	
89		Cas particuliers	10,0%	LEA0C	x	17,00	0,88	3 Pes	78 Pes	226	110	48	38		89	
90		Cas particuliers					k								90	
91		Cas particuliers					k								91	
92		Cas particuliers					k								92	
93		Cas particuliers					k								93	
94		Cas particuliers					k								94	
95		Insc. sans identification et cours hors programme					k								95	
96		Cours préalables					k								96	
97	Sous-total							1 272 Pes	23 378 Pes	95 650	39 700	14 431	8 242	\$	97	
98	«Nej» DEC TPA			17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL
99	Cas	Cas de financement		Numéro de programme												
DEC à temps partiel																
100		Cas particuliers		Cours d'été		17,00	0,88	1 223 Pes	19 350 Pes	84 076	33 944			(36 690)	100	
101		Cas particuliers		180.A0		7,50	2,00	235 Pes	3 028 Pes	36 716	6 039			(7 050)	101	
102		Cas particuliers		180.B0		9,50	1,58	199 Pes	3 815 Pes	24 562	5 990			(5 970)	102	
103		Cas particuliers					k								103	
104		Cas particuliers					k								104	
105		Cas particuliers					k								105	
106		Cas particuliers					k								106	
107		Cas particuliers					k								107	
108	Sous-total							1 657 Pes	26 193 Pes	145 354	45 973			(49 710)	108	
109	TOTAL							2 929 Pes	49 571 Pes	241 004	85 673	14 431	8 242	(49 710)	299 640	109

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2019

Page 30

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

[illegible]

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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								(Milliers \$)	31 077,251	(1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018								1 009	(2)	02		
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019								1 758	(3)	03		
04	Total pris en considération								30 328	(4) = (1) + (2) - (3)		04	
05	Solde dû au 30 juin 2018								(377)	(5)	05		
06	Solde antérieur pris en considération								(1 386)	(6) = (5) - (2)		06	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(1 386)	(1 386,0)	(1 386,0)	(1 386,0)	(1 386,0)				(1,2)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%		(1 386,0)	454,9	(931,1)					(0,8)	08
09		1,50%	3,00%		(1 386,0)	454,9	(476,2)		1 020,9	1 020,9	2,12300%	(1,3)	09
10	Août	1,50%	4,50%		(1 381,8)	459,2	(17,0)			1 020,9		(0,9)	10
11		1,50%	6,00%	269,6	(1 377,7)	459,0	442,0		1 015,0	2 035,9	2,13800%	(1,4)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%		(1 362,5)	1 076,7	1 518,7			2 035,9		(0,5)	12
13		3,50%	13,00%	6,0	(1 347,3)	1 076,6	2 595,3		2 399,1	4 435,0	2,14000%	(1,8)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%		(1 331,1)	1 229,4	3 824,7			4 435,0		(0,6)	14
15		4,00%	21,00%	51,1	(1 314,8)	1 229,4	5 054,1		2 721,3	7 156,3	2,37500%	(2,2)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%		(1 298,6)	1 229,3	6 283,4			7 156,3		(0,9)	16
17		4,00%	29,00%		(1 282,2)	1 229,5	7 512,9		2 717,1	9 873,4	2,45000%	(2,6)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%		(1 266,0)	1 229,3	8 742,2			9 873,4		(1,2)	18
19		4,00%	37,00%		(1 249,7)	1 229,5	9 971,7		2 722,7	12 596,1	2,59800%	(2,9)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%		(1 225,4)	1 237,4	11 209,1			12 596,1		(1,5)	20
21		4,00%	45,00%	127,9	(1 201,0)	1 237,5	12 446,6		3 079,7	15 675,8	2,61000%	(3,3)	21
22	Février	4,00%	49,00%		(1 047,3)	1 366,8	13 813,4			15 675,8		(1,9)	22
23		4,00%	53,00%	1 776,5	(893,7)	1 366,7	15 180,1		2 537,7	18 213,5	2,42800%	(3,0)	23
24	Mars	4,50%	57,50%		(664,8)	1 593,7	16 773,8			18 213,5		(1,4)	24
25		4,50%	62,00%	112,4	(435,8)	1 593,8	18 367,6		4 098,0	22 311,5	2,33800%	(3,8)	25
26	Avril	6,00%	68,00%		(141,0)	2 114,4	20 482,0			22 311,5		(1,8)	26
27		6,00%	74,00%	408,2	153,7	2 114,4	22 596,4		4 114,3	26 425,8	2,28300%	(3,7)	27
28	Mai	6,50%	80,50%		473,2	2 290,8	24 887,2			26 425,8		(1,5)	28
29		6,50%	87,00%		792,7	2 290,9	27 178,1		4 571,7	30 997,5	2,28900%	(3,7)	29
30	Juin	6,50%	93,50%		1 087,1	2 265,7	29 443,8			30 997,5		(1,5)	30
31		6,50%	100,00%	(50,0)	1 381,4	2 265,6	31 709,4		3 878,0	34 875,5	2,27800%	XXXXX	31
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(1 267,6)	2 649,0	1 381,4	31 709,4	31 709,4	34 875,5	34 875,5	xxxxx	(45,4)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:								(45,4)				33

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		1 592 718	86 340	305 019			98 933		2 083 010	01
02	Gérants		468 325		83 358			66 650		618 333	02
03	Enseignants	14 102 567	68 731	295 270	4 827 997		77 705			19 372 270	03
04	Professionnels		1 114 123	285 332	687 511			119 951		2 206 917	04
05	Soutien		3 198 399	282 894	643 075		850	547 115		4 672 333	05
06	TOTAL	14 102 567	6 442 296	949 836	6 546 960	\$	78 555	832 649	\$	28 952 863	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	2 083 010	2 021 689	61 321			60 107		1 214	0,06%	NON	07
08	Gérants	618 333	618 301	32					32	0,01%	NON	08
09	Enseignants	19 372 270	19 168 894	203 376	48 924				154 452	0,80%	NON	09
10	Professionnels	2 206 917	2 226 354	(19 437)	(19 425)		(13 832)		13 820	0,63%	NON	10
11	Soutien	4 672 333	4 614 899	57 434	5 377		20 867		31 190	0,67%	NON	11
12	Total	28 952 863	28 650 137	302 726	34 876	\$	67 142	\$	200 708	0,69%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	14 102 567	14 039 767	62 800	48 924				13 876	0,10%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	174,42 ETC	175,16 ETC	(0,74) ETC	0,43 ETC				(1,17) ETC	-0,67%	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	5 847	5 847					0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	8 053	8 053					0,00%	NON	17
18	Professionnels	3 065	3 065					0,00%	NON	18
19	Soutien	209	209					0,00%	NON	19
20	Total	17 174	17 174	\$		\$	\$	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$	8 053	8 053					0,00%	NON	21

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés		02
03 Total - Autres	\$	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	103 455	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	103 455	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	103 455	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	25 783	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition	4 493	13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MEES	859 588	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	86 330	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	976 194	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés	(41 566)	22
23 Total - Autres	62 401	23

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01 2019	02 2018	
Autres actifs			
01 RISQ	104 175	125 010	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	104 175	125 010	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	104 175	125 010	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	2 400 000	6 400 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	2 400 000	6 400 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	79 500	76 500	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	79 500	76 500	12

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts										Amortissement cumulé										
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01 Terrains	1 766 000										1 766 000									1 766 000	01
02 Améliorations locatives	178 008										178 008	103 021				17 305			120 326	57 682	02
03 Améliorations majeures aux bâtiments	21 761 039			920 540		393 346					23 074 925	3 045 145				756 898			3 802 043	19 272 882	03
04 Aménagement des terrains	3 765 578			37 445		190 473					3 993 496	1 749 238				164 328			1 913 566	2 079 930	04
05 Autres équipements	2 508 320			83 974							2 592 294	1 988 398				81 646			2 070 044	522 250	05
06 Bâtiments	36 308 225										36 308 225	24 413 349				721 476			25 134 825	11 173 400	06
07 Développement informatique																					07
08 Documents de bibliothèque	1 635 857			93 810							1 729 667	1 149 209				87 853			1 237 062	492 605	08
09 Équipements de communication multimédia	1 698 804			336 652							2 035 456	1 340 012				152 388			1 492 400	543 056	09
10 Équipements informatique	1 933 966			508 367					(27 955)		2 414 378	1 467 769				315 728	(27 955)		1 755 542	658 836	10
11 Équipements spécialisé	3 680 923			90 855							3 771 778	3 097 425				96 006			3 193 431	578 347	11
12 Manuels pédagogiques																					12
13 Matériel roulant	43 474			23 552					(43 474)		23 552	43 474				393	(43 474)		393	23 159	13
14 Mobilier et équipement de bureau	2 556 729			65 208							2 621 937	2 330 878				93 760			2 424 638	197 299	14
15 Réseaux de télécommunication																					15
16 Total des immobilisations corporelles	77 836 923	\$	\$	2 160 403	\$	583 819	\$	\$	(71 429)	\$	80 509 716	40 727 918	\$	\$	\$	2 487 781	(71 429)	\$	43 144 270	37 365 446	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

	Coûts											Amortissement cumulé								
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette
17 Terrains																				17
18 Aménagement des terrains																				18
19 Bâtiments																				19
20 Équipements spécialisés																				20
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																				21
22 Équipement informatique et bureautique	516 075								(167)		515 908	289 281				143 742	(167)		432 856	83 052
23 Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	516 075	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(167)	\$	515 908	289 281	\$	\$	\$	143 742	(167)	\$	432 856	83 052

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

[illegible]

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin
25 Améliorations locatives											
26 Améliorations majeures aux bâtiments	449 165			171 334				(393 346)	(41 566)		185 587
27 Aménagement des terrains	190 473							(190 473)			
28 Bâtiments											
29 Développement informatique											
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)											
31 Équipement informatique et bureautique											
32 Équipement spécialisé											
33 Total des travaux en cours	639 638	\$	\$	171 334	\$	\$	\$	(583 819)	(41 566)	\$	185 587

SOMMAIRE

34	Valeur nette des immobilisations corporelles	37 365 446	34
35	Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	83 052	35
36	Valeur des immobilisations en cours de construction	185 587	36
37	Total des immobilisations et constructions en cours	37 634 085	37
38	Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06 x	2009-2034	1 366 400	5,405 %	18-juin-2009	01-juin-2034	874 496		(54 656)		819 840
07 x	2011-2023	9 000 000	4,306 %	31-mars-2011	16-janv-2023	6 312 000		(384 000)		5 928 000
08										08
09 x	2014-2024	2 000 000	3,336 %	31-mars-2014	01-mars-2024	1 680 000		(80 000)		1 600 000
10 x	2015-0084	7 500 000	1,991 %	04-févr-2015	01-mars-2024	5 781 312		(572 896)		5 208 416
11 x	2016-2023	9 328 000	1,701 %	23-nov-2016	19-oct-2023	8 644 736		(683 264)		7 961 472
12 x	2018-0197	6 911 024	2,437 %	30-janv-2018	01-sept-2027	6 911 024		(324 601)		6 586 423
13 x	2018-3481	2 280 320	2,587 %	20-déc-2018	01-déc-2023	0	2 280 320			2 280 320
14 x	2018-3479	2 973 026	3,178 %	20-déc-2018	01-déc-2043	0	2 973 026			2 973 026
15										15
16	2018-2999	1 397 252	3,068 %	30-nov-2018	30-nov-2028	0	1 397 252			1 397 252
17										17
18	2011-2021	1 180 250	4,000 %	28-juin-2011	28-juin-2021	125 596		(125 596)		
19	2011-2021	2 000 000	4,000 %	28-juin-2011	28-juin-2021	684 509		(219 228)		465 281
20	2012-0311	640 542	3,068 %	28-févr-2012	28-févr-2022	279 635		(66 773)		212 862
21	2017-2032	800 000	2,309 %	07-avr-2017	07-avr-2022	754 763		(46 282)		708 481
22										22
23										23
24										24
25										25
26										26
27										27
28										28
29										29
30										30
31	Total	47 376 814				32 048 071	6 650 598	(2 557 296)	\$	36 141 373
32	Sous-total - Billets financés par le MEES					30 203 568	5 253 346	(2 099 417)		33 357 497
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					1 844 503	1 397 252	(457 879)		2 783 876

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
	Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
54								
55								
56								
57								
58								
59								
60								
61								
62								
63								
64								
65								
66								
67								
68								
69								
70								
71								

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82		IBM1502	85 533	1,454 %	01-juil-2015	01-juil-2018	21 535		(21 535)			82
83		IBM 1601	290 355	2,387 %	01-juil-2016	01-juil-2019	145 137		(71 712)		73 425	83
84		IBM 1701	53 374	1,073 %	01-juil-2017	01-juil-2020	39 816		(13 131)		26 685	84
85		IBM 1801	80 328	4,179 %	01-juil-2018	01-juil-2021	80 328		(21 332)		58 996	85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	Total		509 590				286 816	\$	(127 710)	\$	159 106	91

92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES				92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources	286 816	(127 710)	159 106	93

[illegible]

112	Sous-total - Hypothèques financées par le MEES	112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources	113

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Emprunts classés à la juste valeur											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114											114
115											115
116											116
117											117
118											118
119											119
120											120
121											121
122											122
123											123
124	TOTAL	\$				\$	\$	\$	\$	\$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES										125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources										126

Emprunts en devises étrangères											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127											127
128											128
129											129
130											130
131											131
132	TOTAL	\$				\$	\$	\$	\$	\$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES										133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources										134

Sommaire des dettes à long terme						Reports de l'année antérieure					
135	Billets à payer					36 141 373	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(150 633)			135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)					(157 183)	Escompte/prime non amortie				136
137	Obligations										137
138	Fonds d'amortissement										138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition					159 106					139
140	Hypothèques										140
141	Emprunts classés à la juste valeur										141
142	Emprunts en devises étrangères										142
143	Total des dettes incluant la portion court terme					36 143 296					143
144	Portion à court terme des dettes long terme					3 242 800					144
145	Dette à long terme à l'état de la situation financière					32 900 496					145

Cégep de Bois-de-Boulogne

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		98,41%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	98,41%	2 589 682	02
03	Amortissement des actifs incorporels	98,41%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	100,00%	(19 565)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	100,00%	(335)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	100,00%	(3 078)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	100,00%	(105 379)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	100,00%	(9 158)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES	98,41%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	100,00%		11
12	Biens non capitalisables	100,00%	203 575	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	98,41%		13
14	Moins-value sur les immobilisations	98,41%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	98,41%	(2 343)	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT	100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100,00%	103 455	18
19	Autres (note 1)	98,41%		19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		2 777 689	20

Cégep de Bois-de-Boulogne

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(2 099 417)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(65 645)			23
24	Autres (note 2)				24
25	Total des montants à déduire			(2 165 062)	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			612 627	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			8 989 377	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			9 602 004	28
	Notes				
29	Note 1:				29
30	Note 2:				30

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

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE DÉPENSES			
Codes MEES		Catégorie	Codes MEES		Catégorie	Codes DGFE	
Parc immobilier (A)				Allocations normalisées			
01	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901
02	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902
03	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903
04	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904
05	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905
06	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906
07	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907
08	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908
09	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909
10					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910
11					Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements	05	06
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catégorie	Codes
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	Autor.	MEES
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Allocations particulières		Nouvelles initiatives
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Réfections aux édifices	A-B-D	18-80-273
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Rattrapage	A-B-D	18-80-274
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D	18-80-275
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	FCAR-FCI	A-B-D	
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	Autres	A-B-D	
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000		A-B-D	
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D	
22	94	Développement informatique				A-B-D	
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D	
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D	
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)					Parachèvements
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique					Allocation pour implanter labo mannequins
27	98	et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	14-80-236
28	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	18-80-261
29		Location-acquisition (C)				A-B-D	15-80-253
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	15-70-074
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	15-70-077
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	
36						A-B-D	
37		Autres coûts (D)				A-B-D	
38						A-B-D	
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D	
40	202	Actifs incorporels				A-B-D	
41						A-B-D	
42		Autres (E)				A-B-D	
43						A-B-D	
44	203	Transfert CCTT				A-B-D	
45						A-B-D	

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02		Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4
01	19998	Dépenses non capitalisables - Développement informatique		98 000	98 000
02	19999	Dépenses non capitalisables - MAOB		67 940	67 940
03	15002	Fenestration S-O - IB phases 2 et 3	37 673	46 444	84 117
04	15005	Aménagement salles d'appartenance	30 790	90 255	121 045
05	15011	Plan de signalisation extérieur	190 472	20 130	210 602
06	16012	Réaménagement pavillon St-Paul	50 669	58 843	109 512
07	17003	Aménagement locaux mannequin haute fidélité	350 424	16 117	366 541
08					
09	19030	Aménagements extérieurs		17 315	17 315
10	19050	Réaménagements intérieurs		47 620	47 620
11	19055	Améliorations à la mécanique des bâtiments		35 237	35 237
12	19060	Fonds de bibliothèque		93 810	93 810
13	19070	Mobilier et équipemet de bureau		65 208	65 208
14	19080	Équipements spécialisés d'enseignement		74 738	74 738
15	19082	Autres équipements		82 393	82 393
16	19084	Équipements audio-visuels et multimédias		159 347	159 347
17	19085	Matériel roulant		23 552	23 552
18	19086	Équipements informatiques		263 875	263 875
19	19089	Équipement de télécommunication		177 305	177 305
20					
21	19150	Aménagement d'un poste de diésel		45 670	45 670
22	19155	Plomberie laboratoires		31 492	31 492
23	19157	Structure béton de la résidence - phase 2		229 334	229 334
24	19186	Actualisation T.I. - équipements informatiques		154 704	154 704
25	19250	Aménagement du local Y-145		39 037	39 037
26	19286	Équipements TIM - ordinateurs et équipement informatique		82 506	82 506
27	19350	Aménagement des blocs sanitaires		205 290	205 290
28	19450	Réfection et réaménagement de classes		7 209	7 209
29	19550	Réaménagement des espaces B-179 et S-129		84 109	84 109
30					
31	19782	utres équipements - à même les revenus du fonctionnement		1 581	1 581
32	19786	Équipements informatiques - à même les revenus du fonct.		7 282	7 282
33	16013	TEC - Mise aux normes des accès phases 2 et 3	14 253	6 550	20 803
34	19255	TEC - Implantation de la ventilation et climatisation de I.B.		16 541	16 541
35		Sous-total	674 281	2 349 434	3 023 715

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)					
Numéro			Dépense	Dépense de	Dépense
du			accumulée	l'exercice	accumulée
projet	Titre du projet ou description		au 30 juin 2018		au 30 juin 2019
01	02		03	04	5 = 3 + 4
36	19257	TEC - Fenestration U-200 à I.B.		31 150	31 150
37	19355	TEC - Réfection de la ventilation des labos aile B SP		7 367	7 367
38	19357	TEC - Résidence - structure phase 3		40 720	40 720
39	19455	TEC - Labos informatiques TIM et A3D I.B.		60 711	60 711
40	19650	TEC - Réservoir de mazout St-Paul		4 348	4 348
41	19750	TEC - Signalisation et nouvelle identité visuelle		3 947	3 947
42	19000	Locations-acquisisitons informatiques (paiements)		131 915	131 915
43					
44	19997	Dépenses non capit sinistre non remboursé par assurance			
45	19996	Dépense non capitalisables - parc immobilier		37 635	37 635
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70	Sous-total		674 281	2 667 227	3 341 508

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2018	04	au 30 juin 2019	
		03		5 = 3 + 4	
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	Sous-total	674 281	2 667 227	3 341 508	102

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2019

		CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
01	19998	Dépenses non capitalisables - Développement inform	98 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique	01
02	19999	Dépenses non capitalisables - MAOB	67 940	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	02
03	15002	Fenestration S-O - IB phases 2 et 3	46 444	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	03
04	15005	Aménagement salles d'appartenance	90 255	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05	15011	Plan de signalisation extérieur	20 130	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	16012	Réaménagement pavillon St-Paul	58 843	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	06
07	17003	Aménagement locaux mannequin haute fidélité	16 117	50	Équipements spécialisés - enseignement	14-80-236	Allocation pour implanter labo mannequins	07
08								08
09	19030	Aménagements extérieurs	17 315	02	Aménagement des terrains	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	09
10	19050	Réaménagements intérieurs	47 620	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	10
11	19055	Améliorations à la mécanique des bâtiments	35 237	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	11
12	19060	Fonds de bibliothèque	93 810	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	12
13	19070	Mobilier et équipemet de bureau	65 208	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	13
14	19080	Équipements spécialisés d'enseignement	74 738	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	14
15	19082	Autres équipements	82 393	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	15
16	19084	Équipements audio-visuels et multimédias	159 347	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	16
17	19085	Matériel roulant	23 552	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	17
18	19086	Équipements informatiques	263 875	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	18
19	19089	Équipement de télécommunication	177 305	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	19
20								20
21	19150	Aménagement d'un poste de diésel	45 670	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	21
22	19155	Plomberie laboratoires	31 492	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	22
23	19157	Structure béton de la résidence - phase 2	229 334	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	23
24	19186	Actualisation T.I. - équipements informatiques	140 000	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	24
25	19250	Aménagement du local Y-145	39 037	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	25
26	19286	Équipements TIM - ordinateurs et équipement inform	82 506	80	Équipements informatiques	15-70-074	Allocation pour l'implantation du programme T	26
27	19350	Aménagement des blocs sanitaires	205 290	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	27
28	19450	Réfection et réaménagement de classes	7 209	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	28
29	19550	Réaménagement des espaces B-179 et S-129	84 109	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	29
30	19186	Actualisation T.I. - équipements informatiques	14 704	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	30
31	19782	Autres équipements - à même les revenus du fonctio	1 581	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	31
32	19786	Équipements informatiques - à même les revenus du	7 282	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres par	32
33								33
34	19000	Locations-acquisisitons informatiques (paiements)	131 915	107	Biens loués : Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	34
35		Total de la page 46	2 458 258					35

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
36	16013	TEC - Mise aux normes des accès phases 2 et 3	6 550	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	36
37	19255	TEC - Implantation de la ventilation et climatisation de	16 541	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	37
38	19257	TEC - Fenestration U-200 à I.B.	31 150	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	38
39	19355	TEC - Réfection de la ventilation des labos aile B SP	7 367	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	39
40	19357	TEC - Résidence - structure phase 3	40 720	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	40
41	19455	TEC - Labos informatiques TIM et A3D I.B.	28 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	41
42	19650	TEC - Réservoir de mazout St-Paul	4 348	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	42
43	19750	TEC - Signalisation et nouvelle identité visuelle	3 947	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	43
44	19455	TEC - Labos informatiques TIM et A3D I.B.	32 711	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	15-70-077	Allocation pour locaux pour l'implantation du pr	44
45								45
46	19997	Dépenses non capit sinistre non remboursé par assur	36 439	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	46
47	19997	Dépenses non capit sinistre non remboursé par assur	(36 439)	201	Biens non capitalisables	00-00-905	Produits d'assurance	47
48	19996	Dépense non capitalisables - parc immobilier	37 635	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	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 46 et 47		2 667 227					70

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 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 46,47 et 48	2 667 227				105

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48 et 49	2 667 227				140

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	2 667 227				175

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 46 à 51	2 667 227				210

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Codes MEES		Description	Solde au 30 juin 2018	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2019	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 � 7) - 8 et 9	
PARC IMMOBILIER											
Allocations normalisées											
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	2 262 248		1 698 900			650 323		3 310 825	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	2 038		421 900			257 667		166 271	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	14 096		651 700			234 692		431 104	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité �nerg�tique									06
2016-2017 Allocations particulières											
07	16-70-035	Réfections aux édifices									07
2017-2018 Allocations particulières											
08	17-70-035	Réfections aux édifices									08
2018-2019 Allocations particulières											
09	18-70-035	Réfections aux édifices									09
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER		2 278 382	\$	2 772 500	\$	\$	1 142 682	\$	3 908 200	10

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)									
Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectuées suite à l'analysedes rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2019 10 = (3 � 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	867 581		1 178 700		49 100	1 154 787		940 594
12 70-073	Allocations - Développement informatique			98 000			98 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes�quipements								
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
2016-2017 Allocations particulières									
17 16-70-080	Rattrapage								
18 16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 16-70-094	FCAR-FCI								
20 16-71-000	Autres								
2017-2018 Allocations particulières									
21 17-70-080	Rattrapage								
22 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 17-70-094	FCAR-FCI								
24 17-71-000	Autres								
2018-2019 Allocations particulières									
25 18-70-080	Rattrapage								
26 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 18-70-094	FCAR-FCI								
28 18-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	867 581	\$	1 276 700	\$	49 100	1 252 787	\$	940 594

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)									
Codes MEES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques		374 700					374 700
31	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée		83 300					83 300
32	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information		16 700					16 700
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	14-80-236	Allocation pour implanter labo mannequins	49 516				16 117		33 399
41	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps		168 000			168 000		
42	15-80-253	Allocation pour téléphonie IP et accès sans fil		49 100		(49 100)			
43	15-70-074	Allocation pour l'implantation du programme Techniques d'intégration multimédia		436 000			82 506		353 494
44	15-70-077	Allocation pour locaux pour l'implantation du programme Techniques d'intégration mu		199 372			32 711		166 661
45									
46									
47									
48									
49									
50									
51									
52									
53									
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		49 516	684 472	642 700	(49 100)	299 334		1 028 254
61	Sous-total des allocations du MEES		3 195 479	684 472	4 691 900	\$	\$	2 694 803	\$
				Autres encaissements					
62	00-00-901	Fonds de fonctionnement					1 581		
63	00-00-902	Fonds spéciaux							
64	00-00-903	Emprunt autofinancé							
65	00-00-904	Produits de la vente d'actifs							
66	00-00-905	Produits d'assurance	(36 439)				(36 439)		
67	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers							
68	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires					7 282		
69	00-00-908	Dons							
70	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES							
71	00-00-910	Autres sources							
72	Sous-total: Autres sources de financement		(36 439)	\$	\$		\$	(27 576)	\$
73	GRAND TOTAL		3 159 040	684 472	4 691 900	\$	\$	2 667 227	\$
74	Moins:	Biens non capitalisables (code MEES 201)					203 575		
75		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)					131 915		
76		Transfert CCTT (code MEES 203)							
77	Solde	Coûts capitalisées à la page 35 et page 36					2 331 737		

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Cégep de Bois-de-Boulogne

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

01

Évol. soldes fon

01

Page 55

02

03

Situation fin.

04

05

06

07

08

F2

09

F3

Assurez-vous d'avoir les autorisations requises du Ministère pour chaque lettre d'autorisation inscrite.

10

11

12

F4

13

INFO : Si vous avez effectué un transfert de revenu relatif au développement informatique, vous devez l'inscrire à la ligne 01, colonne 07.

14

15

16

F5

17

18

INFO : S'il y a lieu, fournir le nombre de jours de grève et les dates par catégories d'emploi pour l'enseignement régulier et la formation continue séparément.

19

F6

20

F7

21

F8

INFO : Le ou les montants que vous avez reportés à la colonne 9 peuvent être récupérés à la suite de reddition de compte demandé par le Ministère.

22

23

24

F10

25

26

27

28

F12

29

F13

INFO : S'il y a lieu, vous devez inscrire le nombre de ETC relatif à la grève des enseignants au tableau F13, ligne 10, colonnes 05 et 06.

30

31

32

33

34

35

Si vous êtes membre de la mutuelle de prévention, vous devez inscrire les honoraires payés à la ligne 23.

36

F15

37

38

39

40

INFO : Fournir des explications sur le ou les montants inscrits à 'Autre' (ligne 15, 21, 25, 30 ou 37, colonne 01 et/ou 02).

41

42

43

44

45

F16

INFO : Pour chacune des dépenses totales inscrites aux lignes 23 à 25, 27, 29 et 30 une certification de crédits ou une lettre d'autorisation doit avoir été obtenue.

46

47

48

49

50

Vous avez indiqué un nej particulier au tableau F16. Vous devez donc nous indiquer le numéro du programme et nous fournir l'autorisation de la DPBF.

51

52

53

54

55

56

INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 2 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN », vous devez inscrire un numéro de programme.

57

INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 5 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL », vous devez inscrire un numéro de programme.

Page 56

Cégep de Bois-de-Boulogne

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

58		CHIFFRIER DES INTÉRÊTS
59	F17	La subvention établie en (1) ne balance pas de 54 \$! Revoir l'annexe S023 du Régime budgétaire et financier.
60		
61		Les données ne balancent pas de 2 554 \$ avec les montants inscrits au RFA ! Corrigez ou expliquez SVP. L'écart est accepté s'il correspond au compte à recevoir du E, tant créditeur que débiteur.
62		CONCILIATION SPOC - RFA
63	F18	
64		
65		
66		
67		
68		
69		
70		
71		
72		
73		
74		
75		
76		
77		
78		IMMOBILISATIONS
79	I1	
80		
81		
82		
83	I2	
84	I3	
85		
86	I4	INFO : S'assurer que toutes les colonnes de 01 à 06 soient complétées pour chaque emprunt.
87		
88	I5	
89	I9	
90		Vous avez effectué un ou des virement(s) . Assurez-vous d'avoir les autorisations requises.
91		
92		
93		
94		VARIATION DE LA SUBVENTION À RECEVOIR (A4)
95		
96		
97		
98		
99		
100		
101		
102		

Collège Dawson

Rapport financier annuel

au 30 juin 2019

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	16

Collège Dawson

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 1

			01	02	03	04	05	06	07		
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
				2019	2018	2019	2018	2019	2018		
Revenus											
Subventions											
- Gouvernement du Québec											
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	81 699 574	77 679 578	9 210 174	7 831 329	90 909 748	85 510 907	01	
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	902 031	866 706			902 031	866 706	02	
03	2	- Autres	note	265 618	390 215			265 618	390 215	03	
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04	
05	2	- Gouvernement fédéral	note	1 826 980	1 079 202			1 826 980	1 079 202	05	
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06	
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note							07	
08	2	Droits d'inscription et scolarité	note	7 030 363	6 678 837			7 030 363	6 678 837	08	
09	2	Vente de biens et services	note	2 598 381	2 829 317			2 598 381	2 829 317	09	
10	2	Locations	note							10	
Amortissement des apports reportés											
- Gouvernement du Québec											
11		- MEES	note			66 287	64 463	66 287	64 463	11	
12		- Autres	note			1 759	1 759	1 759	1 759	12	
13		- Entreprises du gouvernement	note			11 810	11 810	11 810	11 810	13	
14		- Gouvernement fédéral	note			168 792	139 907	168 792	139 907	14	
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			18 335	3 229	18 335	3 229	15	
16		- Autres organismes	note			3 205	3 205	3 205	3 205	16	
17	2	Revenus d'intérêts	note	417 670	295 691			417 670	295 691	17	
18	2	Autres revenus	note	2 551 826	2 334 991			2 551 826	2 334 991	18	
19		Total		97 292 443	92 154 537	9 480 362	8 055 702	106 772 805	100 210 239	19	

Collège Dawson

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2019	2018	2019	2018	2019	2018	
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	59 362 244	56 084 593			59 362 244	56 084 593	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	22 611 185	21 619 018			22 611 185	21 619 018	21
22	2	Communications et informations	note	848 022	935 718			848 022	935 718	22
23	2	Fournitures et matériel	note	4 480 747	4 765 128			4 480 747	4 765 128	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	8 238 823	6 642 440			8 238 823	6 642 440	24
25	2	Autres charges	note	273 056	163 459	20 835	20 835	293 891	184 294	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 297 687	1 197 343	1 297 687	1 197 343	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	3 526	24 295	235 268	154 533	238 794	178 828	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			6 920 573	6 700 329	6 920 573	6 700 329	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note			3 422	3 422	3 422	3 422	30
31		Biens non capitalisables	note			601 358	288 336	601 358	288 336	31
32		Total des charges		95 817 603	90 234 651	9 079 143	8 364 798	104 896 746	98 599 449	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			(644 366)	(169 531)	(644 366)	(169 531)	33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note			(297 458)		(297 458)		34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			33 185		33 185		36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note			(2 528)	207	(2 528)	207	39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		1 474 840	1 919 886	(509 948)	(478 420)	964 892	1 441 466	40

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

Collège Dawson

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		9 522 568	8 040 671	24 509 983	24 550 414	34 032 551	32 591 085	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		9 522 568	8 040 671	24 509 983	24 550 414	34 032 551	32 591 085	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	1 474 840	1 919 886	(509 948)	(478 420)	964 892	1 441 466	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	(546 283)	(437 989)	546 283	437 989			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		10 451 125	9 522 568	24 546 318	24 509 983	34 997 443	34 032 551	08

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

Collège Dawson

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	
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 Dawson

État de la situation financière

Au 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2019	2018	2019	2018	2019	2018		
ACTIF										
Actif à court terme										
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	25 515 957	25 972 120	(8 501 380)	(7 080 407)	17 014 577	18 891 713	01	
02	- Placements de portefeuille	note							02	
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03	
04	- Débiteurs	note	3 685 120	1 869 581	942 401	260 483	4 627 521	2 130 064	04	
05	4 - Subventions à recevoir	note	1 311 453	1 044 455			1 311 453	1 044 455	05	
06	- Stocks de fournitures	note							06	
07	- Stocks destinés à la vente	note	538 214	479 461			538 214	479 461	07	
08	- Avances interfonds	note	90 824	313 996					08	
09	- Charges payées d'avance	note	396 520	398 917			396 520	398 917	09	
10	- Autres actifs à court terme	note							10	
11	Total actif à court terme		31 538 088	30 078 530	(7 558 979)	(6 819 924)	23 888 285	22 944 610	11	
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir	note		0	4 164 244	2 878 895	4 164 244	2 878 895	12	
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 3			88 994 141	89 654 870	88 994 141	89 654 870	14	
15	- Actifs incorporels	note 4			7 985	11 407	7 985	11 407	15	
16	- Autres actifs à long terme	note 5			104 175	125 010	104 175	125 010	16	
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	93 270 545	92 670 182	93 270 545	92 670 182	17	
18	Total de l'actif		31 538 088	30 078 530	85 711 566	85 850 258	117 158 830	115 614 792	18	

Collège Dawson

État de la situation financière

Au 30 juin 2019

(Suite)

(Suite)

01

02

03

04

05

06

07

Annexes

Note

Fonds de
Fonctionnement

2019

2018

Fonds
des immobilisations

2019

2018

Total

2019

2018

Passif

Passif à court terme

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

- Emprunts à court terme

- Créiteurs

- Montants en transit

- Subventions perçues en trop

- Apports reportés

- Revenus reportés

- Dus interfonds

- Intérêts courus

- Autres passifs à court terme

- Portion à court terme de la dette à long terme

note 6

note

note

note

note

note

note

note

note

note 7

13 751 619

12 830 837

5 401 072

1 934 272

15 658 931

0

0

5 401 072

1 934 272

287 706

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 Dawson

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	
	2019	2018	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	964 892	1 441 466	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	644 366	169 531	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	297 458	0	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	(33 185)	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	(248 648)	(209 334)	08
09 - Amortissement des immobilisations	6 920 573	6 700 329	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	3 422	3 422	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	46 099	42 865	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(9 905 181)	(19 691 751)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 12)	(3 534 172)	808 426	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	(4 823 541)	(10 714 211)	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(7 402 490)	(6 787 585)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	36 142		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	(7 366 348)	(6 787 585)	24

Collège Dawson

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 8

(Suite)

	01	02
Activités de placement		
25 Acquisition de placements		25
26 Cession de placements		26
Autre activité de placement		
27		27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$ 28
Activités de financement		
29 Variation des emprunts à court terme	0	29
30 Encaissement de dette à long terme	9 303 147	16 325 326 30
31 Remboursement de dette à long terme	(219 798)	(214 765) 31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(61 732)	(89 087) 32
33 Escompte ou prime sur les obligations	0	33
34 Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts		34
35 Apports reçus à titre de dotations	0	0 35
36 Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0 36
37 Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	1 291 136	156 602 37
Autres éléments liés aux activités de financement		
38		38
39		39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	10 312 753	16 178 076 40
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(1 877 136)	(1 323 720) 41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	18 891 713	20 215 433 42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	17 014 577	18 891 713 43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2019	2018
44 Encaisse	27 075 083	27 019 861 44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	43 464	68 354 45
46 Équivalents de trésorerie		46
47 Découvert bancaire	(8 221 680)	(6 651 047) 47
48 Chèques en circulation	(1 882 290)	(1 545 455) 48
49 Total	17 014 577	18 891 713 49
(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		50
(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.		52

Collège Dawson

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2019

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2019-2020 04	2020-2021 05	2021-2022 06	2022-2023 07	2023-2024 08	Total 09	
01	Aff.: Capital acquisitions for furniture and equipment	492.6.2	400	337 443					337 443	01
02	Aff.: initiatives liées au plan stratégique du Collège	487.6.9	500	432 000	385 000				817 000	02
03	Aff.: Phase 2 du projet 'Intelligence Artificielle'	498.6.4	500	375 000	350 000	325 000			1 050 000	03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			1 144 443	735 000	325 000	\$	\$	2 204 443	19

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Collège Dawson

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2019	2018	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	6 672 700	6 545 536	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 196 029	1 008 020	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100 191	53 316	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	7 968 920	7 606 872	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	40 987	126 341	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	1 231 931	98 116	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés	(31 664)		09
10	Total provenant du MEES	9 210 174	7 831 329	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	46 099	42 865	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	20 188	21 598	12
13	Total - MEES	66 287	64 463	13

Collège Dawson

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

				Page 13
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC				
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)				
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			02
Subvention à recevoir - Autres MEES :				
03	Frais reportés et frais de gestion			03
04				04
Subventions à recevoir liées à la réforme				
05	- Congés de maladie			05
06	- Vacances			06
07	- Indemnités de départ			07
08	- Assurance-traitement			08
09	- Autres congés sociaux			09
10	- Immobilisations			10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES			12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial				
13	Subventions à recevoir			13
14	Subventions (perçues en trop)			14
15	Sous-total			15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL				
16	Subventions à recevoir			16
17	Subventions (perçues en trop)			17
18	Sous-total			18
AUTRES ORGANISMES				
19	Subventions à recevoir			19
20	Subventions (perçues en trop)			20
21	Sous-total			21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR			22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP			25

Collège Dawson

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2019	2018	2019	2018	
01 Comptes à payer et frais courus	2 034 160	1 927 058	816 187	1 174 474	01
02 Comptes à payer lié au MEES		105 781			02
03 Salaires et avantages sociaux à payer	1 831 534	1 814 736			03
04 Vacances à payer	8 751 230	8 071 287			04
05 Provision pour congés de maladie non monnayables	78 039	63 332			05
06 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07 Autres provisions	1 056 656	848 643			07
08 Retenues sur contrat à payer			269 824	177 490	08
09 Autres éléments créditeurs			284 147	216 059	09
10 Total des créditeurs	13 751 619	12 830 837	1 370 158	1 568 023	10

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01	02	03	04
		2019	2018	2019	2018
Apports reportés					
Gouvernement du Québec					
MEES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	177 653	141 838		01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	124 365	123 804		02
03	- Allocations spécifiques	3 967 083	3 185 750		03
04	- Sous-embauche	159 445	665 649		04
05	- Charges à la formation continue reportées	47 976	90 592		05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			214 830	199 197
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			18 745	38 057
08	- Autres	45 040	116 600		08
09	Sous-total - MEES	4 521 562	4 324 233	233 575	237 254
10	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec	259 595	398 459	38 619	40 379
11	Total - Gouvernement du Québec	4 781 157	4 722 692	272 194	277 633
Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			337 445	
13	Redressement du solde de début				349 255
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(11 810)	(11 810)
16	Solde de fin	\$	\$	325 635	337 445
Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	903 615	562 720	2 451 257	2 520 891
18	Redressement du solde de début				
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	(611 363)	340 895	1 129 210	70 273
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(168 792)	(139 907)
21	Solde de fin	292 252	903 615	3 411 675	2 451 257
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			117 841	
23	Redressement du solde de début			120 859	121 070
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(18 335)	(3 229)
26	Solde de fin	\$	\$	220 365	117 841
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	381 367	313 207	92 353	216 628
28	Redressement du solde de début				(121 070)
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	(53 704)	68 160		
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 205)	(3 205)
31	Solde de fin	327 663	381 367	89 148	92 353
32	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	5 401 072	6 007 674	4 319 017	3 276 529
Revenus reportés					
33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 832 196	1 607 233		
34	Autres revenus perçus d'avance	102 076	110 218		
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	1 934 272	1 717 451		

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 Dawson

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
#REF!	#REF!
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
Messages	55

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance								
Code		0410	0439	9080	2040		0000	0000	0000	0000	0000			
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12			
01	Solde au 30 juin 2018	9 522 567							1		01			
02	Redressements affectant les années antérieures										02			
03	Solde au 30 juin 2018 redressé	9 522 567							1		03			
04	Résultats de l'année	(1 033 834)	2 172 670				46 919	46 533	242 552		04			
05	Apports de dotations										05			
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(300 000)									06			
07	Sous-total	8 188 733	2 172 670		\$	\$	\$	46 919	46 534	242 552	\$	\$	07	
08	Acquisition d'immobilisations	(246 283)											08	
09	Locations-acquisitions												09	
10	Autres												10	
11	Sous-total	(246 283)		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2019	7 942 450	2 172 670		\$	\$	\$	46 919	46 534	242 552	\$	\$	\$	12

Centre de responsabilité												Total
Code		0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000		
01		13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2018										9 522 568	13
14	Redressements affectant les années antérieures										\$	14
15	Solde au 30 juin 2018 redressé										9 522 568	15
16	Résultats de l'année										1 474 840	16
17	Apports de dotations										\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										(300 000)	18
19	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	10 697 408	19
20	Acquisition d'immobilisations										(246 283)	20
21	Locations-acquisitions										\$	21
22	Autres										\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(246 283)	23
24	Solde au 30 juin 2019	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	10 451 125	24

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3

Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2018 06	Cert. de crédits reportées 2019 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	50 357 300		(1 657 434)	647 407	159 445	1 506 927	50 694 755	50 580 099	114 656
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 657 434				1 657 434	1 641 114	16 320
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	18 743 200	1 625 470	(1 103 332)			5 354 121	24 619 459	26 074 596	(1 455 137)
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(238 400)		(96 800)			653 817	318 617	183 326	135 291
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	2 515 500	1 543 734		3 164 950	3 941 161	1 675	3 284 698	3 284 698	
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							171 613		171 613
07	Rétroactivité								16 577	(16 577)
08	TOTAL - Enseignement régulier	71 377 600	3 169 204	(1 200 132)	3 812 357	4 100 606	7 516 540	80 746 576	81 780 410	(1 033 834)
09 9090	Formation continue	1 544 400	2 853 041	2 253 530	90 914	47 976	4 055 478	10 749 387	8 578 618	2 170 769
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	16 300	20 800		20 800	25 922		31 978	31 978	
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							1 901		1 901
12	Rétroactivité									
13	TOTAL - Formation continue	1 560 700	2 873 841	2 253 530	111 714	73 898	4 055 478	10 783 266	8 610 596	2 172 670
14 9080	Cours d'été									
15 2040	Centres de transfert de technologie									
16 -	Cégep à distance									
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
18	Alimentation						133 022	133 022	86 103	46 919
19	Autres						3 167 874	3 167 874	3 121 341	46 533
20	Statio Magasin						2 461 705	2 461 705	2 219 153	242 552
21										
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	TOTAL - Services auxiliaires						5 762 601	5 762 601	5 426 597	336 004
32	TOTAL GLOBAL	72 938 300	6 043 045	1 053 398	3 924 071	4 174 504	17 334 619	97 292 443	95 817 603	1 474 840

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 4

FABES	Champ/ Code MEES	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)		
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS									
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	50 357 300			647 407		159 445	50 845 262	01	
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								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 - E003									
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								09	
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10	
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11	
12		Sous-total:	50 357 300		\$	\$	647 407	\$	159 445	50 845 262	12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS									
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	2 228 600						2 228 600	13	
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14	
15	F 21 005	Section anglophone - F002								15	
16	F 21 006	Éloignement - F003								16	
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17	
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002								18	
19	A 23 001	Activités brutes - A001	7 659 700	6 882					7 666 582	19	
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	3 343 900	2 198					3 346 098	20	
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	359 900						359 900	21	
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002								22	
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								23	
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005	120 700						120 700	24	
25	A 23 012	Activités brutes	16 200						16 200	25	
26	A 23 013	Activités pondérées								26	
27	A 23 014	Clinique-écoles		85 000					85 000	27	
28	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								28	
29	S 25 402	Allocations particulières au «S»		108 468					108 468	29	
30	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007								30	
31	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante								31	
32	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		93 486					93 486	32	
33	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								33	
34	A 12 000	Revenus récupérables					(1 103 332)		(1 103 332)	34	
35		Sous-total:	13 729 000	296 034	\$	\$	(1 103 332)	\$	12 921 702	35	
	7 000	SEGME									
36	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	4 714 200						4 714 200	36	
37	B 22 002	Location de services au «B»								37	
38	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004	300 000	1 329 436					1 629 436	38	
39	B 22 004	Allocations particulières au «B»								39	
40		Sous-total:	5 014 200	1 329 436	\$	\$	\$	\$	6 343 636	40	

Collège Dawson

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

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
41	S 42 027	Atelier d'aide en français - S006							41
42	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013				11 455		11 455	42
43	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							43
44	S 43 118	Gestion des programmes							44
45	S 43 119	Sanction des études							45
46	S 43 120	Programmes techniques							46
47	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							47
48	S 43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							48
49	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques							49
50	S 43 160	Pôles régionaux		16 667		16 667			33 334 50
51	S 44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010							51
52	S 44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005		88 766		7 224		2 181	93 809 52
53	S 44 013	Évaluation systémique							53
54	S 44 018	Projets spéciaux de développement							54
55	S 44 021	Soutien à la recherche - S004							55
56	S 44 030	Conventions collectives		7 822		54 754		62 576	56
57	S 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		12 645		44 152		50 335	6 462 57
58	S 44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 265					2 265 58
59	S 44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							59
60	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							60
61	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	135 300			221 845		254 184	102 961 61
62	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	182 500						182 500 62
63	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				447 742		158 435	289 307 63
64	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			94 300		108 471	48 329 64
65	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	47 000			38 827		48 484	37 343 65
66	S 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale							66
67	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003							67
68	S 45 032	Communautés culturelles - S024		4 167				1 321	2 846 68
69	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	1 403 500	36 412		848 850		966 755	1 322 007 69
70	S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024		124 340				12 381	111 959 70
71	S 45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							71
72	S 45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							72
73	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							73
74	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	101 300			89 964		96 585	94 679 74
75	S 45 050	Plan d'action numérique		264 786				138 539	126 247 75
76	S 45 051	Formation des administrateurs							76
77	S 45 052	Accroître le nombre de diplômés		98 456				20 637	77 819 77
78	S 46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							78
79	S 46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							79
80	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S034			781 935	202 696		257 025	727 606 80
81	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	363 000			1 034 117		1 397 117	81
82	S 49 039	Effort institutionnel							82
83	S 49 041	Autres allocations (DPBF)		79 700				79 700	83
84	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							84
85	S 49 045	Autres allocations (DRT)							85
86	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026				9 477		9 404	73 86
87	S 49 400	Récupération « Autres »							87
88	S 50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		26 650		42 880		45 176	24 354 88
89	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail							89
90	S 61 080	Allocation provisoire 2018-2019	220 400					220 400	90
91		Sous-total (champ 8350):	2 515 500	762 676	781 935	3 164 950	\$	3 941 161	3 283 900 91

Collège Dawson

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

Page 6

			00	01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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								
92	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(187 000)						(187 000)	92
93	S 61 000	Dette à court terme - S023					(96 800)		(96 800)	93
94	S 61 010	Paie de vacances - S020	(51 400)						(51 400)	94
95		Sous-total:	(238 400)	\$	\$	\$	(96 800)	\$	(335 200)	95
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE								
96	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008								96
97	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049								97
98		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	98
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT								
99	F 31 001	Fixe	186 800						186 800	99
100	F 31 003	Rayonnement								100
101	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								101
102	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								102
103	A 31 006	Activités brutes - A001	747 300						747 300	103
104	A 31 007	Activités pondérées - A001	285 400						285 400	104
105	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								105
106	E 34 002	E pes (RAC)					10 702		10 702	106
107	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					2 359 536		2 359 536	107
108	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								108
109	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								109
110	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								110
111	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								111
112	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								112
113	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								113
114	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		1 058 064			878 866		1 936 930	114
115	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		362 506			301 111		663 617	115
116	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		137 927			114 567		252 494	116
117	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		878 866			(878 866)			117
118	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		301 111			(301 111)			118
119	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		114 567			(114 567)			119
120	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								120
121	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								121
122	E 50 100	Charges pour la formation continue	324 900			90 914	5 902	47 976	373 740	122
123	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								123
124	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								124
125	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements					(122 610)		(122 610)	125
126		Sous-total:	1 544 400	2 853 041	\$	90 914	2 253 530	47 976	6 693 909	126

Collège Dawson

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

Page 7

FABES	Champ/ Code MEES	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)	
127	S 50 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								127
128	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S015								128
129	S 50 621	Reconnaissance des acquis - C014								129
130	S 50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800		20 800		25 922	15 678	130
131	S 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique								131
132	S 50 640	Représentation régionale - S021	16 300						16 300	132
133	S 57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017								133
134	S 57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017								134
135	S 57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique								135
		Sous-total:	16 300	20 800	\$	20 800	\$	25 922	31 978	135
136	E 9 090	CÉGEP À DISTANCE								136
137	E 34 001	Cégep à distance - E pes DEC								137
138	E 34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								138
139	A 34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								139
140	E 34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								140
141	E 34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								141
142	F 50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								142
143	B/S 34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES								143
144	A 12 000	Revenus récupérables								144
		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	144
145	E 11 500	RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								145
146	E 11 501	Rétroactivité Enseignants réguliers								146
147	E 21 201	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								147
148	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								148
149	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								149
150	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								150
		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	150
151		Sous-total:	72 938 300	5 261 987	781 935	3 924 071	1 053 398	4 174 504	79 785 187	151
			Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
152	S 59 100	DAEI								152
153	S 59 110	DEC								153
154	S 59 120	DAEI								154
155	S 59 200	DPBF								155
156	S 59 300	DRT								156
157	S 59 400	DPFT								157
158	S 59 450	Plan de rapprochement								158
159		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	159
160		TOTAL	72 938 300	5 261 987	781 935	3 924 071	1 053 398	4 174 504		160

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 8										
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090
01 MEES			(40 273)	99 337			235 660			(78 371)
02 MEES - Autres	1 525 397									
03 MEES - Autres revenus de transfert										
04 Min. Travail, Emploi et Solidarité								1 800		896 631
05 Autres organismes gouv. prov.										
06 Entreprises du gouvernement										
07 Subventions du gouvernement fédéral										
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										
09 Autres organismes										
10 Droits (insc. scol. et droits affér.)			514 280	2 417 578				(125)		2 694 371
11 Droits - étudiants étrangers			1 175 983							85 971
12 Droits - non-résidents du Québec			49 941							50 262
13 Ventes de biens et services				271		137 344				
14 Locations										
15 Intérêts							417 670			
16 Variation - Subvention à recevoir										
17 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										
18 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										
19 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										
20 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										
21 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										
22 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										
23 Gain (perte) sur disposition de placement										
24 Gain (perte) de change										
25 Autres revenus			60 578	752 682		298 331	487			406 614
26 Facturation interne	(18 470)			(331 931)		220 000				
27 TOTAL	1 506 927	\$	1 760 509	2 937 937	\$	655 675	653 817	1 675	\$	4 055 478

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Services auxiliaires :							28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à	Alimentation	Autres	Magasin					29
30	9350	2040	distance			Stationnement					30
31	MEES										31
32	MEES - Autres										32
33	MEES - Autres revenus de transfert										33
34	Min. Travail, Emploi et Solidarité				3 600						34
35	Autres organismes gouv. prov.				265 618						35
36	Entreprises du gouvernement										36
37	Subventions du gouvernement fédéral				1 826 980						37
38	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	Autres organismes										39
40	Droits (insc. scol. et droits affér.)				42 102						40
41	Droits - étudiants étrangers										41
42	Droits - non-résidents du Québec										42
43	Ventes de biens et services					2 460 766					43
44	Locations										44
45	Intérêts										45
46	Variation - Subvention à recevoir										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48
49	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49
50	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50
51	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51
52	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52
53	Gain (perte) sur disposition de placement										53
54	Gain (perte) de change										54
55	Autres revenus			133 022	899 173	939					55
56	Facturation interne				130 401						56
57	TOTAL	\$	\$	\$	133 022	3 167 874	2 461 705	\$	\$	\$	\$ 57

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
58				Services auxiliaires							58
59											59
60	REVENUS									TOTAL	60
61	MEES									216 353	61
62	MEES - Autres									1 525 397	62
63	MEES - Autres revenus de transfert										63
64	Min. Travail, Emploi et Solidarité									902 031	64
65	Autres organismes gouv. prov.									265 618	65
66	Entreprises du gouvernement										66
67	Subventions du gouvernement fédéral									1 826 980	67
68	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68
69	Autres organismes										69
70	Droits (insc. scol. et droits affér.)									5 668 206	70
71	Droits - étudiants étrangers									1 261 954	71
72	Droits - non-résidents du Québec									100 203	72
73	Ventes de biens et services									2 598 381	73
74	Locations										74
75	Intérêts									417 670	75
76	Variation - Subvention à recevoir										76
77	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										77
78	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										78
79	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										79
80	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										80
81	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										81
82	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										82
83	Gain (perte) sur disposition de placement										83
84	Gain (perte) de change										84
85	Autres revenus									2 551 826	85
86	Facturation interne										86
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			17 334 619	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										88
89											89
90											90
91							Total	\$			91

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Page 11									
			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement		Services à l'élève 3000 06	Gestion des act. d'enseignement 4000 07	Gestion des ress. Humaines 5000 08	Gestion des ress. Financières 6000 09	
			Enseignants 1000 à 8100 01	Ecoles nationales et spécialisées 1000 02	Autres du champ 1000 03	Bibliothèque et vidéothèque 2020 04	Autres dépenses du champ 2000 05					
01	100	Hors cadres et cadres			0	0	46 146	224 247	1 149 783	306 079	216 766	01
02	120	Personnel de gérance			0	0	0	63 734	431 065	103 096	0	02
03	140	Personnel enseignant	45 742 468		51 680	0	172	0	33 655	0	0	03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	54 700		0	0	0	0	0	0	0	04
05	170	Personnel professionnel			44 702	267 793	67 000	2 062 096	654 133	248 430	228 128	05
06	200	Personnel de soutien			2 738 501	287 654	193 707	834 986	2 318 512	423 335	407 436	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	4 782 931		5 810	0	9	0	3 810	0	0	07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			336 627	65 654	36 703	354 181	525 893	127 061	97 522	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 641 114		0	0	0	0	0	0	0	09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			0	0	0	0	0	0	0	10
11		Sous-total:	52 221 213	\$	3 177 320	621 101	343 737	3 539 244	5 116 851	1 208 001	949 852	11
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400			66 269	99	6 864	83 876	79 207	48 024	4 189	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz			0	0	0	0	0	0	0	14
15	520	Électricité			0	0	0	0	0	0	0	15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			84 695	120 723	1 886	9 393	59 264	3 377	3 896	16
17	500	Autres dépenses du code 500			575 130	14 442	4 421	163 977	13 297	4 632	7 593	17
18	620	Honoraires professionnels			46 141	0	4 629	157 341	7 270	141 034	42 240	18
19	630	Locations			102 712	0	817	87 513	898	187	0	19
20	640	Transport étudiant et stages			62 382	0	0	53 472	0	0	0	20
21	650	Contrats			215 672	3 647	1 669	71 290	23 739	30 746	9 290	21
22	600	Autres dépenses du code 600			88 216	588	7 199	121 085	22 879	5 144	6 291	22
23	730	Intérêts						30				23
24	700	Autres dépenses du code 700			6 906	936		1 072	33 712	5 000	(4 840)	24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(403 296)	0	(139 064)	(626 870)	(1 783 036)	(64 268)	(241 464)	27
28		Mauvaises créances - débiteurs			0	0	0	0	0	0	0	28
29		Sous-total:	\$	\$	844 827	140 435	(111 579)	122 179	(1 542 770)	173 876	(172 805)	29
30		Total	52 221 213	\$	4 022 147	761 536	232 158	3 661 423	3 574 081	1 381 877	777 047	30

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			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	Hors cadres et cadres	0	196 854		0	0	214 548	477 176	220 265	31
32	120	Personnel de gérance	0	83 948		0	84 724	0	(10 731)	0	32
33	140	Personnel enseignant	0	16 918		0	0	0	53 491	0	33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement	0	0		0	0	0	0	0	34
35	170	Personnel professionnel	76 817	111 562		0	0	0	257 019	295 739	35
36	200	Personnel de soutien	331 680	663 132	117 736	50 945	122 976	157 726	457 645	617 333	36
37	300	Av. sociaux - enseignants	0	1 833	0	0	0	0	4 519	0	37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	49 341	118 002	14 580	6 250	24 682	40 858	142 944	127 313	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants	0	0	0	0	0	0	0	0	39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	0	0	0	0	0	0	625 776	0	40
41		Sous-total:	457 838	1 192 249	132 316	57 195	232 382	413 132	2 007 839	1 260 650	\$ 41
			AUTRES CHARGES								
42	400	Autres dépenses du code 400	38 283	682	0	7 650	0	6 498	145 224	9 597	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz	0	0	82 400	0	0	0	0	0	44
45	520	Électricité	0	0	1 064 724	0	0	0	0	0	45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	(315 480)	13 047	0	1 858	0	(1 389)	12 141	1 292	46
47	500	Autres dépenses du code 500	157 925	149 798	0	8 344	0	28 466	47 288	343 081	47
48	620	Honoraires professionnels	0	8 651	0	0	0	4 240	54 158	0	48
49	630	Locations	0	931 222	0	0	0	1 599	9 936	0	49
50	640	Transport étudiant et stages	0	0	0	0	0	0	0	0	50
51	650	Contrats	111 382	383 609	335 888	976 073	1 178 435	5 894	95 448	432 507	51
52	600	Autres dépenses du code 600	0	2 517	0	0	0	1 220	224 426	661	52
53	730	Intérêts	0	0	0	0	0	0	0	0	53
54	700	Autres dépenses du code 700	6 040	1 939	0	0	0	0	34 737	0	54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(21 198)	20	0	(15 172)	0	(806 240)	(168 241)	142	57
58		Mauvaises créances - débiteurs	0	0	0	0	0	0	0	0	58
59		Sous-total:	(23 048)	1 491 485	1 483 012	978 753	1 178 435	(759 712)	455 117	787 280	\$ 59
60		Total	434 790	2 683 734	1 615 328	1 035 948	1 410 817	(346 580)	2 462 956	2 047 930	\$ 60

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 13

			Rétroactivité salariale Enseignement régulier									
			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Financés MEES 27	Autres sources 28
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
61	100	Hors cadres et cadres		0	0	0	0				5	0
62	120	Personnel de gérance		0	0	0	0				0	0
63	140	Personnel enseignant		1 058 085	4 545 708	0	0				15 484	0
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			0	0	0					
65	170	Personnel professionnel		452 753	76 048	0	0				0	0
66	200	Personnel de soutien		438 356	87 709	0	0				0	0
67	300	Av. sociaux - enseignants		109 771	504 325	0	0				1 087	0
68	300	Av. sociaux - autres personnels		96 047	19 467	0	0				1	0
69	300	Coûts de conv. - enseignants		0	0	0	0				0	0
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		0	0	0	0				0	0
71		Sous-total:	\$	2 155 012	5 233 257	\$	\$	\$	\$	\$	16 577	\$
AUTRES CHARGES												
72	400	Autres dépenses du code 400		1 615	120 464							
73	511	Combustible - Huile										
74	512	Combustible - Gaz										
75	520	Électricité										
76	540	Matériel didactique et spécialisé		1 973	46 590							
77	500	Autres dépenses du code 500		10 149	12 247							
78	620	Honoraires professionnels		16 589	8 274							
79	630	Locations		19	3 008							
80	640	Transport étudiant et stages		0	0							
81	650	Contrats		74 404	50 002							
82	600	Autres dépenses du code 600		9 034	50 225					319 404		
83	730	Intérêts	3 496	0	0						0	0
84	700	Autres dépenses du code 700	179 830	200	33 366							
85		Moins-valeur sur les placements										
86		Pertes sur interventions financières garanties										
87	779	Facturation interne		1 015 703	3 021 185	31 978					0	0
88		Mauvaises créances - débiteurs		0	0	0						
89		Sous-total:	183 326	1 129 686	3 345 361	31 978	\$	\$	\$	319 404	\$	\$
90		Total	183 326	3 284 698	8 578 618	31 978	\$	\$	\$	319 404	16 577	\$
91				Contrats d'affiliation --->				Primes de monitorat --->		319 404		

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
		Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92		Formation continue										92
93		Financés	Autres									93
94		MEES - MSS (EQ)	sources	Alimentation	Autres	Magasin	Stationnement					94
TRAITEMENTS												
95	100	Hors cadres et cadres			33 000							95
96	120	Personnel de gérance										96
97	140	Personnel enseignant			664 769							97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement										98
99	170	Personnel professionnel			123 598							99
100	200	Personnel de soutien			343 628	304 563						100
101	300	Av. sociaux - enseignants			69 905							101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			61 427	36 773						102
103	300	Coûts de conv. - enseignants										103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.										104
105		Sous-total:			1 296 327	341 336						105
AUTRES CHARGES												
106	400	Autres dépenses du code 400			229 481							106
107	511	Combustible - Huile										107
108	512	Combustible - Gaz										108
109	520	Électricité										109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			12 271	993						110
111	500	Autres dépenses du code 500		5 795	40 631	1 689 877						111
112	620	Honoraires professionnels			116 647							112
113	630	Locations			39 028	(4 377)						113
114	640	Transport étudiant et stages			7 283							114
115	650	Contrats		308	1 035 307	40 640						115
116	600	Autres dépenses du code 600			401 071							116
117	730	Intérêts	0	0								117
118	700	Autres dépenses du code 700			(55 348)	29 506						118
119		Moins-value sur les placements										119
120		Pertes sur interventions financières garanties										120
121	779	Facturation interne	0	0	80 000	(1 357)	121 178					121
122		Mauvaises créances - débiteurs										122
123		Sous-total:			86 103	1 825 014	1 877 817					123
124		Total			86 103	3 121 341	2 219 153					124

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Approved by Board of Governors

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(904 372)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(618 571)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2018 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 522 943)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		72 938 300		04
05 Certifications de crédits - année courante		5 261 987		05
06 Lettres d'autorisation		781 935		06
07 Financement (récupération) du Ministère		1 053 398		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		80 035 620		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			80 035 620	15
16 SOUS-TOTAL			78 512 677	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			79 150 051	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019			(637 374)	18

Collège Dawson

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Solde au 30 juin 2018	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2019	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	10 841		10 841	(40 273)	(29 432)	01
02	- «A» de FABES	33 850		33 850	(74 820)	(40 970)	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016	(247 630)		(247 630)	247 630		03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017		247 630	247 630	(247 630)		04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018	(526 535)	526 535				05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019				1 525 397	1 525 397	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08	- Rétroaction salariale des cadres	15 149		15 149		15 149	08
09	- Entente Canada Québec	608 544		608 544	(100 675)	507 869	09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	Sous-total	(105 781)	774 165	668 384	1 309 629	1 978 013	18
AUTRES							19
20	- Vente de biens et services	567 974		567 974	(170 965)	397 009	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	51 633		51 633	55 225	106 858	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)				8 000	8 000	22
23	- Fondation du Collège	39 901		39 901	15 528	55 429	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	115 378		115 378	47 875	163 253	24
25	- Congés anticipés ou différés	492 207		492 207	(89 484)	402 723	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	602 488		602 488	(28 653)	573 835	26
27	Sous-total - Autres	1 869 581	\$	1 869 581	(162 474)	1 707 107	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	1 763 800	774 165	2 537 965	1 147 155	3 685 120	28

Collège Dawson
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 18

CHAMP 8350												
Description		Loaes 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 S	Atelier d'aide en français - S006	42 027										01
02 S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029		11 455		11 455		11 455		11 455		02
03 S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031										03
04 S	Gestion des programmes	43 118										04
05 S	Sanction des études	43 119										05
06 S	Programmes techniques	43 120										06
07 S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130										07
08 S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140										08
09 S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150										09
10 S	Pôles régionaux	43 160	16 667	16 667		33 334	33 334					10
11 S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011										11
12 S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	88 766	7 224		95 990	93 809	2 181		2 181		12
13 S	Évaluation systémique	44 013										13
14 S	Projets spéciaux de développement	44 018										14
15 S	Soutien à la recherche - S004	44 021										15
16 S	Conventions collectives	44 030	7 822	54 754		62 576		62 576		62 576		16
17 S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	12 645	44 152		56 797	6 462	50 335		50 335		17
18 S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 265			2 265	2 265					18
19 S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041										19
20 S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100										20
21 S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	135 300	221 845		357 145	102 961	254 184		254 184		21
22 S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	182 500			182 500	182 500					22
23 S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		447 742		447 742	289 307	158 435		158 435		23
24 S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	94 300		156 800	48 329	108 471		108 471		24
25 S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	47 000	38 827		85 827	37 343	48 484		48 484		25
26 S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165										26
27 S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019										27
28 S	Communautés culturelles - S024	45 032	4 167			4 167	2 846	1 321		1 321		28
29 S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	1 439 912	848 850	1 800	2 290 562	1 322 930	967 632	877	966 755		29
30 S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	124 340			124 340	111 959	12 381		12 381		30
31 S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036										31
32 S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037										32
33 S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039										33
34 S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	101 300	89 964		191 264	94 679	96 585		96 585		34
35 S	Plan d'action numérique	45 050	264 786			264 786	126 247	138 539		138 539		35
36 S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050					126 247	(126 247)		138 539		(264 786) 36
37 S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050										37
38 S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050										38
39 S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050										39
40 S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050										40
41 S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										41
42 S	Formation des administrateurs	45 051										42
43 S	Accroître le nombre de diplômés	45 052	98 456			98 456	77 819	20 637		20 637		43
44 S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010										44
45 S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040										45
46 S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	781 935	202 696		984 631	727 606	257 025		257 025		46
47 S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	363 000	1 034 117		1 397 117		1 397 117		1 397 117		47
48 S	Effort institutionnel	49 039										48
49 S	Autres allocations (DPBF)	49 041	79 700			79 700		79 700		79 700		49
50 S	Autres allocations (DAEI)	49 042										50
51 S	Autres allocations (DRT)	49 045										51
52 S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102		9 477		9 477	73	9 404		9 404		52
53 S	Récupération « Autres »	49 400										53
54 S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	26 650	42 880	(125)	69 405	24 229	45 176		45 176		54
55 S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624										55
56 S	Allocation provisoire 2018-2019	61 080	220 400			220 400		220 400		220 400		56
57	TOTAL		4 060 111	3 164 950	1 675	7 226 736	3 284 698	3 942 038	877	3 941 161	\$	\$ 57

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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

Provisions à payer

Enseignants		Salaires	Avantages sociaux	Total		
09	- Congés de maladie monnayables					09
10	- Congés de maladie non-monnayables	41 876	8 823	50 699		10
11	- Vacances	5 725 256	627 711	6 352 967		11
12	- Temps supplémentaire					12
13	- Indemnités de départ					13
14	- Assurance-traitement	214 975	32 848	247 823		14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	8 093	1 688	9 781		15
16	Total	5 990 200	671 070	6 661 270		16
Autres personnels		Salaires	Avantages sociaux	Total		
17	- Congés de maladie monnayables	191 493	43 354	234 847		17
18	- Congés de maladie non-monnayables	22 293	5 047	27 340		18
19	- Vacances	1 955 530	442 733	2 398 263		19
20	- Temps supplémentaire	117 232	26 541	143 773		20
21	- Indemnités de départ	277 355	30 426	307 781		21
22	- Assurance-traitement	97 719	14 932	112 651		22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption					23
24	Total	2 661 622	563 033	3 224 655		24
Sommaire		Salaires	Avantages sociaux	Total		
25	- Congés de maladie monnayables	191 493	43 354	234 847		25
26	- Congés de maladie non-monnayables	64 169	13 870	78 039		26
27	- Vacances	7 680 786	1 070 444	8 751 230		27
28	- Temps supplémentaire	117 232	26 541	143 773		28
29	- Indemnités de départ	277 355	30 426	307 781		29
30	- Assurance-traitement	312 694	47 780	360 474		30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	8 093	1 688	9 781		31
32	Total	8 651 822	1 234 103	9 885 925		32

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 20

													CHAMP 9350
													Conservé (assumé) par le cégep
		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	
01		02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13
01	S	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612										01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	20 800	20 800		41 600	15 678	25 922		25 922		03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	16 300			16 300	16 300					05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650										06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08
09		TOTAL		37 100	20 800	\$	57 900	31 978	25 922	\$	25 922	\$	\$ 09

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

					Page 21				
ENSEIGNEMENT RÉGULIER					FORMATION CONTINUE				
	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées		Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
	01	02	03	04		05	06	07	08
01 Masse salariale des enseignants - E002	11 000	665 649	(18 242)	647 407	Charges pour la formation continue	50 100	90 592	322	90 914
02					Dév. prog. en formation courte - S015	50 612			
03 Atelier d'aide en français - S006	42 027				Reconnaissance des acquis - C014	50 621			
04 Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029	11 455		11 455	Entrevues de validation de la RAC	50 622	20 800		20 800
05 Amélioration de la maîtrise du français	42 031				Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			
06 Gestion des programmes	43 118				Représentation régionale - S021	50 640			
07 Sanction des études	43 119				Soutien et développement pour la formation technique - SC	57 650			
08 Programmes techniques	43 120				Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655			
09 Techno FAD et veille sectorielle	43 130				Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			
10 Veille sectorielle analyse et procédure	43 140				TOTAL		111 392	322	111 714
11 Pôle de formation en création et arts numériques	43 150								
12 Pôles régionaux	43 160	16 667		16 667	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			
13 Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011				A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			
14 Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	7 224		7 224	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			
15 Évaluation systémique	44 013				TOTAL		\$		\$
16 Projets spéciaux de développement	44 018								
17 Soutien à la recherche - S004	44 021				Grand total		3 276 342	322	3 276 664
18 Conventions collectives	44 030	54 754		54 754					
19 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	44 152		44 152					
20 Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033								
21 Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041								
22 Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100								
23 NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	221 845		221 845					
24 Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160								
25 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	447 742		447 742					
26 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	94 300		94 300					
27 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	38 827		38 827					
28 Mobilité étudiante inter-régionale	44 165								
29 Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019								
30 Communautés culturelles - S024	45 032								
31 Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	848 850		848 850					
32 Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035								
33 Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036								
34 Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037								
35 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039								
36 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	89 964		89 964					
37 Plan d'action numérique	45 050								
38 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050								
39 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050								
40 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050								
41 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050								
42 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050								
43 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050								
44 Formation des administrateurs	45 051								
45 Accroître le nombre de diplômés	45 052								
46 Droits d'auteur en audio-visuel	46 010								
47 Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040								
48 Réinvestissement au collégial - S034	48 500	202 696		202 696					
49 Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	1 034 117		1 034 117					
50 Effort institutionnel	49 039								
51 Autres allocations (DPBF)	49 041								
52 Autres allocations (DAEI)	49 042								
53 Autres allocations (DRT)	49 045								
54 Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	9 477		9 477					
55 Récupération « Autres »	49 400								
56 Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	42 880		42 880					
57 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624								
58 Allocation provisoire 2018-2019	61 080								
59 TOTAL (Lignes 3 à 59)		3 164 950	\$	3 164 950					

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		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. E002)	45 742 468	565,58 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	54 700	0,67 ETC		02
03	Sous-total	45 797 168	566,25 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	45 797 168	566,25 ETC	80 878	10,46%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	45 797 168	566,25 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		0,21 ETC		09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		566,46 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		560,70 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		560,70 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		(5,76) ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2018 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		7,78 ETC	(Surembauche)	15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,24) ETC	Sous-embauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2019		1,78 ETC	159 445	18

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	04	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	81 152			
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,380%			
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	89 576			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%			
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2017-2018				
	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	85 863			
Nombre d'enseignants alloués					
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E002)				
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E002)				
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués				
ALLOCATION POUR L'ANNÉE					
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)				
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants				
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures				
Financement des ETC					
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée				
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure				
15					
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT				
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E003					
17	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE				
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT				
19	- Revenus totaux (MEES et autres)		1 657 434		
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 641 114	Surplus	Déficit
21	- Surplus ou déficit			16 320	
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES					
22	Taux de CSST	2018	2019		
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	0,610%	0,560%		
24	Date de début de contrat des enseignants	12-août-2018	11-août-2019		

CHAMPS 1000 et 8000			
05	06	07	
FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
FNEEQ			FEC
TOTAL			
560,43 ETC		560,43 ETC	
0,27 ETC		0,27 ETC	
ETC			
560,70 ETC	ETC	560,70 ETC	
ETC			
560,70 ETC	ETC	560,70 ETC	
ETC			
TOTAL			
50 225 263		50 225 263	
ETC			
50 225 263	\$	50 225 263	
TOTAL			
1 657 434	\$	1 657 434	
51 882 697	\$	51 882 697	

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		01	02	03	04	05	06	07	08	09	Page 24
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 78.12)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008										01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x78.12)								02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 78.12)								03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 78.12)								04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 78.12)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 78.12)		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 l'exécution de l'entente		TOTAL		08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A			Subvention fédérale	TOTAL (6) - (7) - (8)	\$	09

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	10 240	113 697	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	(237)	3 894	03
04 Garantie de traitement	1 039 717	256 708	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	86 669		05
06 Maternité, paternité et adoption	181 767	21 465	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	4 404	(5 723)	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	7 434	5 677	09
10 Congés de maladie monnayables		100 641	10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :		6 901	15
16 Sous-total des dépenses salariales	1 329 994	503 260	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	142 588	66 547	17
18 Total des dépenses salariales	1 472 582	569 807	18
19 Hygiène et sécurité	29 099	9 011	19
20 Perfectionnement local	110 659	46 958	20
21 Autre non salariale :	28 774		21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 641 114	625 776	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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 (E003, par. 4)			
32 Preretraite			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)			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 641 114	625 776	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		103 127	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		112 684	47
48 Soutien		287 449	48
49 Total		503 260	49

Collège Dawson

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 2019

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)																
DEC à temps plein																
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01	«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»				Subvention (Champs 9090)	01	
02	Cas Numéro de programme		Allocation «Epes»							Epes 78,12 \$/pes C7 x C8 x 78.12					02	
	Sans cert. de crédit															
03	7							1,00	30 204 Pes	2 359 536					03	
04	7							k							04	
05	7							k							05	
06	7							k							06	
	avec cert. crédit															
07	7							k							07	
08	7							k							08	
09	7							k							09	
10	7							k							10	
11	TOTAL		\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		30 204 Pes		2 359 536					2 359 536	11

Epes
78,12 \$/pes
% x C8 x 78.12

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)												12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)											10 702	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)												14
15	TOTAL												10 702	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)														
	Rémunération		Financement	Financement	Financement			Ajustement par le	CFC reportées de	CFC reportées de	CFC reportées			
	CFC allouées	normalisée	enseignants	coûts de convention	total			Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar)	l'année antérieure (en dollar)	l'année courante	(en dollar)			
16	7,15 CFC	89 576	320 234	10 568	330 802			90 914	(90 592)	1,03 CFC	47 976			

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

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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»			TOTAL
									Epes	A	B	
									85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173	
29	2					k						29
30	2					k						30
31	2					k						31
32	2					k						32
33	2					k						33
34	2					k						34
35	2					k						35
36	2					k						36
37	2					k						37
38	2					k						38
39	2					k						39
40	2					k						40
41	TOTAL	\$		\$			Pes	Pes	\$	\$	\$	\$

Collège Dawson

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 2019

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN															
Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	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	
										85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173			

42	2	EMPLOI-QUÉBEC																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								

56	2	ELJ.2J Preparationi	x		10,0%		0,88	300 Pes	11 700 Pes	22 559		13 696		7 222	4 348	47 825	56
57	2	ELJ.3B Network A	x		10,0%		0,88	1 399 Pes	54 561 Pes	105 199		63 868		33 681	20 275	223 023	57
58	2	LCA.6X Accounting Principles					0,88	3 771 Pes	37 710 Pes	283 564		95 571		23 278		402 413	58
59	2	NTA.1A Commercial Photography					0,88	2 106 Pes	58 968 Pes	158 363		79 921		36 401		274 685	59
60	2	NEW.33 Independ	x		10,0%		0,88	1 575 Pes	77 175 Pes	118 434		82 932		47 640	24 901	273 907	60
61	2	Epes (AEC) - Enveloppes régionale t		1 058 064													61
62	2	A (AEC) - Enveloppes régionale MEE		362 506													62
63	2	B (AEC) - Enveloppes régionale MEE		137 927													63
64	2																64
65	2																65
66	2																66
67	2																67
68	2																68
69	2																69
70	2																70
71		Sous-total		1 558 497	\$	Inscrire virements L71 C05		9 151 Pes	240 114 Pes	688 119		335 988		148 222	49 524	1 221 853	71

72	TOTAL MEES+EQ			2 853 041	\$	\$	TOT. MIN.+EQ	9 484 Pes	250 346 Pes	713 160		349 261		154 538	52 973	1 269 932	72

73	TOTAL (ligne 60, colonnes 2, 3 et 4)				2 853 041	Total en incluant le temps partiel										2 913 140	2 853 041	73

74	Total des virements → Doit être égal à 0															Réservé MEES	74
75	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 63 colonne 15 est réservée au MEES)												60 099				75

76	Solde d'allocations - enveloppes régionale	(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)	CC à reporter	Récupération
77	Solde d'allocations - priorités ministérielles			

Collège Dawson

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 2019

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																													
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15	
78	Cas	Cas de financement		Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	78												
											Epes	A		B	Majoration			Récupération											
												85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C8 x 0,0001)		0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173				\$30 C8 x 30										
AEC à temps partiel																													
79	4, 5	Cas particuliers						k																					79
80		Cas particuliers		10,0%	ELJ.3B Netwc	x		0,88	15 Pes	585 Pes								1 128		685		361		217					80
81		Cas particuliers			NTA.1A Commercial Photography			0,88	159 Pes	4 452 Pes								11 956		6 034		2 748							81
82		Cas particuliers		10,0%	NEW.33 Inde	x		0,88	40 Pes	1 960 Pes								3 008		2 106		1 210		632					82
83		Cas particuliers						k																					83
84		Cas particuliers						k																					84
85		Cas particuliers						k																					85
86		Cas particuliers						k																					86
87		Cas particuliers						k																					87
88		Cas particuliers						k																					88
89		Cas particuliers						k																					89
90		Cas particuliers						k																					90
91		Cas particuliers						k																					91
92		Cas particuliers						k																					92
93		Cas particuliers						k																					93
94		Cas particuliers						k																					94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k																					95
96		Cours préalables						k																					96
97		Sous-total							214 Pes	6 997 Pes		16 092		8 825		4 319		849		\$									97
98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					TOTAL	99												
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A		B	Majoration	Récupération													
											78,12 \$/pes C7 x C8 x 78.12	16,6744 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,0001)				\$30 0													
11		DEC à temps partiel																											
100		Cas particuliers						0,88	25 390 Pes	294 172 Pes								1 745 451		629 372					(761 700)				100
101		Cas particuliers						k																					101
102		Cas particuliers						k																					102
103		Cas particuliers						k																					103
104		Cas particuliers						k																					104
105		Cas particuliers						k																					105
106		Cas particuliers						k																					106
107		Cas particuliers						k																					107
108		Sous-total							25 390 Pes	294 172 Pes		1 745 451		629 372											(761 700)				108
109		TOTAL							25 604 Pes	301 169 Pes		1 761 543		638 197		4 319		849						(761 700)		1 643 208			109

Collège Dawson

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 2019

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)																			
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15					
				Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					SUBVENTION					
									Epes	A									
									85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)									
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k												
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k												
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k												
113	Total AEC																		
									Epes 78,12 \$/pes % x C8 x 78.12										
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C014 (25%)																		
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C014 (50%)																		
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C015 (25%)																		

Collège Dawson

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

									(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								77 603,700	(1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018								3 277	(2)	02	
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019								4 015	(3)	03	
04	Total pris en considération								76 866	(4) = (1) + (2) - (3)	04	
05	Solde dû au 30 juin 2018								(1 523)	(5)	05	
06	Solde antérieur pris en considération								(4 800)	(6) = (5) - (2)	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	MOIS											
07	Solde antérieur		(4 800)		(4 800,0)	(4 800,0)	(4 800,0)				(4,2)	
08	Juillet	1,50%	1,50%		(4 800,0)	1 153,0	(3 647,0)				(3,2)	
09		1,50%	3,00%		(4 800,0)	1 153,0	(2 494,0)	2 376,0	2 376,0	2,12300%	(4,3)	
10	Août	1,50%	4,50%		(4 800,0)	1 153,0	(1 341,0)		2 376,0		(3,3)	
11		1,50%	6,00%		(4 800,0)	1 153,0	(188,0)	2 442,4	4 818,4	2,13800%	(4,5)	
12	Septembre	3,50%	9,50%		(4 781,2)	2 709,1	2 521,1		4 818,4		(2,1)	
13		3,50%	13,00%	12,6	334,7	(4 762,5)	2 709,0	5 230,1	5 635,8	2,14000%	(5,2)	
14	Octobre	4,00%	17,00%		(4 736,6)	3 100,5	8 330,6		10 454,2		(2,1)	
15		4,00%	21,00%	252,6		(4 710,8)	3 100,5	11 431,1	6 416,5	2,37500%	(5,6)	
16	Novembre	4,00%	25,00%		(4 684,9)	3 100,5	14 531,6		16 870,7		(2,4)	
17		4,00%	29,00%		(4 659,0)	3 100,5	17 632,1	6 407,2	23 277,9	2,45000%	(6,2)	
18	Décembre	4,00%	33,00%		(4 633,2)	3 100,5	20 732,6		23 277,9		(2,8)	
19		4,00%	37,00%		(4 607,3)	3 100,5	23 833,1	6 421,9	29 699,8	2,59800%	(6,4)	
20	Janvier	4,00%	41,00%		(4 564,7)	3 117,3	26 950,4		29 699,8		(3,0)	
21		4,00%	45,00%	264,8		(4 522,0)	3 117,3	30 067,7	7 214,1	2,61000%	(7,0)	
22	Février	4,00%	49,00%		(4 271,9)	3 324,7	33 392,4		36 913,9		(3,6)	
23		4,00%	53,00%	2 853,0		(4 021,6)	3 325,0	36 717,4	6 079,6	2,42800%	(6,2)	
24	Mars	4,50%	57,50%		(3 674,2)	3 806,4	40 523,8		42 993,5		(2,5)	
25		4,50%	62,00%	89,8	220,1	(3 326,9)	3 806,2	44 330,0	8 924,2	2,33800%	(7,3)	
26	Avril	6,00%	68,00%		(2 922,1)	5 016,8	49 346,8		51 917,7		(2,5)	
27		6,00%	74,00%	9,1		(2 517,4)	5 016,6	54 363,4	8 522,1	2,28300%	(5,9)	
28	Mai	6,50%	80,50%		(2 078,8)	5 434,9	59 798,3		60 439,8		(0,7)	
29		6,50%	87,00%		(1 640,2)	5 434,9	65 233,2	10 449,9	70 889,7	2,28900%	(5,5)	
30	Juin	6,50%	93,50%		(1 193,1)	5 443,4	70 676,6		70 889,7		(0,3)	
31		6,50%	100,00%	17,4		(745,9)	5 443,5	76 120,1	8 260,3	2,27800%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(4 697,6)	3 951,7	(745,9)	76 120,1	76 120,1	79 150,0	79 150,0	xxxxx	(96,8)
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:								(96,8)			

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		3 051 864					33 000		3 084 864	01
02	Gérants		755 836							755 836	02
03	Enseignants	45 742 468	155 916	1 058 085	4 545 708			664 769		52 166 946	03
04	Professionnels		4 313 419	452 753	76 048			123 598		4 965 818	04
05	Soutien		9 723 304	438 356	87 709			648 191		10 897 560	05
06	TOTAL	45 742 468	18 000 339	1 949 194	4 709 465	\$	\$	1 469 558	\$	71 871 024	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	3 084 864	3 104 636	(19 772)	(45 107)		25 333		2	0,00%	NON	07
08	Gérants	755 836	763 099	(7 263)			(10 731)		3 468	0,46%	NON	08
09	Enseignants	52 166 946	51 979 613	187 333	169 563		25 154		(7 384)	-0,01%	NON	09
10	Professionnels	4 965 818	4 902 108	63 710			63 716		(6)	0,00%	NON	10
11	Soutien	10 897 560	10 740 983	156 577	21 330		34 958		100 289	0,92%	NON	11
12	Total	71 871 024	71 490 439	380 585	145 786	\$	138 430	\$	96 369	0,13%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	45 742 468	45 578 245	164 223	169 563		3 077		(8 417)	-0,02%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	565,58 ETC	563,26 ETC	2,32 ETC	2,31 ETC				0,01 ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres	5	554	(549)			(549)	0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	15 484	19 429	(3 945)			(3 945)	0,00%	NON	17
18	Professionnels							0,00%	NON	18
19	Soutien		1 661	(1 661)			(1 661)	0,00%	NON	19
20	Total	15 489	21 644	(6 155)		\$	(6 155)	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$	15 484	15 690	(206)			(206)	0,00%	NON	21

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MEES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	Total - Autres	\$	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MEES	235 268	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06	Sous-total financé par le MEES	235 268	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	Sous-total autofinancé	\$	09
10	Total - Intérêts et frais financiers à court terme	235 268	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	46 099	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 MEES	1 237 015	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	14 573	15
16	Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 297 687	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MEES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	Total - Autres	20 835	23

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01 2019	02 2018	
Autres actifs			
01 RISQ	104 175	125 010	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	104 175	125 010	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	104 175	125 010	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES			06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	\$	\$	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)	345 525	345 525	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	345 525	345 525	12

IMMOBILISATIONS CORPORELLES																					
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01 Terrains	23 824 012										23 824 012									23 824 012	01
02 Améliorations locatives																					02
03 Améliorations majeures aux bâtiments	21 930 446			2 989 749		2 643 023		(192 589)			27 370 629					914 179			4 658 573	22 712 056	03
04 Aménagement des terrains	501 247			87 137							588 384					41 951			234 857	353 527	04
05 Autres équipements	6 365 044			205 140							6 570 184					287 608			5 548 634	1 021 550	05
06 Bâtiments	80 283 748					104 869		(104 869)	(3 023 308)		77 260 440					2 797 852	(2 385 868)		45 766 634	31 493 806	06
07 Développement informatique	2 194 300			281 579							2 475 879					127 104			2 002 378	473 501	07
08 Documents de bibliothèque	1 984 506			58 632					(12 060)		2 031 078					56 379	(11 470)		1 757 950	273 128	08
09 Équipements de communication multimédia	1 741 329			182 688					(1 670)		1 922 347					183 815	(1 670)		1 434 188	488 159	09
10 Équipements informatique	11 847 246			1 608 946					(99 905)		13 356 287					1 428 565	(99 905)		11 199 105	2 157 182	10
11 Équipements spécialisé	17 919 416			446 541		4 002			(14 650)		18 355 309					809 872	(10 507)		13 912 298	4 443 011	11
12 Manuels pédagogiques																					12
13 Matériel roulant	4 850										4 850								4 850		13
14 Mobilier et équipement de bureau	4 070 794			250 977							4 321 771					194 551			3 786 212	535 559	14
15 Réseaux de télécommunication	350 025			338 357					(17 166)		671 216					78 698	(12 016)		212 398	458 818	15
16 Total des immobilisations corporelles	173 016 963	\$	\$	6 449 746	\$	2 751 894	\$	(297 458)	(3 168 759)	\$	178 752 386	86 118 940	\$	\$	\$	6 920 573	(2 521 436)	\$	90 518 077	88 234 309	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Coûts										Amortissement cumulé									
	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Solde de fin
24 Actifs incorporels	17 110									17 110	5 703									9 125

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin
25 Améliorations locatives											
26 Améliorations majeures aux bâtiments	2 647 976			674 404				(2 643 023)			679 357
27 Aménagement des terrains											
28 Bâtiments	104 869							(104 869)			
29 Développement informatique											
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)				31 377							31 377
31 Équipement informatique et bureautique				49 098							49 098
32 Équipement spécialisé	4 002							(4 002)			
33 Total des travaux en cours	2 756 847	\$	\$	754 879	\$	\$	\$	(2 751 894)	\$	\$	759 832

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	88 234 309
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	759 832
37 Total des immobilisations et constructions en cours	88 994 141
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	7 985

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07	x	FQ12	9 500 000	2,437 %	01-nov-2012	01-déc-2019	5 370 360	(825 928)		4 544 432
08										07
09										08
10	x	FF-2	5 000 000	1,999 %	03-mars-2014	19-déc-2018	3 585 984	(3 585 984)		
11										09
12	x	FF-1	4 500 000	3,156 %	25-nov-2013	01-sept-2023	3 780 000	(180 000)		3 600 000
13	x	FF-3	6 000 000	1,181 %	10-mars-2015	01-déc-2019	5 280 000	(240 000)		5 040 000
14	x	FF-5	14 000 000	2,018 %	05-févr-2016	01-déc-2022	11 565 722	(1 217 140)		10 348 582
15	x	FF-6	9 981 000	2,440 %	24-janv-2017	01-déc-2025	9 176 630	(804 370)		8 372 260
16	x	FF-7	6 306 214	2,220 %	15-févr-2018	01-mars-2021	6 306 214	(2 564 595)		3 741 619
17	x	FF-8	10 019 112	2,753 %	15-févr-2018	01-sept-2027	10 019 112	(487 164)		9 531 948
18	x	FF-9	6 070 667	3,000 %	25-févr-2019	01-févr-2044		6 070 667		6 070 667
19	x	FF10	3 232 480	2,544 %	25-févr-2019	01-févr-2028		3 232 480		3 232 480
20										18
21		Phase V	1 857 000	2,320 %	20-déc-2012	21-juin-2021	704 658	(219 798)		484 860
22										19
23										20
24										21
25										22
26										23
27										24
28										25
29										26
30										27
31	Total		76 466 473				55 788 680	9 303 147	(10 124 979)	\$ 54 966 848
32	Sous-total - Billets financés par le MEES						55 084 022	9 303 147	(9 905 181)	54 481 988
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						704 658		(219 798)	484 860

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

13	14	15	16	17	18	19	20
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
							54
							55
							56
							57
							58
							59
							60
							61
							62
							63
							64
							65
							66
							67
							68
							69
							70
							71

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Approved by Board of Governors

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Approved by Board of Governors

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Emprunts en devises étrangères										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin
127										
128										
129										
130										
131										
132	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES									
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources									

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure	
135 Billets à payer	54 966 848	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(199 197)
136 Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(214 830)	Escompte/prime non amortie	
137 Obligations			
138 Fonds d'amortissement			
139 Obligations découlant de contrats de location-acquisition			
140 Hypothèques			
141 Emprunts classés à la juste valeur			
142 Emprunts en devises étrangères			
143 Total des dettes incluant la portion court terme	54 752 018		
144 Portion à court terme des dettes long terme	15 658 931		
145 Dette à long terme à l'état de la situation financière	39 093 087		

Approved by Board of Governors

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES			92,82%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	6 920 573	92,82%	6 423 676	02
03 Amortissement des actifs incorporels	3 422	100,00%	3 422	03
04 Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(20 188)	100,00%	(20 188)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	(1 759)	100,00%	(1 759)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(11 810)	100,00%	(11 810)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(168 792)	100,00%	(168 792)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	(18 335)	100,00%	(18 335)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(3 205)	100,00%	(3 205)	09
10 Résultats de l'analyse de MEES		100,00%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	601 358	100,00%	601 358	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations	644 366	100,00%	644 366	13
14 Moins-value sur les immobilisations	297 458	100,00%	297 458	14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations	(33 185)	0,00%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	235 268	100,00%	235 268	18
19 Autres (note 1)	2 528	100,00%	2 528	19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice			8 004 822	20

Montants à déduire

	01	02	03	
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(6 672 700)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(100 191)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(6 772 891)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			1 231 931	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			2 237 350	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			3 469 281	28

Notes

29 Note 1:Perte d'echange	29
30 Note 2:	30

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 42

CATÉGORIES DE DÉPENSES					SOURCES DE FINANCEMENT				
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE		
		Parc immobilier (A)			Allocations normalisées			Autres	
01									01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	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		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	18-80-270	t d'espaces dans la région métropolitaine et périphérique - tous	15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						Parachèvements	25
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	00-34-997	Fonds d'investissement stratégique (FIS)	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	14-80-236	Laboratoires d'apprentissage manequins Soins Infirmiers	27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	28
29						A-B-D	15-80-248	Projet de résorption du déficit d'espace	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D			30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D			31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D			32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D			33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D			34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D			35
36						A-B-D			36
37		Autres coûts (D)				A-B-D			37
38						A-B-D			38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D			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

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02		Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4
01	01002	Tech. de laboratoire - chimie analytique #1210 (equip)	1 059 819		1 059 819
02	02003	Analyses bio-médicales #1140 (Equip)	877 465	79 088	956 553
03	02004	Gestion de commerce #1401 (Total)	52 688		52 688
04	04002	Tech. de Génie Civil #1221 (Total)	439 516		439 516
05	04004	Tech. de comptabilité de gestion #1401 (Total)	110 181		110 181
06	05004	uction - Phase V (théâtre et espaces communs) #7092/7093	10 139 820		10 139 820
07	06002	Plan de rattrapage 2005-06 #7028	213 100		213 100
08	06003	Photographie #1574 (Total)	1 138 915		1 138 915
09	06005	Techniques de Design d'intérieur #1573 (Total)	163 411		163 411
10	06008	ds Fonctionnement - Réinvestissement (non-récurrent) #830	660 470		660 470
11	07003	Technologie de l'électronique #1243 (Total)	1 719 000		1 719 000
12	08001	Entretien général des bâtiments	6 341 639	62 892	6 404 531
13	08002	Rattrapage 2007-2008 #7027	324 120		324 120
14	08003	Laboratoires de science #7026	1 797 104		1 797 104
15	08004	Fonds de bibliothèque	589 206	58 632	647 838
16	08005	Achats de mobilier et équipement	20 364 659	1 172 643	21 537 302
17	08006	Fonds de fonctionnement - divers	3 081		3 081
18	08007	Fonds de fonctionnement - services alimentaires #8798	7 684		7 684
19	08008	Fonds de fonctionnement - magasin scolaire #8799	5 782		5 782
20	08009	Fonds de fonctionnement - formation continue #9719	408 482		408 482
21	08010	Développement informatique (MELS) #8900	2 263 705	281 579	2 545 284
22	09001	Laboratoires de science #7026 - PIDS	2 236 684		2 236 684
23	09002	Projets d'économie d'énergie #7035 - PIDS	5 768 012		5 768 012
24	09002I	Projets d'économie d'énergie #7035 - PIDS-Intérêts	81 034		81 034
25	09003	Réaménagement des serveurs #8019 - PIDS	588 965		588 965
26	09004	Réfections des édifices #7071 - PIDS	1 120 177		1 120 177
27	09005	Techniques de design de présentation #1572	417 305	83 633	500 938
28	09006	Développement informatique - SRIC #8010	183 216		183 216
29	08011	Animation 3D #1578	468 178		468 178
30	09007	Laboratoire rehabilitation physique #7111 (Equipm)	221 953	90 700	312 653
31	09008	Laboratoire rehabilitation physique #7111 (reno)	338 496		338 496
32	10001	Place eleve-temporaires (Total)	89 350		89 350
33	12001	Inondation	2 733 729		2 733 729
34	12002	Transformation de classe - apprentissage actif	191 381		191 381
35	Sous-total		63 118 327	1 829 167	64 947 494

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4	
36	12003	Ascenseur	374 682		374 682	36
37	12004	Restauration - Parvis Nord	604 245		604 245	37
38	12005	Toiture	8 448		8 448	38
39	13001	Boiseries et fenestration #7171	349 904		349 904	39
40	14001	Toilettes #7020	869 322		869 322	40
41	14002	Système mécanique et électricité	15 410		15 410	41
42	14010	Restauration de balcon	252 312		252 312	42
43	14013	Conformité réglementation	15 073		15 073	43
44	14014	Courtyard projet	54 523		54 523	44
45	14015	Centre médiatique	79 789		79 789	45
46	14016	Espaces administratifs	671 728		671 728	46
47	14017	Ajustement passif environnemental	(626 380)		(626 380)	47
48	15006	Salle de classe d'apprentissage actif <low tech> # 7122	101 562		101 562	48
49	15001	Boardroom 5B.16, Bureaux 4B et 3B, cafétéria	2 480 131		2 480 131	49
50	14003	Aménagement des courts Ailes A, C, D	2 887		2 887	50
51	14018	Salle de classe d'apprentissage actif II	8 089		8 089	51
52	15002	Dépoussiéreur, climatisation Aile-J, UPS	412 588		412 588	52
53	15003	Travaux électriques divers 2015-2016	54 770		54 770	53
54	15004	Imperméabilisation d'un mur-Aile B	41 278		41 278	54
55	15008	Restauration planchers -2H	3 809		3 809	55
56	16001	Photographie,Radiologie,Metal shop,Théâtre	466 549	13 287	479 836	56
57	16002	Dépoussiéreur, drainage 1D, réseau eau glacée	211 753	98 983	310 736	57
58	16010	Démolition des balcons A1a, A1b, B1 et B2	98 784		98 784	58
59	16014	Deficit d'Espace	297 458		297 458	59
60	17001	Metal Shop, AEC, Électrotech, Low & High Learning	722 000	28 711	750 711	60
61	17002	Modernisation du système, Drainage salle	236 798	29 206	266 004	61
62	17003	Restauration des planchers béton -2H	107 792		107 792	62
63	17006	Réfection Toitures plates, Entretien façade	527 570	109 522	637 092	63
64	16901	Réseaux de télécommunication TI	142 094	338 357	480 451	64
65	17004	Res de fenêtres, Remplacement des lanternaux	3 909		3 909	65
66	17005	Base statue Atwater	5 316		5 316	66
67	17007	Remplacement de deux refroidisseurs,Éclairage	940 241	1 787 588	2 727 829	67
68	18001	Illustration phase II,Bureaux de registrariat	635 619	992 496	1 628 115	68
69	18002	Mise au norme du système incendie	5 070	214 997	220 067	69
70	Sous-total		73 293 450	5 442 314	78 735 764	70

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4	
71	18006	Réfection toiture,Réparation fissure	19 188	21 377	40 565	71
72	18005	Aménagement exterieur	0	87 137	87 137	72
73	18009	Bris de conduite 3A, 4A et 5A		39 074	39 074	73
74	18010	Digital Signage & Wayfinding (IT)		21 506	21 506	74
75	18013	Equippements ESPA		63 093	63 093	75
76	19001	Reamenagement bureaux et espaces etudiants		641 091	641 091	76
77	19101	Rénovation locaux 4B.02		30 303	30 303	77
78	19102	Travaux mécanique du bâtiment divers 2019-2020		33 487	33 487	78
79	19111	Plan d'action numérique		1 092 011	1 092 011	79
80	19201	Radio oncologie		23 299	23 299	80
81	19202	Stratégie numérique dans les cégeps		7 829	7 829	81
82	20701	Création de places élèves - Dossier d'oppotunité		303 462	303 462	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	Sous-total		73 312 638	7 805 983	81 118 621	102

Collège Dawson

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 2019

Page 46

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
Numéro du projet	Titre du projet		03	04	05	06	07	
01	18005	Aménagement extérieur	87 137	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	08001	Entretien général des bâtiments	29 491	201	Biens non capitalisables	15-80-248	Projet de résorption du déficit d'espace	02
03	20701	Création de places élèves - Dossier d'opportunité	303 462	201	Biens non capitalisables	18-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métro	03
04	08001	Entretien général des bâtiments	(31 664)	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05	08001	Entretien général des bâtiments	59 182	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	05
06	08001	Entretien général des bâtiments	5 883	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	06
07	08005	Achats de mobilier et équipement	201 660	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	07
08	09005	Techniques de design de présentation #1572	16 365	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	08
09	02003	Analyses bio-médicales #1140 (Equip)	675	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	09
10	09007	Laboratoire réhabilitation physique #7111 (Equipm)	5 026	201	Biens non capitalisables	00-70-075	Actualisation de programmes et nouveaux pro	10
11	18009	Bris de conduite 3A, 4A et 5A	39 074	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-905	Produits d'assurance	11
12	08005	Achats de mobilier et équipement	(156)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	12
13	17007	Remplacement de deux refroidisseurs,Éclairage	833 200	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	13
14	08005	Achats de mobilier et équipement	0	45	Améliorations majeures aux bâtiments	15-80-248	Projet de résorption du déficit d'espace	14
15	08005	Achats de mobilier et équipement	156	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	15
16	16002	Dépoussiéreur, drainage 1D, réseau eau glacée	98 983	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	16
17	17001	Metal Shop, AEC, Électrotech, Low & High Learning	8 979	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	17
18	17002	Modernisation du système, Drainage salle	29 206	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	18
19	17006	Réfection Toitures plates, Entretien façade	109 522	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	19
20	17007	Remplacement de deux refroidisseurs,Éclairage	954 388	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	20
21	18001	Illustration phase II,Bureaux de registrariat	680 023	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	21
22	18002	Mise au norme du système incendie	214 997	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	22
23	18006	Réfection toiture,Réparation fissure	21 377	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	23
24	16001	Photographie,Radiologie,Metal shop,Théâtre	2 585	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	24
25	18001	Illustration phase II,Bureaux de registrariat	4 832	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	25
26	19001	Reamenagement bureaux et espaces étudiants	453 682	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	26
27	19101	Rénovation locaux 4B.02	30 303	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	27
28	19102	Travaux mécanique du bâtiment divers 2019-2020	33 487	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	28
29	19001	Reamenagement bureaux et espaces étudiants	149 515	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	29
30	08005	Achats de mobilier et équipement	5 714	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	30
31	18001	Illustration phase II,Bureaux de registrariat	46 352	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	31
32	08005	Achats de mobilier et équipement	173 824	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	32
33	17001	Metal Shop, AEC, Électrotech, Low & High Learning	5 985	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	33
34	18013	Équipements ESPA	63 093	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	34
35	Total de la page 46		4 636 338					35

Collège Dawson

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
36	02003 Analyses bio-médicales #1140 (Equip)	76 182	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
37	09007 Laboratoire rehabilitation physique #7111 (Equipm)	55 743	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-075	Actualisation de programmes et nouveaux pro
38	08005 Achats de mobilier et équipement	21 946	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement
39	18001 Illustration phase II,Bureaux de registrariat	70 325	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement
40	08005 Achats de mobilier et équipement	96 546	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
41	17001 Metal Shop, AEC, Électrotech, Low & High Learning	4 470	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
42	18001 Illustration phase II,Bureaux de registrariat	46 671	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
43	09005 Techniques de design de présentation #1572	1 742	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
44	17001 Metal Shop, AEC, Électrotech, Low & High Learning	9 277	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-075	Actualisation de programmes et nouveaux pro
45	08004 Fonds de bibliothèque	58 632	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
46	08005 Achats de mobilier et équipement	0	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
47	08005 Achats de mobilier et équipement	47 686	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement
48	18001 Illustration phase II,Bureaux de registrariat	426	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement
49	09007 Laboratoire rehabilitation physique #7111 (Equipm)	10 513	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
50	19111 Plan d'action numérique	1 055 893	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe
51	08005 Achats de mobilier et équipement	412 398	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
52	18001 Illustration phase II,Bureaux de registrariat	0	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
53	02003 Analyses bio-médicales #1140 (Equip)	2 231	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
54	09005 Techniques de design de présentation #1572	65 526	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
55	09007 Laboratoire rehabilitation physique #7111 (Equipm)	13 396	80	Équipements informatiques	00-70-075	Actualisation de programmes et nouveaux pro
56	08005 Achats de mobilier et équipement	8 380	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement
57	18001 Illustration phase II,Bureaux de registrariat	15 725	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement
58	08005 Achats de mobilier et équipement	86 492	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
59	17005 Base statue Atwater	0	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
60	18001 Illustration phase II,Bureaux de registrariat	92 168	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
61	09007 Laboratoire rehabilitation physique #7111 (Equipm)	2 375	90	Autres équipements	00-70-075	Actualisation de programmes et nouveaux pro
62	08005 Achats de mobilier et équipement	4 128	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement
63	18001 Illustration phase II,Bureaux de registrariat	25 601	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement
64	19111 Plan d'action numérique	36 118	92	Équipements de communication multimédia	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe
65	08005 Achats de mobilier et équipement	112 992	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
66	16001 Photographie,Radiologie,Metal shop,Théatre	5 149	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
67	18001 Illustration phase II,Bureaux de registrariat	0	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
68	09007 Laboratoire rehabilitation physique #7111 (Equipm)	3 647	92	Équipements de communication multimédia	00-70-075	Actualisation de programmes et nouveaux pro
69	08010 Développement informatique (MELS) #8900	281 579	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique
70	Total des pages 46 et 47	7 360 295				

Collège Dawson

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
71	16901 Réseaux de télécommunication TI	42 500	95	Réseaux de télécommunication	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	71
72	16901 Réseaux de télécommunication TI	295 857	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	72
73	18001 Illustration phase II,Bureaux de registrariat	10 373	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	73
74	19001 Reamenagement bureaux et espaces etudiants	21 004	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	74
75	16001 Photographie,Radiologie,Metal shop,Théâtre	5 553	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	75
76	18010 Digital Signage & Wayfinding (IT)	21 506	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	76
77	19001 Reamenagement bureaux et espaces etudiants	16 890	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	77
78	08005 Achats de mobilier et équipement	877	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres par	78
79	19201 Radio oncologie	3 449	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	79
80	19201 Radio oncologie	202	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	80
81	19201 Radio oncologie	19 648	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	81
82	19202 Stratégie numérique dans les cégeps	7 829	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	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 46,47 et 48	7 805 983					105

Collège Dawson

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48 et 49	7 805 983				140

Collège Dawson

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	7 805 983				175

Collège Dawson

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 46 à 51	7 805 983				210

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Codes MEES		Description	Solde au 30 juin 2018	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2019
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9
		PARC IMMOBILIER								
		Allocations normalisées								
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	7 682 997		2 788 400		287 009	2 697 993		8 060 413
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	1 960 621		692 600			59 182		2 594 039
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections								
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	1 659 079		767 900					2 426 979
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage								
06	70-016	Efficacité énergétique								
2016-2017		Allocations particulières								
07	16-70-035	Réfections aux édifices								
2017-2018		Allocations particulières								
08	17-70-035	Réfections aux édifices		730 480						730 480
2018-2019		Allocations particulières								
09	18-70-035	Réfections aux édifices								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER		11 302 697	730 480	4 248 900	\$	287 009	2 757 175	\$	13 811 911

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)										
Codes MEES 01		Description 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9
		PARC MOBILIER								
		Allocations normalisées								
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	1 529 636		3 207 800			1 753 511		2 983 925
12	70-073	Allocations - Développement informatique	117 988		187 000			281 579		23 409
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB								
		Allocations particulières								
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipem	425 484	334 350				169 655		590 179
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	152 007					89 464		62 543
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	188 000	394 650				149 515		433 135
2016-2017		Allocations particulières								
17	16-70-080	Rattrapage								
18	16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19	16-70-094	FCAR-FCI								
20	16-71-000	Autres								
2017-2018		Allocations particulières								
21	17-70-080	Rattrapage								
22	17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23	17-70-094	FCAR-FCI								
24	17-71-000	Autres								
2018-2019		Allocations particulières								
25	18-70-080	Rattrapage								
26	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27	18-70-094	FCAR-FCI								
28	18-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER		2 413 115	729 000	3 394 800	\$	\$	2 443 724	\$	4 093 191

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)										
	Codes MEES	DESCRIPTION	Solde au 30 juin 2018	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2019
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives										
30	18-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périphérique - tous les cégeps			1 500 000			303 462		1 196 538
31	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			1 109 900			1 092 011		17 889
32	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			246 700					246 700
33	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			49 300					49 300
34										
35										
36										
37										
38										
39										
Parachèvements										
40	00-34-997	Fonds d'investissement stratégique (FIS)	833 044	(833 044)	0					
41	14-80-236	Laboratoires d'apprentissage manequins Soins Infirmiers	105 000		0					105 000
42	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps			178 000			7 829		170 171
43	15-80-248	Projet de résorption du déficit d'espace			316 500		(287 009)	29 491		
44										
45										
46										
47										
48										
49										
50										
51										
52										
53										
54										
55										
56										
57										
58										
59										
60	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		938 044	(833 044)	3 400 400		(287 009)	1 432 793		1 785 598
61	Sous-total des allocations du MEES		14 653 856	626 436	11 044 100	\$	\$	6 633 692	\$	19 690 700
Autres sources de financement										
Autres encaissements										
62	00-00-901	Fonds de fonctionnement						246 283		
63	00-00-902	Fonds spéciaux								
64	00-00-903	Emprunt autofinancé								
65	00-00-904	Produits de la vente d'actifs								
66	00-00-905	Produits d'assurance			36 141			39 074		(2 933)
67	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								
68	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires						877		
69	00-00-908	Dons								
70	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	10 513		42 500			53 013		
71	00-00-910	Autres sources		833 044				833 044		
72	Sous-total: Autres sources de financement		10 513	833 044	78 641		\$	1 172 291	\$	(2 933)
73	GRAND TOTAL		14 664 369	1 459 480	11 122 741	\$	\$	7 805 983	\$	19 687 767
74	Moins:	Biens non capitalisables (code MEES 201)						601 358		
75		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)								
76		Transfert CCTT (code MEES 203)								
77	Solde	Coûts capitalisées à la page 35 et page 36						7 204 625		

Collège Dawson Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 55

01

01 Évol. soldes fon

02
03 Situation fin.

04
0506
07

08	F2
09	F3

10
11

12 F4

13
14
15

16 F5

17
18
19 F6

19	F6
20	F7
21	F8

21 F8
22
23

23
24
25 E10

25 F10
26
27

27
28
29 **E12**

29	F12
30	F13
31	

31
32
33

33
34
35

35
36 F15
37

37
38
39

39
40
41

41
42
43

43
44
45

45
46 F16
47

47
48
49

49
50
51

51
52
5353
54
55

55
56

57

3) Approved by Board of Governors

Page 56

3) - TEMPS PARTIEL », vous devez inscrire :

Collège Dawson

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

58		CHIFFRIER DES INTÉRÊTS
59	F17	
60		
61		Les données ne balancent pas de 1 525 \$ avec les montants inscrits au RFA ! Corrigez ou expliquez SVP. L'écart est accepté s'il correspond au compte à recevoir du E, tant créditeur que débiteur.
62		CONCILIATION SPOC - RFA
63	F18	
64		
65		
66		
67		
68		
69		
70		
71		
72		
73		
74		
75		
76		
77		
78		IMMOBILISATIONS
79	I1	
80		
81		
82		
83	I2	
84	I3	
85		
86	I4	INFO : S'assurer que toutes les colonnes de 01 à 06 soient complétées pour chaque emprunt.
87		
88	I5	
89	I9	
90		Vous avez effectué un ou des virement(s) . Assurez-vous d'avoir les autorisations requises.
91		INFO : un ou des montant(s) négatif(s) dans la colonne 10 nécessite(nt) des corrections ou des explications.
92		
93		
94		VARIATION DE LA SUBVENTION À RECEVOIR (A4)
95		
96		
97		
98		
99		
100		
101		
102		

Cégep Édouard-Montpetit

Rapport financier annuel

au 30 juin 2019

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep Édouard-Montpetit

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Page 1							
			01	02	03	04	05	06	07	
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2019	2018	2019	2018	2019	2018	
Revenus										
Subventions										
- Gouvernement du Québec										
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	75 488 383	74 431 127	12 521 015	13 010 694	88 009 398	87 441 821	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	341 460	287 126			341 460	287 126	02
03	2	- Autres	note	614 578	519 747		8 105	614 578	527 852	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	76 730	186 935			76 730	186 935	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note							07
08	2	Droits d'inscription et scolarité	note	4 174 544	4 293 237			4 174 544	4 293 237	08
09	2	Vente de biens et services	note	11 446 726	9 921 995			11 446 726	9 921 995	09
10	2	Locations	note	1 030 678	1 103 279			1 030 678	1 103 279	10
Amortissement des apports reportés										
- Gouvernement du Québec										
11		- MEES	note			112 227	67 713	112 227	67 713	11
12		- Autres	note			595 656	615 088	595 656	615 088	12
13		- Entreprises du gouvernement	note							13
14		- Gouvernement fédéral	note			466 785	473 405	466 785	473 405	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			104 350	121 172	104 350	121 172	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	174 871	134 459			174 871	134 459	17
18	2	Autres revenus	note							18
19		Total		93 347 970	90 877 905	13 800 033	14 296 177	107 148 003	105 174 082	19

Cégep Édouard-Montpetit

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2019	2018	2019	2018	2019	2018	
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	52 881 436	51 732 933			52 881 436	51 732 933	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	24 841 722	23 783 612			24 841 722	23 783 612	21
22	2	Communications et informations	note	1 631 631	1 639 638			1 631 631	1 639 638	22
23	2	Fournitures et matériel	note	4 559 654	4 425 857			4 559 654	4 425 857	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	7 883 641	7 447 920			7 883 641	7 447 920	24
25	2	Autres charges	note	184 499	229 416	554 243	744 329	738 742	973 745	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			3 144 782	2 867 962	3 144 782	2 867 962	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	32 479	36 412	247 346	327 041	279 825	363 453	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			9 806 198	10 270 073	9 806 198	10 270 073	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note			7 379	3 689	7 379	3 689	30
31		Biens non capitalisables	note			355 100	422 817	355 100	422 817	31
32		Total des charges		92 015 062	89 295 788	14 115 048	14 635 911	106 130 110	103 931 699	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		1 332 908	1 582 117	(315 015)	(339 734)	1 017 893	1 242 383	40

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

Cégep Édouard-Montpetit

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
		2019	2018	2019	2018	2019	2018		
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements	1 878 290	1 251 609	8 229 266	7 613 564	10 107 556	8 865 173	01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note						02	
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé	1 878 290	1 251 609	8 229 266	7 613 564	10 107 556	8 865 173	03	
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	1 332 908	1 582 117	(315 015)	(339 734)	1 017 893	1 242 383	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 12	(362 929)	(955 436)	362 929	955 436			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		2 848 269	1 878 290	8 277 180	8 229 266	11 125 449	10 107 556	08
(a)									

(a) Ce montant comprend -181533 \$ de surembauche

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

Cégep Édouard-Montpetit

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur									
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
Gains (pertes) de change non réalisés									
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats									
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats									
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

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

Cégep Édouard-Montpetit

État de la situation financière

Au 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2019	2018	2019	2018	2019	2018		
ACTIF										
Actif à court terme										
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	15 748 441	16 812 121	(13 492)	(12 650)	15 734 949	16 799 471	01	
02	- Placements de portefeuille	note							02	
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03	
04	- Débiteurs	note 8	5 521 722	4 181 928	274 276	121 717	5 795 998	4 303 645	04	
05	4 - Subventions à recevoir	note	101 810	(254 376)	926 781	856 213	1 028 591	601 837	05	
06	- Stocks de fournitures	note	727 390	678 381			727 390	678 381	06	
07	- Stocks destinés à la vente	note							07	
08	- Avances interfonds	note 4	993 045	15 523					08	
09	- Charges payées d'avance	note	193 533	190 695		14 855	193 533	205 550	09	
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10	
11	Total actif à court terme		23 285 941	21 624 272	1 187 565	980 135	23 480 461	22 588 884	11	
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir	note	2 699 370	2 699 370	37 884 628	35 766 577	40 583 998	38 465 947	12	
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 5			98 557 098	101 594 656	98 557 098	101 594 656	14	
15	- Actifs incorporels	note 6			25 826	33 205	25 826	33 205	15	
16	- Autres actifs à long terme	note			104 175	125 010	104 175	125 010	16	
17	Total de l'actif à long terme		2 699 370	2 699 370	136 571 727	137 519 448	139 271 097	140 218 818	17	
18	Total de l'actif		25 985 311	24 323 642	137 759 292	138 499 583	162 751 558	162 807 702	18	

Cégep Édouard-Montpetit

État de la situation financière

Au 30 juin 2019

(Suite)

(Suite)

Annexes

Passif

Passif à court terme

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

01

02

03

04

05

06

07

Note

Fonds de
Fonctionnement

Fonds
des immobilisations

Total

2019

2018

2019

2018

2019

2018

17 566 640

17 599 462

1 598 004

15 949 000

19 164 644

19 030 533

3 654 370

2 913 113

1 916 032

1 932 777

993 045

15 523

825 923

856 213

8 134 614

7 209 949

23 137 042

22 445 352

19 423 586

25 461 756

41 567 583

47 891 585

98 574 573

92 228 337

11 483 953

12 580 224

110 058 526

104 808 561

110 058 526

104 808 561

23 137 042

22 445 352

129 482 112

130 270 317

151 626 109

152 700 146

SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS

Non grevé d'affectations

- Liés aux activités

- Cumul des gains (pertes) de réévaluation

Grevés d'affectations

- Origine interne

- Origine externe à titre de dotations

Investi en immobilisations

2 848 269

1 878 290

8 277 180

8 229 266

11 125 449

10 107 556

25 985 311

24 323 642

137 759 292

138 499 583

162 751 558

162 807 702

Page 6

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

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

Cégep Édouard-Montpetit

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	
	2019	2018	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 017 893	1 242 383	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	(1 174 668)	(1 277 378)	08
09 - Amortissement des immobilisations	9 806 198	10 270 073	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	7 379	3 689	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	74 653	70 357	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(7 145 513)	(7 648 785)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 11)	(3 412 750)	(538 842)	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	(805 973)	2 142 332	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(6 601 707)	(8 322 829)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0	(36 894)	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	(6 601 707)	(8 359 723)	24

Cégep Édouard-Montpetit

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(Suite)

	01	02	
25			25
26			26
Autre activité de placement			
27			27
28	\$	\$	28
29	(8 077 000)	(3 056 000)	29
30	14 507 054	25 147 267	30
31	(64 434)	(13 325 587)	31
32	(100 859)	(163 457)	32
33	0		33
34			34
35	0	0	35
36	0	0	36
37	78 397	253 458	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40	6 343 158	8 855 681	40
41	(1 064 522)	2 638 290	41
42	16 799 471	14 161 181	42
43	15 734 949	16 799 471	43
44	15 991 247	16 999 294	44
45	15 300	6 850	45
46			46
47	(13 492)	(12 650)	47
48	(258 106)	(194 023)	48
49	15 734 949	16 799 471	49
50	17 469		50
51			51
52			52

Cégep Édouard-Montpetit

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2019

	Description 01	Numero de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2019-2020 04	2020-2021 05	2021-2022 06	2022-2023 07	2023-2024 08	Total 09	
01	Centre internat. de recherche et d'éducat. en denturologie	00-CA-17	200	135 930					135 930	01
02	Comité d'action et de concertation en environnement	10-CA-08	200	138 266					138 266	02
03	Fonds d'urgence	règlement 10	200	398 709					398 709	03
04	Acquisitions pour activités sportives		200	450 000					450 000	04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			1 122 905	\$	\$	\$	\$	1 122 905	19

Cégep Édouard-Montpetit

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

REVENUS

01	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure
02	MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant
03	MEES - Subventions liées à la réforme
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale
05	Autres organismes du gouvernement du Québec
06	Entreprises du gouvernement
07	Subventions du gouvernement fédéral
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec
09	Autres organismes
10	Droits d'inscription et de scolarité
11	Ventes de biens et services
12	Locations
13	Autres revenus
14	Facturation interne

TOTAL DES REVENUS

CHARGES

16	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants
18	Coûts de convention des enseignants
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels
20	Coûts de convention des autres personnels
21	Communications et informations
22	Fournitures et matériel
23	Services, honoraires et contrats, locations
24	Autres charges
25	Facturation interne

TOTAL DES CHARGES27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES

Page 10

01	02	03	04	05	06
Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été	
2019	2018	2019	2018	2019	2018
131 542	110 528	114 290	9		
70 427 922	69 335 689	4 484 998	4 622 388	(38 554)	(14 656)
63 793	131 595	341 460	287 126		
76 680	186 935	550 785	387 877		
1 530 844	1 588 228	210 211	268 239	101 512	109 934
3 214 936	2 589 230	5 414 326	4 443 842	13 856	14 597
402 145	510 544	8 003	7 192		
174 871	134 459				
76 022 733	74 587 208	11 124 073	10 016 673	76 814	109 875
45 410 012	44 590 800	5 215 547	4 526 895	206 425	160 472
2 043 462	2 447 087				
19 125 231	17 797 305	1 996 391	1 888 961		19 200
1 578 513	1 801 927				
1 194 787	1 042 358	275 441	338 333		
3 461 340	3 352 655	201 054	275 303		64
4 837 289	4 553 498	984 163	906 972		
175 805	222 224	919			
(516 128)	(894 796)	893 857	899 739	(12 967)	(9 480)
77 310 311	74 913 058	9 567 372	8 836 203	193 458	170 256
(1 287 578)	(325 850)	1 556 701	1 180 470	(116 644)	(60 381)

Cégep Édouard-Montpetit

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2019	2018	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	7 145 513	6 853 062	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	3 100 420	2 663 263	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	161 269	204 436	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	10 407 202	9 720 761	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	(30 290)	111 154	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	2 144 103	3 178 779	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MEES	12 521 015	13 010 694	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	74 653	70 357	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	37 574	(2 644)	12
13	Total - MEES	112 227	67 713	13

Cégep Édouard-Montpetit

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04
		2019	2018	2019	2018
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	101 810	(254 376)		
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés				
Subvention à recevoir - Autres MEES :					
03					
04					
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie	477 341	477 341		
06	- Vacances	1 923 379	1 923 379		
07	- Indemnités de départ	132 522	132 522		
08	- Assurance-traitement	156 590	156 590		
09	- Autres congés sociaux	9 538	9 538		
10	- Immobilisations			37 884 628	35 740 525
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			825 923	856 213
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	2 801 180	2 444 994	38 710 551	36 596 738
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			100 858	26 052
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	\$	\$	100 858	26 052
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir				
17	Subventions (perçues en trop)				
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$
AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir				
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	2 801 180	2 444 994	38 811 409	36 622 790
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	101 810	(254 376)	926 781	856 213
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	2 699 370	2 699 370	37 884 628	35 766 577
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$

Cégep Édouard-Montpetit

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2019	2018	2019	2018	
01 Comptes à payer et frais courus	4 980 361	4 905 699	1 362 714	1 160 939	01
02 Comptes à payer lié au MEES	1 109 051	1 543 037			02
03 Salaires et avantages sociaux à payer	855 225	955 774			03
04 Vacances à payer	7 850 379	7 595 321			04
05 Provision pour congés de maladie non monnayables	683 625	617 773			05
06 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07 Autres provisions	2 087 999	1 981 858			07
08 Retenues sur contrat à payer			235 290	270 132	08
09 Autres éléments créditeurs					09
10 Total des créditeurs	17 566 640	17 599 462	1 598 004	1 431 071	10

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01	02	03	04
	2019	2018	2019	2018
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MEES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	87 467	88 512		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	76 610	65 228		
03 - Allocations spécifiques	3 262 850	2 202 945		
04 - Sous-emploi		317 268		
05 - Charges à la formation continue reportées	227 443	239 160		
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			519 864	493 658
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				
08 - Autres				
09 Sous-total - MEES	3 654 370	2 913 113	519 864	493 658
10 Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec			4 692 972	5 345 163
11 Total - Gouvernement du Québec	3 654 370	2 913 113	5 212 836	5 838 821
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début				
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
16 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			5 871 105	6 344 510
18 Redressement du solde de début			(6 620)	
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(466 785)	(473 405)
21 Solde de fin	\$	\$	5 397 700	5 871 105
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			870 298	901 470
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			107 469	90 000
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(104 350)	(121 172)
31 Solde de fin	\$	\$	873 417	870 298
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	3 654 370	2 913 113	11 483 953	12 580 224
Revenus reportés				
33 Droits de scolarité perçus d'avance	1 290 681	1 341 867		
34 Autres revenus perçus d'avance	625 351	590 910		
35 TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	1 916 032	1 932 777		

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

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

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

Cégep Édouard-Montpetit

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
#REF!	#REF!
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
Messages	55

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3

Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2018 06	Cert. de crédits reportées 2019 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	46 390 500		(1 459 690)	267 454		(697 780)	44 500 484	44 137 268	363 216
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 459 690				1 459 690	2 043 462	(583 772)
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	20 270 200	1 097 102	(83 198)			5 121 204	26 405 308	28 747 047	(2 341 739)
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(268 100)		(74 400)			495 840	153 340	10 386	142 954
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	2 773 400	1 629 821		2 202 530	3 262 019	28 637	3 372 369	2 369 995	1 002 374
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							131 542		131 542
07	Rétroactivité								2 153	(2 153)
08	TOTAL - Enseignement régulier	69 166 000	2 726 923	(157 598)	2 469 984	3 262 019	4 947 901	76 022 733	77 310 311	(1 287 578)
09 9090	Formation continue	438 200	4 322 632	(418 228)	239 857	227 443	6 595 606	10 950 624	9 508 956	1 441 668
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	16 900	42 675		415	831		59 159	42 259	16 900
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							114 290		114 290
12	Rétroactivité								16 157	(16 157)
13	TOTAL - Formation continue	455 100	4 365 307	(418 228)	240 272	228 274	6 595 606	11 124 073	9 567 372	1 556 701
14 9080	Cours d'été						76 814	76 814	193 458	(116 644)
15 2040	Centres de transfert de technologie		348 218					348 218	348 218	
16 -	Cégep à distance									
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
18	Alimentation						179 951	179 951	182 477	(2 526)
19	Location de locaux						197 219	197 219	23 744	173 475
20	Centre Sportif						2 416 891	2 416 891	2 068 665	348 226
21	Frais spéciaux						1 751 796	1 751 796	1 385 249	366 547
22	Stationnement						994 566	994 566	704 497	290 069
23	Autres						235 709	235 709	231 071	4 638
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	TOTAL - Services auxiliaires						5 776 132	5 776 132	4 595 703	1 180 429
32	TOTAL GLOBAL	69 621 100	7 440 448	(575 826)	2 710 256	3 490 293	17 396 453	93 347 970	92 015 062	1 332 908

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 4

FABES	Champ/ Code MEES	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)	
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	46 390 500			267 454			46 657 954	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								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 - E003								
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								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	46 390 500	\$	\$	267 454	\$	\$	46 657 954	12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	2 228 600						2 228 600	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F 21 005	Section anglophone - F002								15
16	F 21 006	Éloignement - F003								16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002	774 800						774 800	18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	6 331 900	66 798					6 398 698	19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	4 436 400	26 942					4 463 342	20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	92 700						92 700	21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime	185 700						185 700	23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005								24
25	A 23 012	Activités brutes	136 300						136 300	25
26	A 23 013	Activités pondérées	98 000						98 000	26
27	A 23 014	Clinique-écoles		150 000					150 000	27
28	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								28
29	S 25 402	Allocations particulières au «S»								29
30	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007			272 160				272 160	30
31	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante			93 280				93 280	31
32	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		87 922					87 922	32
33	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								33
34	A 12 000	Revenus récupérables					(83 198)		(83 198)	34
35		Sous-total:	14 284 400	331 662	365 440		\$ (83 198)	\$	14 898 304	35
	7 000	SEGME								
36	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	5 985 800						5 985 800	36
37	B 22 002	Location de services au «B»								37
38	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004		400 000					400 000	38
39	B 22 004	Allocations particulières au «B»								39
40		Sous-total:	5 985 800	400 000	\$	\$	\$	\$	6 385 800	40

Cégep Édouard-Montpetit

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

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07	
FABES	Champ/ Code MEES	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								
41	S 42 027	Atelier d'aide en français - S006								41
42	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013								42
43	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français								43
44	S 43 118	Gestion des programmes								44
45	S 43 119	Sanction des études								45
46	S 43 120	Programmes techniques								46
47	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle								47
48	S 43 140	Veille sectorielle analyse et procédure								48
49	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques								49
50	S 43 160	Pôles régionaux								50
51	S 44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010		166 364		9 690		33 052	143 002	51
52	S 44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005		9 200				3 552	5 648	52
53	S 44 013	Évaluation systémique			50 000			50 000		53
54	S 44 018	Projets spéciaux de développement								54
55	S 44 021	Soutien à la recherche - S004								55
56	S 44 030	Conventions collectives		8 547				8 547		56
57	S 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		15 290		15 290		28 592	1 988	57
58	S 44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 387					2 387	58
59	S 44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014								59
60	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)								60
61	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	183 000			157 378		340 378		61
62	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	152 100			44 801		175 823	21 078	62
63	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				200 000		200 000		63
64	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500						62 500	64
65	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	94 000			31 216		68 127	57 089	65
66	S 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale								66
67	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003								67
68	S 45 032	Communautés culturelles - S024		29 166				15 223	13 943	68
69	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	1 475 200			650 690		579 795	1 546 095	69
70	S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024		14 500		5 857		16 016	4 341	70
71	S 45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024								71
72	S 45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux								72
73	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	88 700			86 061		84 388	90 373	74
75	S 45 050	Plan d'action numérique		232 875				130 202	102 673	75
76	S 45 051	Formation des administrateurs		1 983					1 983	76
77	S 45 052	Accroître le nombre de diplômés		138 322				103 401	34 921	77
78	S 46 010	Droits d'auteur en audio-visuel								78
79	S 46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032								79
80	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S034			817 258	701 547		1 291 787	227 018	80
81	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	491 000			300 000			791 000	81
82	S 49 039	Effort institutionnel								82
83	S 49 041	Autres allocations (DPBF)		18 850				18 850		83
84	S 49 042	Autres allocations (DAEI)								84
85	S 49 045	Autres allocations (DRT)								85
86	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026			40 000			40 000		86
87	S 49 400	Récupération « Autres »								87
88	S 50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		85 550				74 286	11 264	88
89	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail								89
90	S 61 080	Allocation provisoire 2018-2019	226 900						226 900	90
91		Sous-total (champ 8350):	2 773 400	723 034	907 258	2 202 530	\$	3 262 019	3 344 203	91

Cégep Édouard-Montpetit

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

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABES	Champ/ Code MEES	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										
92	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(217 000)						(217 000)	92		
93	S 61 000	Dette à court terme - S023					(74 400)		(74 400)	93		
94	S 61 010	Paie de vacances - S020	(51 100)						(51 100)	94		
95		Sous-total:	(268 100)	\$	\$	\$	(74 400)	\$	(342 500)	95		
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
96	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008		200 000					200 000	96		
97	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049		148 218					148 218	97		
98		Sous-total:	\$	348 218	\$	\$	\$	\$	348 218	98		
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT										
99	F 31 001	Fixe	186 800						186 800	99		
100	F 31 003	Rayonnement								100		
101	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								101		
102	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons	91 000						91 000	102		
103	A 31 006	Activités brutes - A001	2 400						2 400	103		
104	A 31 007	Activités pondérées - A001	400						400	104		
105	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								105		
106	E 34 002	E pes (RAC)					178 699		178 699	106		
107	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					36 951		36 951	107		
108	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								108		
109	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								109		
110	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								110		
111	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			2 174 650		(370 632)		1 804 018	111		
112	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles					(123 544)		(123 544)	112		
113	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles					(98 835)		(98 835)	113		
114	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		727 650	68 940		638 670		1 435 260	114		
115	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		249 303	23 619		213 676		486 598	115		
116	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		94 855	8 987		78 877		182 719	116		
117	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		604 412	57 263		(661 675)			117		
118	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		207 079	19 619		(226 698)			118		
119	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		78 790	7 465		(86 255)			119		
120	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								120		
121	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								121		
122	E 50 100	Charges pour la formation continue	157 600			239 857	2 538	227 443	172 552	122		
123	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								123		
124	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								124		
125	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								125		
126		Sous-total:	438 200	1 962 089	2 360 543	239 857	(418 228)	227 443	4 355 018	126		

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100	1000	2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01	MEES		70 691	(116 806)			228 527		(38 554)	70 821	01
02	MEES - Autres	(697 780)									02
03	MEES - Autres revenus de transfert										03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité									341 460	04
05	Autres organismes gouv. prov.		140 320	(76 527)						550 785	05
06	Entreprises du gouvernement										06
07	Subventions du gouvernement fédéral		144 754	(68 074)							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										08
09	Autres organismes										09
10	Droits (insc, scol. et droits affér.)		550	1 437 852					101 512	210 211	10
11	Droits - étudiants étrangers						90 902				11
12	Droits - non-résidents du Québec						1 540				12
13	Ventes de biens et services		1 590 140	1 107 913		488 246		28 637	13 856	5 414 326	13
14	Locations			15 500		386 645				8 003	14
15	Intérêts						174 871				15
16	Variation - Subvention à recevoir										16
17	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										17
18	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										18
19	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										19
20	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										20
21	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										21
22	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										22
23	Gain (perte) sur disposition de placement										23
24	Gain (perte) de change										24
25	Autres revenus										25
26	Facturation interne										26
27	TOTAL	(697 780)	\$ 1 946 455	2 299 858		\$ 874 891	495 840	28 637	76 814	6 595 606	27

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 9											
	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Alimentation	Location de locaux	Centre Sportif	Services auxiliaires :	Stationnement	Autres	28	
29	form. Continue	de technologie	Cégep à				Frais spéciaux			29	
30	9350	2040	distance							30	
REVENUS											
31	MEES						19 967			31	
32	MEES - Autres									32	
33	MEES - Autres revenus de transfert									33	
34	Min. Travail, Emploi et Solidarité									34	
35	Autres organismes gouv. prov.									35	
36	Entreprises du gouvernement									36	
37	Subventions du gouvernement fédéral						50			37	
38	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									38	
39	Autres organismes									39	
40	Droits (insc. scol. et droits affér.)					908 415	1 423 562			40	
41	Droits - étudiants étrangers									41	
42	Droits - non-résidents du Québec									42	
43	Ventes de biens et services			179 951	960	1 087 169	308 217	991 602	235 709	43	
44	Locations				196 259	421 307		2 964		44	
45	Intérêts									45	
46	Variation - Subvention à recevoir									46	
47	Variation de la Sub. à rec. - Maladies									47	
48	Variation de la Sub. à rec. - Vacances									48	
49	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ									49	
50	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement									50	
51	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux									51	
52	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)									52	
53	Gain (perte) sur disposition de placement									53	
54	Gain (perte) de change									54	
55	Autres revenus									55	
56	Facturation interne									56	
57	TOTAL	\$	\$	\$	179 951	197 219	2 416 891	1 751 796	994 566	235 709	\$

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
58				Services auxiliaires							58
59											59
60	REVENUS									TOTAL	60
61	MEES									234 646	61
62	MEES - Autres									(697 780)	62
63	MEES - Autres revenus de transfert										63
64	Min. Travail, Emploi et Solidarité									341 460	64
65	Autres organismes gouv. prov.									614 578	65
66	Entreprises du gouvernement										66
67	Subventions du gouvernement fédéral									76 730	67
68	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68
69	Autres organismes										69
70	Droits (insc. scol. et droits affér.)									4 082 102	70
71	Droits - étudiants étrangers									90 902	71
72	Droits - non-résidents du Québec									1 540	72
73	Ventes de biens et services									11 446 726	73
74	Locations									1 030 678	74
75	Intérêts									174 871	75
76	Variation - Subvention à recevoir										76
77	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										77
78	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										78
79	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										79
80	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										80
81	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										81
82	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										82
83	Gain (perte) sur disposition de placement										83
84	Gain (perte) de change										84
85	Autres revenus										85
86	Facturation interne										86
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			17 396 453	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										88
89											89
90											90
91							Total	\$			91

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Hors cadres et cadres				87 507	13 586	327 672	1 128 134	310 895	248 425	01
02	120	Personnel de gérance				9 826	185 587	77 240	146 202	109 443	75 740	02
03	140	Personnel enseignant	34 712 408	5 212 396	160							03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	108 313		370 098		145 630	10 686	39 808	345		04
05	170	Personnel professionnel			80 917	149 716	446 588	1 885 643	189 401	57 659	186 414	05
06	200	Personnel de soutien		741 537	1 887 380	598 603	708 630	1 099 888	804 534	367 972	402 727	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 597 948	506 203	44 412							07
08	300	Av. sociaux - autres personnels		90 114	251 308	98 982	172 472	380 970	251 970	100 970	105 276	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	2 039 855	3 607								09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		Sous-total:	40 458 524	6 553 857	2 634 275	944 634	1 672 493	3 782 099	2 560 049	947 284	1 018 582	11
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400		609	646 994	1 456	10 258	130 064	43 505	23 417	4 471	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé		166 424	994 562	7 548	254 292	87 690	7 994	10 631	2 004	16
17	500	Autres dépenses du code 500		1 506	6 116	558	26 092	542	6 658	2 517	3 813	17
18	620	Honoraires professionnels			26 777		229	31 806	518	82 179	30 477	18
19	630	Locations						802	753			19
20	640	Transport étudiant et stages			25 411							20
21	650	Contrats		58 730	460 316	71 073	51 639	39 983	18 410	20 508	5 765	21
22	600	Autres dépenses du code 600			17 107	534	985	1 747	6 004	5 822	2 231	22
23	730	Intérêts									207	23
24	700	Autres dépenses du code 700			8 794		1 355		1 400			24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne		(13 744)	95 387	(77 704)	32 476	82 707	(86 847)	(205 267)	(181 588)	27
28		Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	213 525	2 281 464	3 465	377 326	375 341	(1 605)	(60 193)	(132 620)	29
30		Total	40 458 524	6 767 382	4 915 739	948 099	2 049 819	4 157 440	2 558 444	887 091	885 962	30

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Gestion des ressources matérielles						Page 12		
			Matériel et impression 7010 et 7040 10	Gestion des immeubles 7020 11	Gestion de l'énergie 7030 12	Sécurité et protection 7050 13	Entretien ménager 7060 14	Coordination et contrôle 7090 15	Administration générale 8000 16	Gestion des ressources informationnelles 8010 17	18
31	100	Hors cadres et cadres	85 816					141 387	492 417	207 304	31
32	120	Personnel de gérance		70 930				87 848	100 424		32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement	1 200						30 009		34
35	170	Personnel professionnel	32 203						127 037	66 343	35
36	200	Personnel de soutien	392 977	760 137					179 455	878 751	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	61 796	101 797				23 013	108 339	132 347	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							1 578 513		40
41		Sous-total:	573 992	932 864	\$	\$	\$	252 248	2 616 194	1 284 745	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	57 206	4 591				356	233 353	4 765	42
43	511	Combustible - Huile			84						43
44	512	Combustible - Gaz			235 986						44
45	520	Électricité			1 151 131						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	131 666	142 643		3 764			156 298	10 595	46
47	500	Autres dépenses du code 500	1 735	791					2 858	370	47
48	620	Honoraires professionnels							242 677	541	48
49	630	Locations		370 165					7 764		49
50	640	Transport étudiant et stages									50
51	650	Contrats	63 366	388 485		719 249	960 026		174 851	307 197	51
52	600	Autres dépenses du code 600						3 703	263 449	19	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	54	38 578					110 959		54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	161 404	(42 239)					(165 897)	(198 635)	57
58		Mauvaises créances - débiteurs							3 972		58
59		Sous-total:	415 431	903 014	1 387 201	723 013	960 026	4 059	1 030 284	124 852	\$ 59
60		Total	989 423	1 835 878	1 387 201	723 013	960 026	256 307	3 646 478	1 409 597	\$ 60

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Page 13									
			Rétroactivité salariale									
			Enseignement régulier									
			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Financés MEES 27	Autres sources 28
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
TRAITEMENTS												
61	100	Hors cadres et cadres			245 270							
62	120	Personnel de gérance		62 641	21 717							
63	140	Personnel enseignant		629 034	2 216 592		184 417					1 362
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			2 466 732							
65	170	Personnel professionnel		632 907	842 451							791
66	200	Personnel de soutien		403 853	692 149	2 970						
67	300	Av. sociaux - enseignants			516 856		22 008					
68	300	Av. sociaux - autres personnels		194 790	190 750	294						
69	300	Coûts de conv. - enseignants										
70	300	Coûts de conv. - autres pers.										
71		Sous-total:	\$	1 923 225	7 192 517	3 264	206 425	\$	\$	\$	\$	2 153
AUTRES CHARGES												
72	400	Autres dépenses du code 400		33 742	273 179	2 262						
73	511	Combustible - Huile										
74	512	Combustible - Gaz										
75	520	Électricité										
76	540	Matériel didactique et spécialisé		42 316	194 462	3 558						
77	500	Autres dépenses du code 500		2 156	3 034							
78	620	Honoraires professionnels		58 411	860 315							
79	630	Locations		15 847	26 146							
80	640	Transport étudiant et stages		15 378						91 354		
81	650	Contrats		195 001	95 931		348 218					
82	600	Autres dépenses du code 600			1 771							
83	730	Intérêts	61									
84	700	Autres dépenses du code 700	10 325	100	919							
85		Moins-value sur les placements										
86		Pertes sur interventions financières garanties										
87	779	Facturation interne		83 819	860 682	33 175	(12 967)					
88		Mauvaises créances - débiteurs										
89		Sous-total:	10 386	446 770	2 316 439	38 995	(12 967)	348 218	\$	91 354	\$	\$
90		Total	10 386	2 369 995	9 508 956	42 259	193 458	348 218	\$	91 354	\$	2 153
91				Contrats d'affiliation --->		54 381		Primes de monitorat --->		36 973		

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 14

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38				
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires								
92	Formation continue		Alimentation	Location de locaux	Centre Sportif	Frais spéciaux	Stationnement	Autres			92			
93	Financés	Autres									93			
94	MEES - MSS (EQ)	sources									94			
TRAITEMENTS														
95 100	Hors cadres et cadres					105 973						95		
96 120	Personnel de gérance					174 605						96		
97 140	Personnel enseignant						15 367						97	
98 144	Contrats et hon. d'enseignement							5 990						98
99 170	Personnel professionnel					16 804						99		
100 200	Personnel de soutien					901 469	637 323	7 644	76 159				100	
101 300	Av. sociaux - enseignants												101	
102 300	Av. sociaux - autres personnels					133 511	70 626	911	9 192				102	
103 300	Coûts de conv. - enseignants												103	
104 300	Coûts de conv. - autres pers.												104	
105	Sous-total:					1 332 362	707 949	8 555	85 351	\$	\$	105		
AUTRES CHARGES														
106 400	Autres dépenses du code 400					20 704	128 056		12 062				106	
107 511	Combustible - Huile												107	
108 512	Combustible - Gaz					106 934							108	
109 520	Électricité					265 344							109	
110 540	Matériel didactique et spécialisé					179 108	248 916	14 482	27 076				110	
111 500	Autres dépenses du code 500					2 692	2 054		44 192				111	
112 620	Honoraires professionnels					6 044	50 928		40 084				112	
113 630	Locations												113	
114 640	Transport étudiant et stages						48 485						114	
115 650	Contrats					574 129	167 049	588 636	135 398				115	
116 600	Autres dépenses du code 600					1 971	92 925		101				116	
117 730	Intérêts					32 211							117	
118 700	Autres dépenses du code 700					1 300	6 743						118	
119	Moins-value sur les placements												119	
120	Pertes sur interventions financières garanties												120	
121 779	Facturation interne					175 202	2 395	(454 134)	(67 856)	92 824	(113 193)		121	
122	Mauvaises créances - débiteurs												122	
123	Sous-total:					736 303	677 300	695 942	145 720	\$	\$	123		
124	Total					2 068 665	1 385 249	704 497	231 071	\$	\$	124		

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

[illegible]

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(254 376)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(987 408)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2018 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 241 784)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		69 621 100		04
05 Certifications de crédits - année courante		3 795 303		05
06 Lettres d'autorisation		3 645 616		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(575 826)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		76 486 193		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			76 486 193	15
16 SOUS-TOTAL			75 244 409	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			75 142 599	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019			101 810	18

Cégep Édouard-Montpetit

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Solde au 30 juin 2018	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2019	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS		242 223	242 223	22 589	264 812	01
02	- «A» de FABES	(732 096)		(732 096)	(113 402)	(845 498)	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018	(1 184 123)	1 184 123				05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019				(697 780)	(697 780)	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08							08
09	Reconnaissance des acquis	326 370	(232 630)	93 740	(93 740)		09
10							10
11							11
12	A et E Fabes été 2018	46 812		46 812	(38 554)	8 258	12
13							13
14	RAC (A) 2018-2019				73 235	73 235	14
15	Entente rétro Cadres et hors cadres				87 922	87 922	15
16							16
17							17
18	Sous-total	(1 543 037)	1 193 716	(349 321)	(759 730)	(1 109 051)	18
19	AUTRES						19
20	- Vente de biens et services	3 244 836		3 244 836	1 274 068	4 518 904	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	23 186		23 186	(1 955)	21 231	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège	125 719		125 719	15 916	141 635	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	52 206		52 206	14 550	66 756	24
25	- Congés anticipés ou différés	378 717		378 717	21 478	400 195	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	357 264		357 264	15 737	373 001	26
27	Sous-total - Autres	4 181 928	\$	4 181 928	1 339 794	5 521 722	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	2 638 891	1 193 716	3 832 607	580 064	4 412 671	28

Cégep Édouard-Montpetit

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CHAMP 8350												
Description		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	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027									01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029									02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031									03
04	S	Gestion des programmes	43 118									04
05	S	Sanction des études	43 119									05
06	S	Programmes techniques	43 120									06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130									07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140									08
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150									09
10	S	Pôles régionaux	43 160									10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011	166 364	9 690	176 054	143 002	33 052		33 052		11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	9 200		9 200	5 648	3 552		3 552		12
13	S	Évaluation systémique	44 013	50 000		50 000		50 000		50 000		13
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018									14
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021									15
16	S	Conventions collectives	44 030	8 547		8 547		8 547		8 547		16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	15 290	15 290	30 580	1 988	28 592		28 592		17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 387		2 387	4 774	(2 387)				(2 387) 18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041									19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100									20
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	183 000	157 378	340 378		340 378		340 378		21
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	152 100	44 801	196 901	21 078	175 823		175 823		22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		200 000	200 000		200 000		200 000		23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500		77 500	88 382	(10 882)				(10 882) 24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	94 000	31 216	125 216	57 089	68 127		68 127		25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165									26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019									27
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032	29 166		29 166	13 943	15 223		15 223		28
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	1 475 200	650 690	2 125 890	1 545 624	580 266	471	579 795		29
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	14 500	5 857	20 357	4 341	16 016		16 016		30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036									31
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037									32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039									33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	88 700	86 061	174 761	90 373	84 388		84 388		34
35	S	Plan d'action numérique	45 050	232 875		232 875	102 673	130 202		130 202		35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				5 641	(5 641)				(5 641) 36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				43 262	(43 262)				(43 262) 37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				16 929	(16 929)				(16 929) 38

Cégep Édouard-Montpetit

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				19 912	(19 912)			(19 912)	39		
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				16 929	(16 929)			(16 929)	40		
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050						130 202		(130 202)	41		
42	S	Formation des administrateurs	45 051	1 983		1 983	4 240	(2 257)			(2 257)	42		
43	S	Accroître le nombre de diplômés	45 052	138 322		138 322	34 921	103 401	103 401			43		
44	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010									44		
45	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040									45		
46	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	817 258	701 547	13 637	1 532 442	240 655	1 291 787	1 291 787		46		
47	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	491 000	300 000		791 000	791 000			791 000	47		
48	S	Effort institutionnel	49 039									48		
49	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	18 850		18 850		18 850	18 850			49		
50	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									50		
51	S	Autres allocations (DRT)	49 045									51		
52	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	40 000		40 000		40 000	40 000			52		
53	S	Récupération « Autres »	49 400									53		
54	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	85 550		85 550	11 264	74 286	74 286			54		
55	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624									55		
56	S	Allocation provisoire 2018-2019	61 080	226 900		226 900		226 900			226 900	56		
57		TOTAL		4 403 692	2 202 530	28 637	6 634 859	2 369 995	4 264 864	471	3 262 019	\$	1 002 374	57

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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

Provisions à payer

Enseignants			Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables					09
10	- Congés de maladie non-monnayables		520 024	128 862	648 886	10
11	- Vacances		4 820 143	573 597	5 393 740	11
12	- Temps supplémentaire					12
13	- Indemnités de départ					13
14	- Assurance-traitement		462 611	84 681	547 292	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		15 993	3 959	19 952	15
16	Total		5 818 771	791 099	6 609 870	16
Autres personnels			Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables		106 373	12 658	119 031	17
18	- Congés de maladie non-monnayables		27 840	6 899	34 739	18
19	- Vacances		1 968 778	487 861	2 456 639	19
20	- Temps supplémentaire		403 690	100 034	503 724	20
21	- Indemnités de départ		298 360	35 292	333 652	21
22	- Assurance-traitement		475 043	86 956	561 999	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		1 888	461	2 349	23
24	Total		3 281 972	730 161	4 012 133	24
Sommaire			Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables		106 373	12 658	119 031	25
26	- Congés de maladie non-monnayables		547 864	135 761	683 625	26
27	- Vacances		6 788 921	1 061 458	7 850 379	27
28	- Temps supplémentaire		403 690	100 034	503 724	28
29	- Indemnités de départ		298 360	35 292	333 652	29
30	- Assurance-traitement		937 654	171 637	1 109 291	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		17 881	4 420	22 301	31
32	Total		9 100 743	1 521 260	10 622 003	32

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 20

													CHAMP 9350
													Conservé (assumé) par le cégep
		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	
01		02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13
01	S	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612										01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	33 175			33 175	33 175					03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	16 900			16 900		16 900				05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650	9 500	415		9 915	9 084	831		831		06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08
09		TOTAL		59 575	415	\$	59 990	42 259	17 731	\$	831	\$	16 900 09

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Rearessement		
	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	suite à l'analyse RFA antérieures	Cert. de crédits reportées redressées
ENSEIGNEMENT RÉGULIER	01	02	03	04
01 Masse salariale des enseignants - E002	11 000	317 268	(49 814)	267 454
02				
03 Atelier d'aide en français - S006	42 027			
04 Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			
05 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06 Gestion des programmes	43 118			
07 Sanction des études	43 119			
08 Programmes techniques	43 120			
09 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10 Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11 Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			
12 Pôles régionaux	43 160			
13 Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011	9 690		9 690
14 Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012			
15 Évaluation systémique	44 013			
16 Projets spéciaux de développement	44 018			
17 Soutien à la recherche - S004	44 021			
18 Conventions collectives	44 030			
19 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	15 290		15 290
20 Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033			
21 Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
22 Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
23 NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	157 378		157 378
24 Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	44 801		44 801
25 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	200 000		200 000
26 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
27 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	31 216		31 216
28 Mobilité étudiante inter-régionale	44 165			
29 Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
30 Communautés culturelles - S024	45 032			
31 Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	650 690		650 690
32 Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	5 857		5 857
33 Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			
34 Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
35 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
36 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	86 061		86 061
37 Plan d'action numérique	45 050			
38 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
39 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
40 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
41 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
42 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
43 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
44 Formation des administrateurs	45 051			
45 Accroître le nombre de diplômés	45 052			
46 Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
47 Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
48 Réinvestissement au collégial - S034	48 500	701 547		701 547
49 Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	300 000		300 000
50 Effort institutionnel	49 039			
51 Autres allocations (DPBF)	49 041			
52 Autres allocations (DAEI)	49 042			
53 Autres allocations (DRT)	49 045			
54 Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102			
55 Récupération « Autres »	49 400			
56 Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611			
57 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624			
58 Allocation provisoire 2018-2019	61 080			
59 TOTAL (Lignes 3 à 59)		2 202 530	\$	2 202 530

		Rearessement		
	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	suite à l'analyse RFA antérieures	Cert. de crédits reportées redressées
FORMATION CONTINUE	05	06	07	08
Charges pour la formation continue	50 100	239 160	697	239 857
Dév. prog. en formation courte - S015	50 612			
Reconnaissance des acquis - C014	50 621			
Entrevues de validation de la RAC	50 622			
Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			
Représentation régionale - S021	50 640			
Soutien et développement pour la formation technique - S01	57 650	415		415
Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655			
Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			
TOTAL		239 575	697	240 272
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			
A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			
B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			
TOTAL		\$		\$
Grand total		2 442 105	697	2 442 802

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		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. E002)	39 924 804	496,33 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	108 313	1,00 ETC		02
03	Sous-total	40 033 117	497,33 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	40 033 117	497,33 ETC	80 496	10,28%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	40 033 117	497,33 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		497,33 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		492,20 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		492,20 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		(5,13) ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2018 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		3,70 ETC (Surembauche)		15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,59) ETC Sous-embauche		16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC en dollars		17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2019		(2,02) ETC (181 533)		18

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

				Page 23			
				CHAMPS 1000 et 8000			
				05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	81 209					01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,662%					02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	89 868					03
				FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%					04
				Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2017-2018			
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	85 998		FNEEQ	FEC		05
				Nombre d'enseignants alloués			
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E002)			489,13 ETC		TOTAL 489,13 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E002)			3,07 ETC		3,07 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués					ETC	08
				ALLOCATION POUR L'ANNÉE			
09	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)			492,20 ETC	ETC	492,20 ETC	09
10	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC	10
11				492,20 ETC	ETC	492,20 ETC	11
				Ajustement à l'allocation d'années antérieures			
12						ETC	12
				Financement des ETC			
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					TOTAL	
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure			44 233 030		44 233 030	13
15							14
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT			44 233 030	\$	44 233 030	15
							16
				FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E003			
				FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE			
17						TOTAL	
				1 459 690	\$	1 459 690	17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT			45 692 720	\$	45 692 720	18
19	- Revenus totaux (MEES et autres)		1 459 690				19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		2 043 462	Surplus			20
21	- Surplus ou déficit				Déficit (583 772)		21
				INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES			
22	Taux de CSST	0,540%	0,510%				22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)						23
24	Date de début de contrat des enseignants	12-août-2018	11-août-2019				24

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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 78.12)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C008									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x78.12)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 78.12)							03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 78.12)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 78.12)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 78.12)		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 l'exécution de l'entente		TOTAL	\$ 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A			Subvention fédérale	TOTAL (6) - (7) - (8)	09

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	9 198	2 201	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables	773	32	02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	52 528	556	03
04 Garantie de traitement	1 522 275	784 573	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	(106 432)	190 365	05
06 Maternité, paternité et adoption	181 663	51 035	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	29 320	23 371	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)		964	08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	232	19 190	09
10 Congés de maladie monnayables		120 786	10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres		46 403	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : Juré/témoin/rétro		1 811	15
16 Sous-total des dépenses salariales	1 689 557	1 241 287	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	173 679	158 743	17
18 Total des dépenses salariales	1 863 236	1 400 030	18
19 Hygiène et sécurité	31 247	15 993	19
20 Perfectionnement local	95 380	39 282	20
21 Autre non salariale Expertises médicales, accompagnements, enquêtes, frais légaux	53 599	95 574	21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	2 043 462	1 550 879	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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 (E003, par. 4)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		27 634	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	\$	27 634	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	27 634	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	27 634	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	2 043 462	1 578 513	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		99 235	45
46 Gérant		56 451	46
47 Professionnel		269 167	47
48 Soutien		844 068	48
49 Total		1 268 921	49

Cégep Édouard-Montpetit

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 2019

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)														
DEC à temps plein														
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
01		«Nej» DEC TPL :	15	«Nej» utilisé	15									
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 78,12 \$/pes C7 x C8 x 78.12				Subvention (Champs 9090)
Sans cert. de crédit														
03	7						1,00	473 Pes		36 951				36 951
04	7						k							
05	7						k							
06	7						k							
avec cert. crédit														
07	7						k							
08	7						k							
09	7						k							
10	7						k							
11		TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		473 Pes		36 951				36 951

Epes
78,12 \$/pes
% x C8 x 78.12

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)					111 Pes		4 336				4 336	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)					2 229 Pes		174 129				174 129	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)					6 Pes		234				234	14
15		TOTAL											178 699	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)														
		Rémunération		Financement enseignants		Financement coûts de convention		Financement total		CFC reportées de l'année antérieure (en dollar)		Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar)
16		CFC allouées	normalisée											
		3,45 CFC	89 868		155 022		5 116		160 138		239 857	10 794	(0,50) CFC	227 443

Cégep Édouard-Montpetit

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 2019

Page 27

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)

17	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16
Cas	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17							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)		
									85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173					

AEC à temps plein

18	2	CWA.0B	1 463 600	6,33	2,37	4 248 Pes	114 696 Pes	860 290	158 233	70 802	1 089 325	1 089 325	18
19	2	EWA.0X	397 000		0,88	1 670 Pes	115 230 Pes	125 577	111 325	71 131	308 033	308 033	19
20	2	EWA.02	314 050		0,88	1 128 Pes	59 784 Pes	84 821	62 555	36 905	184 281	184 281	20
21	2	EWA.0W			0,88	210 Pes	13 230 Pes	15 791	13 117	8 167	37 075		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		TOTAL	2 174 650	\$		7 256 Pes	302 940 Pes	1 086 479	345 230	187 005	1 618 714	1 581 639	28

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»			TOTAL
									Epes	A	B	
									85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0.0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173	

AEC à temps partiel

[illegible]

Cégep Édouard-Montpetit

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 2019

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN																
Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	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		
										85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173				
42	2	JEE5.0S	974628				0,88	979 Pes	12 727 Pes	73 617	26 868	7 856		108 341	42	
43	2	LCA.8Y					0,88	873 Pes	8 730 Pes	65 646	22 125	5 389		93 160	43	
44	2	CWA.0B			6,33		2,37	181 Pes	4 887 Pes	36 655	6 742	3 017		46 414	44	
45	2	LCA.EK	x		10,0%		0,88	258 Pes	2 580 Pes	19 401	6 539	1 593	2 753	30 286	45	
46	2	CWA.0D			6,17		2,43	77 Pes	2 079 Pes	15 989	2 868	1 283		20 140	46	
47	2	EWA.0X	x		10,0%		0,88	37 Pes	2 553 Pes	2 782	2 466	1 576	682	7 506	47	
48	2						k								48	
49	2						k								49	
50	2						k								50	
51	2						k								51	
52	2						k								52	
53	2						k								53	
54	2						k								54	
55		Sous-total	974 628					2 405 Pes	33 556 Pes	214 090	67 608	20 714	3 435	305 847	55	
56	2	EEC.1Y	1173354				0,88	1 987 Pes	23 844 Pes	149 414	53 141	14 719		217 274	56	
57	2	JEE.0S					0,88	3 229 Pes	41 977 Pes	242 808	88 619	25 912		357 339	57	
58	2	LCA.8Y					0,88	1 556 Pes	15 560 Pes	117 005	39 435	9 605		166 045	58	
59	2	EWA.0W	x		10,0%		0,88	1 129 Pes	71 127 Pes	84 896	70 517	43 907	19 932	219 252	59	
60	2	LCA.EK	x		10,0%		0,88	1 333 Pes	13 330 Pes	100 236	33 783	8 229	14 225	156 473	60	
61	2	LEA.A6	x		10,0%		0,88	576 Pes	14 976 Pes	43 313	21 052	9 245	7 361	80 971	61	
62	2	ELC.0K	x		10,0%		0,88	244 Pes	13 420 Pes	18 348	13 873	8 284	4 051	44 556	62	
63	2	EWA.02	x		10,0%		0,88	221 Pes	11 713 Pes	16 618	12 256	7 230	3 610	39 714	63	
64	2	CWA.0D			6,17		2,43	133 Pes	3 591 Pes	27 617	4 954	2 217		34 788	64	
65	2	EWA.0X	x		10,0%		0,88	417 Pes	28 773 Pes	31 357	27 798	17 762	7 692	84 609	65	
66	2	CWA.0B			6,33		2,37	619 Pes	16 713 Pes	125 358	23 057	10 317		158 732	66	
67	2						k								67	
68	2						k								68	
69	2						k								69	
70	2						k								70	
71		Sous-total	1 173 354	\$		Inscrire virements L71 C05		11 444 Pes	255 024 Pes	956 970	388 485	157 427	56 871	1 559 753	71	
72		TOTAL MEES+EQ	2 147 982	\$	\$	TOT. MIN.+EQ		13 849 Pes	288 580 Pes	1 171 060	456 093	178 141	60 306	1 865 600	72	
73		TOTAL (ligne 60, colonnes 2, 3 et 4)	2 147 982							Total en incluant le temps partiel				2 104 577	2 104 577	73
74			Total des virements						Doit être égal à 0					Réservé MEES	74	
75			Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA						(Note: la ligne 63 colonne 15 est réservée au MEES)						75	
76						Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)			43 405		CC à reporter	Récupération	76
77						Solde d'allocations - priorités ministérielles						593 011			593 011	77

Cégep Édouard-Montpetit

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 2019

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
78	Cas	Cas de financement		Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL
											Epes	A	B	Majoration	Récupération	
											85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C8 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173		\$30 C8 x 30	
79	4, 5	Cas particuliers		%	EEC.1Y			0,88	68 Pes	816 Pes	5 113	1 819	504			
80		Cas particuliers			JEE.0S			0,88	282 Pes	3 666 Pes	21 205	7 739	2 263			
81		Cas particuliers			LCA.8Y			0,88	69 Pes	690 Pes	5 189	1 749	426			
82		Cas particuliers			CWA.0D			0,88	3 Pes	81 Pes	226	112	50			
83		Cas particuliers		10,0%	EWA.02	x		0,88	10 Pes	530 Pes	752	555	327	163		
84		Cas particuliers		10,0%	EWA.0W	x		0,88	35 Pes	2 205 Pes	2 632	2 186	1 361	618		
85		Cas particuliers			CWA.0B			0,88	40 Pes	1 080 Pes	3 008	1 490	667			
86		Cas particuliers		10,0%	LCA.EK	x		0,88	8 Pes	80 Pes	602	203	49	85		
87		Cas particuliers		10,0%	LEA.A6	x		0,88	6 Pes	156 Pes	451	219	96	77		
88		Cas particuliers		10,0%	ELC.0K	x		0,88	11 Pes	605 Pes	827	625	373	183		
89		Cas particuliers		10,0%	EWA.0X	x		0,88	10 Pes	690 Pes	752	667	426	185		
90		Cas particuliers						k								
91		Cas particuliers						k								
92		Cas particuliers						k								
93		Cas particuliers						k								
94		Cas particuliers						k								
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k								
96		Cours préalables						k								
97		Sous-total							542 Pes	10 599 Pes	40 757	17 364	6 542	1 311	\$	
98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					TOTAL
99	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	
											78,12 \$/pes C7 x C8 x 78.12	16,6744 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,0001)			\$30 0	
11		DEC à temps partiel														
100		Cas particuliers						0,88	2 862 Pes	20 549 Pes	196 750	62 113			(85 860)	
101		Cas particuliers						k								
102		Cas particuliers						k								
103		Cas particuliers						k								
104		Cas particuliers						k								
105		Cas particuliers						k								
106		Cas particuliers						k								
107		Cas particuliers						k								
108		Sous-total							2 862 Pes	20 549 Pes	196 750	62 113			(85 860)	
109		TOTAL							3 404 Pes	31 148 Pes	237 507	79 477	6 542	1 311	(85 860)	238 977

Cégep Édouard-Montpetit

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 2019

Page 30

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

[illegible]

Cégep Édouard-Montpetit
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 31

									(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								72 068,000	(1)		01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018								2 443	(2)		02	
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019								3 490	(3)		03	
04	Total pris en considération								71 021	(4) = (1) + (2) - (3)		04	
05	Solde dû au 30 juin 2018								(1 242)	(5)		05	
06	Solde antérieur pris en considération								(3 685)	(6) = (5) - (2)		06	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(3 685)		(3 685,0)	(3 685,0)	(3 685,0)				(3,3)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(3 441,0)	1 309,3	(2 375,7)				(2,1)	08
09		1,50%	3,00%	487,9		(3 197,1)	1 309,2	(1 066,5)	2 267,4	2 267,4	2,12300%	(3,0)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(3 197,1)	1 065,3	(1,2)		2 267,4		(2,0)	10
11		1,50%	6,00%			(3 197,1)	1 065,4	1 064,2	2 277,6	4 545,0	2,13800%	(3,1)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(3 182,3)	2 500,5	3 564,7		4 545,0		(0,9)	12
13		3,50%	13,00%	15,3	191,2	(3 167,6)	2 500,4	6 065,1	5 294,6	9 839,6	2,14000%	(3,7)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(3 158,4)	2 850,1	8 915,2		9 839,6		(0,9)	14
15		4,00%	21,00%		20,8	(3 149,4)	2 849,8	11 765,0	6 035,6	15 875,2	2,37500%	(4,2)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(3 126,7)	2 863,6	14 628,6		15 875,2		(1,3)	16
17		4,00%	29,00%		268,2	(3 104,0)	2 863,5	17 492,1	6 044,7	21 919,9	2,45000%	(4,8)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(3 081,3)	2 863,5	20 355,6		21 919,9		(1,7)	18
19		4,00%	37,00%		2,0	(3 058,5)	2 863,7	23 219,3	6 051,5	27 971,4	2,59800%	(5,2)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(3 020,3)	2 879,0	26 098,3		27 971,4		(2,1)	20
21		4,00%	45,00%		242,4	(2 982,0)	2 879,2	28 977,5	6 835,0	34 806,4	2,61000%	(5,9)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(2 938,0)	2 884,8	31 862,3		34 806,4		(3,0)	22
23		4,00%	53,00%		80,0	(2 894,1)	2 884,7	34 747,0	5 761,3	40 567,7	2,42800%	(5,7)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(2 611,3)	3 478,8	38 225,8		40 567,7		(2,3)	24
25		4,50%	62,00%	10,9	2 379,4	(2 328,7)	3 478,5	41 704,3	6 074,6	46 642,3	2,33800%	(4,7)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 944,0)	4 646,0	46 350,3		46 642,3		(0,3)	26
27		6,00%	74,00%		93,7	(1 559,5)	4 645,7	50 996,0	10 657,3	57 299,6	2,28300%	(6,1)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(1 101,4)	5 074,5	56 070,5		57 299,6		(1,2)	28
29		6,50%	87,00%		166,4	(643,1)	5 074,7	61 145,2	9 905,8	67 205,4	2,28900%	(5,8)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(266,6)	4 992,8	66 138,0		67 205,4		(1,1)	30
31		6,50%	100,00%		(162,9)	110,3	4 993,3	71 131,3	7 937,0	75 142,4	2,27800%	XXXXX	31
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(3 170,9)	3 281,2	110,3	71 131,3	71 131,3	75 142,4	75 142,4	xxxxx	(74,4)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:								(74,4)				33

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres	3 043 143		245 270			105 973		3 394 386	01
02	Gérants	863 240	62 641	21 717			174 605		1 122 203	02
03	Enseignants	39 924 804	629 034	2 216 592		184 417			42 955 007	03
04	Professionnels		632 907	842 451			16 804		4 714 083	04
05	Soutien		403 853	692 149	2 970		1 628 529		11 550 092	05
06	TOTAL	39 924 804	15 951 055	4 018 179	2 970	184 417	1 925 911	\$	63 735 771	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en \$	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	3 394 386	3 437 868	(43 482)			34 810	(78 132)	(160)	0,00%	NON	07
08	Gérants	1 122 203	1 098 613	23 590			23 592		(2)	0,00%	NON	08
09	Enseignants	42 955 007	42 722 517	232 490	12 825				219 665	0,51%	NON	09
10	Professionnels	4 714 083	4 704 328	9 755			11 760		(2 005)	-0,04%	NON	10
11	Soutien	11 550 092	11 636 693	(86 601)			(9 253)	(126 798)	49 450	0,43%	NON	11
12	Total	63 735 771	63 600 019	135 752	12 825		\$ 60 909	(204 930)	266 948	0,42%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	39 924 804	39 912 498	12 306	12 825				(519)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	496,33 ETC	495,86 ETC	0,47 ETC	0,16 ETC				0,31 ETC	0,06%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres						0,00%	NON	15
16	Gérants						0,00%	NON	16
17	Enseignants	16 729	16 716	13		13	0,08%	NON	17
18	Professionnels	791	792	(1)		(1)	0,00%	NON	18
19	Soutien	790	790				0,00%	NON	19
20	Total	18 310	18 298	12		\$ 12	0,07%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$						0,00%	NON	21

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés		02
03 Total - Autres	\$	03

Intérêts et frais financiers court terme

04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	247 346	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	247 346	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	247 346	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	74 653	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 MEES	3 070 129	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	3 144 782	16

Autres dépenses

17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT	533 408	21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	554 243	23

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01 2019	02 2018	
Autres actifs			
01 RISQ	104 175	125 010	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	104 175	125 010	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	104 175	125 010	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	7 872 000	15 949 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	7 872 000	15 949 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES																					
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels	36 894										36 894	3 689				7 379			11 068	25 826	

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments												26
27 Aménagement des terrains												27
28 Bâtiments	1 151 493			1 567 915				(1 151 493)			1 567 915	28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 �quipement informatique et bureautique												31
32 �quipement spécialisé												32
33 Total des travaux en cours	1 151 493	\$	\$	1 567 915	\$	\$	\$	(1 151 493)	\$	\$	1 567 915	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	96 989 183	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	1 567 915	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	98 557 098	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	25 826	38

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01										
02										
03										
04										
05	x	FQ11	10 000 000	5,090 %	07-mai-2010	01-juin-2034	6 800 000	(400 000)		6 400 000
06	x	FF1	19 484 400	3,464 %	27-mars-2014	01-sept-2024	12 474 000	(1 752 600)		10 721 400
07	x	FF2	10 515 600	3,315 %	27-mars-2014	01-sept-2023	8 833 104	(420 624)		8 412 480
08	x	FF3	24 500 000	2,904 %	12-déc-2014	01-sept-2024	18 933 350	(1 855 550)		17 077 800
09	x	FF4	10 000 000	2,018 %	05-févr-2016	01-déc-2022	8 936 064	(531 968)		8 404 096
10	x	FF5	18 800 000	2,630 %	24-janv-2017	01-sept-2026	17 942 400	(857 600)		17 084 800
11	x	FF6	25 147 267	2,905 %	01-mars-2018	01-sept-2027	25 147 267	(1 327 171)		23 820 096
12	x	FF7	7 291 374	3,114 %	18-déc-2018	01-déc-2043	0	7 291 374		7 291 374
13	x	FF8	7 215 680	2,893 %	18-déc-2018	01-déc-2029	0	7 215 680		7 215 680
14										
15										
16										
17										
18										
19										
20										
21										
22										
23		14-CA-28	1 100 000	3,850 %	20-juin-2014	20-juin-2024	865 759	(64 434)		801 325
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	Total		134 054 321				99 931 944	14 507 054	(7 209 947)	\$ 107 229 051
32	Sous-total - Billets financés par le MEES						99 066 185	14 507 054	(7 145 513)	106 427 726
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						865 759	(64 434)		801 325

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 38

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
	Financé par le MEES	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												
35												
36												
37												
38												
39												
40												
41												
42												
43												
44												
45												
46												
47												
48												
49												
50												
51	Total		\$				\$	\$	\$	\$	\$	\$

52 Sous-total - Obligations financées par le MEES

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

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
	Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
54								
55								
56								
57								
58								
59								
60								
61								
62								
63								
64								
65								
66								
67								
68								
69								
70								
71								

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

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

Cégep Édouard-Montpetit
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Obligations découlant de contrats de location-acquisition										
01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin
74										
75										
76										
77										
78										
79										
80										
81										
82										
83										
84										
85										
86										
87										
88										
89										
90										
91	Total		\$				\$	\$	\$	\$

92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES	92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources	93

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

112	Sous-total - Hypothèques financées par le MEES	112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources	113

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Emprunts classés à la juste valeur											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114											114
115											115
116											116
117											117
118											118
119											119
120											120
121											121
122											122
123											123
124	TOTAL	\$				\$	\$	\$	\$	\$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES										125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources										126

Emprunts en devises étrangères											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127											127
128											128
129											129
130											130
131											131
132	TOTAL	\$				\$	\$	\$	\$	\$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES										133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources										134

Sommaire des dettes à long terme				Reports de l'année antérieure				
135	Billets à payer	107 229 051		Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(493 658)			135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(519 864)		Escompte/prime non amortie				136
137	Obligations							137
138	Fonds d'amortissement							138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition							139
140	Hypothèques							140
141	Emprunts classés à la juste valeur							141
142	Emprunts en devises étrangères							142
143	Total des dettes incluant la portion court terme	106 709 187						143
144	Portion à court terme des dettes long terme	8 134 614						144
145	Dette à long terme à l'état de la situation financière	98 574 573						145

Cégep Édouard-Montpetit

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		96,79%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	9 806 198	96,79%	9 491 419 02
03	Amortissement des actifs incorporels	7 379	96,79%	7 142 03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(37 574)	100,00%	(37 574) 04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	(595 656)	100,00%	(595 656) 05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)		100,00%	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(466 785)	100,00%	(466 785) 07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)		100,00%	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(104 350)	100,00%	(104 350) 09
10	Résultats de l'analyse de MEES		96,79%	10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%	11
12	Biens non capitalisables	355 100	100,00%	355 100 12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		96,79%	13
14	Moins-value sur les immobilisations		96,79%	14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		96,79%	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835 16
17	Transfert CCTT	533 408	100,00%	533 408 17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	247 346	100,00%	247 346 18
19	Autres (note 1)		96,79%	19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		9 450 885	20

Montants à déduire

	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(7 145 513)		21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement			22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(161 269)		23
24	Autres (note 2)			24
25	Total des montants à déduire		(7 306 782)	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)		2 144 103	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début		35 740 525	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)		37 884 628	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CATÉGORIES DE DÉPENSES					SOURCES DE FINANCEMENT				
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE		
	Parc immobilier (A)				Allocations normalisées			Autres	
01									01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	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		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	18-80-273	an d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						Parachèvements	25
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	03-80-153	Mise à jour des programmes - Équipements	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	05-80-165	Développement de programme - équipement	27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	05-80-166	Développement de programme - aménagement	28
29						A-B-D	07-80-185	Mise à jour de programmes - Locaux	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	07-80-188	Agrandissement bibliothèque	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	11-80-232	Radiodiagnostic - locaux	31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	11-80-233	Radiodiagnostic - équipement	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	14-80-236	Mannequins simulateurs haute-fidélité	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	15-80-253	Téléphonie IP et accès sans fil	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	35
36						A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	36
37		Autres coûts (D)				A-B-D	17-80-318	FCI / CTTT	37
38						A-B-D			38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D			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

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4	
01	99001	Travaux de réfection	1 018 977	1 526 061	2 545 038 01
02	99002	Travaux de transformation	2 529 199	140 082	2 669 281 02
03	99003	Travaux pour maintien d'actif / déficit d'entretien	2 358 126	251 249	2 609 375 03
04	99004	Travaux divers bâtiment	1 985 453	800 319	2 785 772 04
05	99005	Réfection - honoraires	606 181	536 213	1 142 394 05
06	98001	Équipements spécialisés ens.	1 322 819	337 976	1 660 795 06
07	98002	Mobilier et autres équipements	884 383	618 131	1 502 514 07
08	98003	Fonds de bibliothèque	281 635	132 803	414 438 08
09	98004	Équipements informatique Enseignement	1 393 681	604 334	1 998 015 09
10	98005	Équipement informatique autres	1 087 751	566 625	1 654 376 10
11					11
12	98006	Dépenses inférieures au seuil	1 458 956	888 508	2 347 464 12
13	96010	Développements informatiques	422 473	228 527	651 000 13
14					14
15	17004	Réaménagement Laboratoire			15
16	08001	Équipement maintenance d'aéronefs	1 141 034	132 368	1 273 402 16
17	08002	Équipements informatiques	328 461	1 048	329 509 17
18	10002	Laboratoires de sciences - équipements	602 156	6 977	609 133 18
19	07012	Agrandissement - Bibliothèque	206 669	16 038	222 707 19
20	07003	Aménagements - Tech. d'avionique et maintenance	664 474	369	664 843 20
21	12001	Radiodiagnostic -Équipements	1 692 541	7 459	1 700 000 21
22	01008	Aménagement terrain Stationnement		3 714	3 714 22
23	76001	Maintien d'actif CTA		11 475	11 475 23
24	18002	Tech. informatique (420.B0) Actualisation (infrastructure)		79 542	79 542 24
25	18003	PAN Acquisition d'équipement numérique		150 466	150 466 25
26	05001	Équip. - Maintenance d'aéronefs (280,C0)		5 527	5 527 26
27	05002	Aménagements Maint. aéronefs (280. C0)	166 267	2 870	169 137 27
28	18004	Tech. informatique (420.B0) Actualisation (équipement)		31 048	31 048 28
29	18005	Vestiaire des Lynx		100 000	100 000 29
30	18008	fications de crédit (50- Équipements spécialisés - enseigner		471	471 30
31	07010	Équipements - Rév.prog. Tech. denturologie	39 456	4 261	43 717 31
32	17001	Téléphonie IP et accès sans fil	41 276	140 937	182 213 32
33	18007	Dons - Équipements spécialisés enseignement		17 469	17 469 33
34	18006	Institutionnel - Renouvellement infrastructure technologique		46 133	46 133 34
35	Sous-total		20 231 968	7 389 000	27 620 968 35

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4	
36	18009	Projet comptoir mexicain Quesada		39 652	39 652	36
37	99006	Salaires capitalisables		228 496	228 496	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		20 231 968	7 657 148	27 889 116	70

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2018	04	au 30 juin 2019	
		03		5 = 3 + 4	
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	Sous-total	20 231 968	7 657 148	27 889 116	102

Cégep Édouard-Montpetit

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 2019

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
01	99001	Travaux de réfection	495 346	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	99004	Travaux divers bâtiment	800 319	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	99005	Réfection - honoraires	536 213	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	03
04	99002	Travaux de transformation	17 007	10	Bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	04
05	99003	Travaux pour maintien d'actif / déficit d'entretien	59 749	10	Bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	05
06	99002	Travaux de transformation	5 434	10	Bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	06
07	99006	Salaires capitalisables	228 496	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08	98001	Équipements spécialisés ens.	310 296	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	08
09	98002	Mobilier et autres équipements	520 899	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	09
10	98003	Fonds de bibliothèque	132 803	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	10
11	98004	Équipements informatique Enseignement	604 334	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	11
12	98005	Équipement informatique autres	536 845	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	12
13	98006	Dépenses inférieures au seuil	533 408	203	Transfert CCTT	17-80-318	FCI / CTTT	13
14	96010	Développements informatiques	228 527	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique	14
15								15
16	08002	Équipements informatiques	1 048	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	16
17								17
18	08001	Équipement maintenance d'aéronefs	132 368	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-075	Actualisation de programmes et nouveaux pro	18
19								19
20								20
21	10002	Laboratoires de sciences - équipements	6 977	50	Équipements spécialisés - enseignement	16-71-000	Autres	21
22								22
23	05002	Aménagements Maint. aéronefs (280. C0)	2 870	10	Bâtiments	05-80-166	Développement de programme - aménager	23
24	07012	Agrandissement - Bibliothèque	1 808	10	Bâtiments	07-80-188	Agrandissement bibliothèque	24
25	07003	Aménagements - Tech. d'avionique et maintenance	369	10	Bâtiments	07-80-185	Mise à jour de programmes - Locaux	25
26	17004	Réaménagement Laboratoire	278 000	10	Bâtiments	07-80-185	Mise à jour de programmes - Locaux	26
27	17004	Réaménagement Laboratoire	172 000	10	Bâtiments	07-80-185	Mise à jour de programmes - Locaux	27
28	17004	Réaménagement Laboratoire	(450 000)	10	Bâtiments	07-80-185	Mise à jour de programmes - Locaux	28
29	18002	Tech. informatique (420.B0) Actualisation (infrastruct	79 542	10	Bâtiments	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35	Total de la page 46		5 234 658					35

Cégep Édouard-Montpetit

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 2019

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
36	07010	Équipements - Rév.prog. Tech. denturologie	4 261	50	Équipements spécialisés - enseignement	03-80-153	Mise à jour des programmes - Équipements	36
37	05001	Équip. - Maintenance d'aéronefs (280,C0)	5 527	50	Équipements spécialisés - enseignement	05-80-165	Développement de programme - équipement	37
38	07012	Agrandissement - Bibliothèque	14 230	60	Mobilier et équipements de bureau	07-80-188	Agrandissement bibliothèque	38
39	12001	Radiodiagnostic -Équipements	7 459	50	Équipements spécialisés - enseignement	11-80-233	Radiodiagnostic - équipement	39
40	17001	Téléphonie IP et accès sans fil	140 937	80	Équipements informatiques	15-80-253	Téléphonie IP et accès sans fil	40
41	18006	Institutionnel - Renouvellement infrastructure technol	46 133	80	Équipements informatiques	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	41
42	18004	Tech. informatique (420.B0) Actualisation (équipemer	31 048	50	Équipements spécialisés - enseignement	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	42
43	18003	PAN Acquisition d'équipement numérique	103 328	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	43
44	18003	PAN Acquisition d'équipement numérique	47 138	60	Mobilier et équipements de bureau	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	44
45								45
46	18008	Certifications de crédit (50- Équipements spécialisés	471	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres par	46
47	99001	Travaux de réfection	437	10	Bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	47
48	18009	Projet comptoir mexicain Quesada	39 652	10	Bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	48
49	01008	Aménagement terrain Stationnement	3 714	02	Aménagement des terrains	00-00-901	Fonds de fonctionnement	49
50	18005	Vestiaire des Lynx	100 000	49	Améliorations locatives	00-00-901	Fonds de fonctionnement	50
51	98005	Équipement informatique autres	29 780	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	51
52	98002	Mobilier et autres équipements	97 232	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	52
53	98001	Équipements spécialisés ens.	27 680	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	53
54	18007	Dons - Équipements spécialisés enseignement	17 469	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	54
55	76001	Maintien d'actif CTA	11 475	10	Bâtiments	00-00-910	Autres sources	55
56								56
57	98006	Dépenses inférieures au seuil	355 100	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	57
58								58
59	99001	Travaux de réfection	1 030 278	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	59
60	99002	Travaux de transformation	117 641	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	60
61	99003	Travaux pour maintien d'actif / déficit d'entretien	191 500	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70	Total des pages 46 et 47		7 657 148					70

Cégep Édouard-Montpetit

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 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 46,47 et 48	7 657 148				105

Cégep Édouard-Montpetit

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48 et 49	7 657 148				140

Cégep Édouard-Montpetit

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	7 657 148				175

Cégep Édouard-Montpetit

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 46 à 51	7 657 148				210

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Codes MEES 01		Description 02	Solde au 30 juin 2018	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2019	
			03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	2 428 425		3 751 000		450 000	3 090 652		3 538 773	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	93 968		931 800		45 775	140 082		931 461	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	(472 591)		1 350 800			251 249		626 960	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique									06
2016-2017		Allocations particulières									
07	16-70-035	Réfections aux édifices									07
2017-2018		Allocations particulières									
08	17-70-035	Réfections aux édifices									08
2018-2019		Allocations particulières									
09	18-70-035	Réfections aux édifices									09
10		Sous-total: PARC IMMOBILIER	2 049 802	\$	6 033 600	\$	495 775	3 481 983	\$	5 097 194	10

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)									
Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	5 355 972		4 384 000		147 791	2 460 277		7 427 486
12 70-073	Allocations - Développement informatique	11 527		217 000			228 527		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipe	1 048		72 354			1 048		72 354
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	244 526					132 368		112 158
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
2016-2017 Allocations particulières									
17 16-70-080	Rattrapage								
18 16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 16-70-094	FCAR-FCI								
20 16-71-000	Autres	6 977					6 977		
2017-2018 Allocations particulières									
21 17-70-080	Rattrapage								
22 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 17-70-094	FCAR-FCI								
24 17-71-000	Autres								
2018-2019 Allocations particulières									
25 18-70-080	Rattrapage								
26 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 18-70-094	FCAR-FCI								
28 18-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	5 620 050	\$	4 673 354	\$	147 791	2 829 197	\$	7 611 998

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)			Page 54						
Codes MEES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Pérémpion 09	Solde au 30 juin 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9
30	18-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			938 500			150 466		788 034
31	18-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			208 500					208 500
32	18-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			41 700					41 700
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	03-80-153 Mise à jour des programmes - Équipements	4 261		0			4 261		
41	05-80-165 Développement de programme - équipement	144 931		0		(139 404)	5 527		
42	05-80-166 Développement de programme - aménagement	2 870		0			2 870		
43	07-80-185 Mise à jour de programmes - Locaux	450 369		0		(450 000)	369		
44	07-80-188 Agrandissement bibliothèque	16 038		0			16 038		
45	11-80-232 Radiodiagnostic - locaux	45 775		0		(45 775)			
46	11-80-233 Radiodiagnostic - équipement	7 459		0			7 459		
47	14-80-236 Mannequins simulateurs haute-fidélité	312 737		0					312 737
48	15-80-253 Téléphonie IP et accès sans fil	149 324		0		(8 387)	140 937		
49	17-80-261 Stratégie numérique dans les cégeps	187 900		0			46 133		141 767
50	18-80-261 Stratégie numérique dans les cégeps			431 000			110 590		320 410
51	17-80-318 FCI / CTTT				533 408		533 408		
52									
53									
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	1 321 664		1 619 700	533 408	(643 566)	1 018 058		1 813 148
61	Sous-total des allocations du MEES	8 991 516	\$	12 326 654	533 408	\$	7 329 238	\$	14 522 340
Autres sources de financement			Autres encaissements						
62	00-00-901 Fonds de fonctionnement						298 495		
63	00-00-902 Fonds spéciaux								
64	00-00-903 Emprunt autofinancé								
65	00-00-904 Produits de la vente d'actifs								
66	00-00-905 Produits d'assurance								
67	00-00-906 Économie nette sur les marchés financiers								
68	00-00-907 Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires						471		
69	00-00-908 Dons			17 469			17 469		
70	00-00-909 Subventions 'Autres' que le MEES								
71	00-00-910 Autres sources			645 000			11 475		633 525
72	Sous-total: Autres sources de financement	\$	\$	662 469		\$	327 910	\$	633 525
73	GRAND TOTAL	8 991 516	\$	12 989 123	533 408	\$	7 657 148	\$	15 155 865
74	Moins:						355 100		
75	Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)								
76	Transfert CCTT (code MEES 203)						533 408		
77	Solde						6 768 640		

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Cégep Édouard-Montpetit

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

01	Évol. soldes fon	
02		
03	Situation fin.	
04		
05		
06		
07		
08	F2	
09	F3	Assurez-vous d'avoir les autorisations requises du Ministère pour chaque lettre d'autorisation inscrite.
10		
11		
12	F4	
13		INFO : Si vous avez effectué un transfert de revenu relatif au développement informatique, vous devez l'inscrire à la ligne 01, colonne 07.
14		
15		
16	F5	
17		
18		INFO : S'il y a lieu, fournir le nombre de jours de grève et les dates par catégories d'emploi pour l'enseignement régulier et la formation continue séparément.
19	F6	
20	F7	
21	F8	INFO : Le ou les montants que vous avez reportés à la colonne 9 peuvent être récupérés à la suite de reddition de compte demandé par le Ministère.
22		
23		
24		
25	F10	INFO : Le ou les montants que vous avez reporté à la colonne 11 peuvent être récupérés à la suite de la reddition de compte demandée par le Ministère.
26		
27		
28		
29	F12	INFO : S'il y a lieu, vous devez inscrire le nombre de ETC relatif à la grève des enseignants au tableau F13, ligne 10, colonnes 05 et 06.
30	F13	
31		
32		
33		
34		
35		Si vous êtes membre de la mutuelle de prévention, vous devez inscrire les honoraires payés à la ligne 23.
36	F15	
37		
38		
39		
40		
41		INFO : Fournir la raison et le nom des individus qui ont reçu le montant inscrit à la ligne 11, colonne 02.
42		
43		
44		
45		
46	F16	
47		
48		
49		
50		Vous avez indiqué un nej particulier au tableau F16. Vous devez donc nous indiquer le numéro du programme et nous fournir l'autorisation de la DPBF.
51		
52		
53		
54		
55		
56		INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 2 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN », vous devez inscrire un numéro de programme.
57		INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 5 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL », vous devez inscrire un numéro de programme.

Cégep Édouard-Montpetit

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

58		CHIFFRIER DES INTÉRÊTS
59	F17	
60		
61		Les données ne balancent pas de 697 \$ avec les montants inscrits au RFA ! Corrigez ou expliquez SVP. L'écart est accepté s'il correspond au compte à recevoir du E, tant créditeur que débiteur.
62		CONCILIATION SPOC - RFA
63	F18	
64		
65		
66		
67		
68		
69		
70		
71		
72		
73		
74		
75		
76		
77		
78		IMMOBILISATIONS
79	I1	
80		Vous avez présenté des emprunts financés par d'autres sources que le Ministère, mais aucun intérêt n'a été comptabilisé. Corrigez SVP.
81		
82		
83	I2	
84	I3	
85		
86	I4	INFO : S'assurer que toutes les colonnes de 01 à 06 soient complétées pour chaque emprunt.
87		
88	I5	
89	I9	
90		Vous avez effectué un ou des virement(s) . Assurez-vous d'avoir les autorisations requises.
91		
92		
93		
94		VARIATION DE LA SUBVENTION À RECEVOIR (A4)
95		
96		
97		
98		
99		
100		
101		
102		

Cégep de Sainte-Foy

Rapport financier annuel

au 30 juin 2019

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep de Sainte-Foy

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			01	02	03	04	05	Page 1		06	07
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
				2019	2018	2019	2018	2019		2018	
Revenus											
Subventions											
- Gouvernement du Québec											
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	74 260 719	70 276 594	7 252 771	7 215 030	81 513 490	77 491 624	01	
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	373 307	650 562			373 307	650 562	02	
03	2	- Autres	note	1 285 524	926 087			1 285 524	926 087	03	
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04	
05	2	- Gouvernement fédéral	note	26 260	20 760			26 260	20 760	05	
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06	
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	2 829 025	2 509 738			2 829 025	2 509 738	07	
08	2	Droits d'inscription et scolarité	note	3 231 597	3 226 528			3 231 597	3 226 528	08	
09	2	Vente de biens et services	note	1 009 080	830 556			1 009 080	830 556	09	
10	2	Locations	note	1 189 819	1 170 186			1 189 819	1 170 186	10	
Amortissement des apports reportés											
- Gouvernement du Québec											
11		- MEES	note			50 496	60 197	50 496	60 197	11	
12		- Autres	note	99 430	100 255	65 271	59 832	164 701	160 087	12	
13		- Entreprises du gouvernement	note			331	311	331	311	13	
14		- Gouvernement fédéral	note	833 035	498 040	254 756	195 535	1 087 791	693 575	14	
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15	
16		- Autres organismes	note	3 000	11 527	437 190	435 435	440 190	446 962	16	
17	2	Revenus d'intérêts	note	190 373	93 471			190 373	93 471	17	
18	2	Autres revenus	note	5 132	6 572			5 132	6 572	18	
19		Total		85 336 301	80 320 876	8 060 815	7 966 340	93 397 116	88 287 216	19	

Cégep de Sainte-Foy

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2019	2018	2019	2018	2019	2018	
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	48 228 651	47 525 496			48 228 651	47 525 496	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	23 438 932	22 126 604			23 438 932	22 126 604	21
22	2	Communications et informations	note	904 251	842 180			904 251	842 180	22
23	2	Fournitures et matériel	note	2 682 772	2 554 620			2 682 772	2 554 620	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	8 274 271	6 330 751			8 274 271	6 330 751	24
25	2	Autres charges	note	182 422	143 230	20 835	104 175	203 257	247 405	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 749 435	1 829 234	1 749 435	1 829 234	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	137 710	142 318	364 552	96 625	502 262	238 943	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			5 696 234	5 503 849	5 696 234	5 503 849	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			360 818	522 204	360 818	522 204	31
32		Total des charges		83 849 009	79 665 199	8 191 874	8 056 087	92 040 883	87 721 286	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			(3 230)	(6 570)	(3 230)	(6 570)	33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			28 339		28 339		36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		1 487 292	655 677	(105 950)	(96 317)	1 381 342	559 360	40

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

Cégep de Sainte-Foy

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Page 3							
		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
		2019	2018	2019	2018	2019	2018		
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements	3 320 151	3 148 957	5 744 150	5 355 984	9 064 301	8 504 941	01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs							02	
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé	3 320 151	3 148 957	5 744 150	5 355 984	9 064 301	8 504 941	03	
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 487 292	655 677	(105 950)	(96 317)	1 381 342	559 360	04	
05	Apports reçus à titre de dotations							05	
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables							06	
07	Virements interfonds	(387 865)	(484 483)	387 865	484 483			07	
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice	4 419 578	3 320 151	6 026 065	5 744 150	10 445 643	9 064 301	08	
(a)									

(a) Ce montant comprend -122905 \$ de surembauche

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

Cégep de Sainte-Foy

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur									
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
Gains (pertes) de change non réalisés									
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats									
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats									
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

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

Cégep de Sainte-Foy

État de la situation financière

Au 30 juin 2019

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
ACTIF			2019	2018	2019	2018	2019	2018		
Actif à court terme										
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	18 647 211	15 028 485	(260 973)	(2 824)	18 386 238	15 025 661	01	
02	- Placements de portefeuille	note							02	
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03	
04	- Débiteurs	note	2 887 373	2 457 251	192 506	(9 322)	3 079 879	2 447 929	04	
05	4 - Subventions à recevoir	note	2 282 613	2 549 289	877 883	1 154 538	3 160 496	3 703 827	05	
06	- Stocks de fournitures	note	48 257	51 924			48 257	51 924	06	
07	- Stocks destinés à la vente	note							07	
08	- Avances interfonds	note	798 649	1 176 369					08	
09	- Charges payées d'avance	note	862 076	625 284	29 672	43 406	891 748	668 690	09	
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10	
11	Total actif à court terme		25 526 179	21 888 602	839 088	1 185 798	25 566 618	21 898 031	11	
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir	note		0	21 163 797	20 802 670	21 163 797	20 802 670	12	
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			88 741 146	89 338 012	88 741 146	89 338 012	14	
15	- Actifs incorporels	note							15	
16	- Autres actifs à long terme	note			20 835	41 670	20 835	41 670	16	
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	109 925 778	110 182 352	109 925 778	110 182 352	17	
18	Total de l'actif		25 526 179	21 888 602	110 764 866	111 368 150	135 492 396	132 080 383	18	

Cégep de Sainte-Foy

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	
	2019	2018	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 381 342	559 360	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	3 230	6 570	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	(28 339)	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	(807 713)	(750 999)	08
09 - Amortissement des immobilisations	5 696 234	5 503 849	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	50 496	60 197	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	104 175	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(4 941 843)	(5 387 336)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	2 134 975	2 199 448	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	3 509 217	2 295 264	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(5 453 581)	(10 576 923)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	31 251		20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(5 422 330)	(10 576 923)	24

Cégep de Sainte-Foy

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(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	(11 291 000)	11 310 000	29
30	Encaissement de dette à long terme	28 822 485	4 162 703	30
31	Remboursement de dette à long terme	(12 420 327)	(10 672 000)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(205 812)	(27 058)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	368 344	1 952 740	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	Flux de trésorerie liés aux activités de financement	5 273 690	6 726 385	40
41	Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	3 360 577	(1 555 274)	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	15 025 661	16 580 935	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	18 386 238	15 025 661	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie		2019	2018	
44	Encaisse	19 813 039	16 225 395	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	24 193	21 379	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(1 450 994)	(1 221 113)	48
49	Total	18 386 238	15 025 661	49
50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Cégep de Sainte-Foy

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2019

	Description 01	Numero de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2019-2020 04	2020-2021 05	2021-2022 06	2022-2023 07	2023-2024 08	Total 09	
01	DFCSAE - Rehaussement de l'équip. Infor. et modernisation des in	CA (17-18) 54		200 000	200 000				400 000	01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			200 000	200 000	\$	\$	\$	400 000	19

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été	
		2019	2018	2019	2018	2019	2018
01	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure	57 663	72 850	781	4 186		
02	MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	66 875 595	63 785 631	6 579 855	6 004 392	(37 453)	5 445
03	MEES - Subventions liées à la réforme						
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale		500	373 307	650 062		
05	Autres organismes du gouvernement du Québec	164 519	218 578	1 220 435	807 120		
06	Entreprises du gouvernement						
07	Subventions du gouvernement fédéral	859 295	518 800				
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec						
09	Autres organismes	1 996 688	1 877 823	835 130	643 442		
10	Droits d'inscription et de scolarité	2 649 495	2 657 462	331 790	301 960	50 070	53 880
11	Ventes de biens et services	1 004 183	822 330	4 431	7 520		
12	Locations	889 763	861 690	21 770	25 865		
13	Autres revenus	195 505	100 043				
14	Facturation interne	(574 085)	(477 869)	419 244	311 629	154 841	166 240
15	TOTAL DES REVENUS	74 118 621	70 437 838	9 786 743	8 756 176	167 458	225 565
16	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure						
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	42 437 842	42 092 702	3 849 729	3 633 375	86 471	104 861
18	Coûts de convention des enseignants	1 828 780	1 618 246	25 829	74 388		1 924
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	18 517 496	17 917 599	2 676 244	2 587 223	65 401	67 717
20	Coûts de convention des autres personnels	1 953 041	1 313 924	239			
21	Communications et informations	696 989	623 006	205 786	217 494		
22	Fournitures et matériel	2 566 758	2 452 521	112 646	95 429	15	
23	Services, honoraires et contrats, locations	6 706 795	5 496 496	744 026	394 176		
24	Autres charges	224 418	232 744	91 705	48 105		
25	Facturation interne	(689 622)	(613 733)	539 295	467 144		
26	TOTAL DES CHARGES	74 242 497	71 133 505	8 245 499	7 517 334	151 887	174 502
27	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(123 876)	(695 667)	1 541 244	1 238 842	15 571	51 063

Cégep de Sainte-Foy

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2019	2018	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	4 941 844	5 387 336	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 432 977	1 866 079	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	250 861	61 052	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	6 625 682	7 314 467	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	265 962	(97 042)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	361 127	(2 395)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MEES	7 252 771	7 215 030	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	50 496	60 197	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES			12
13	Total - MEES	50 496	60 197	13

Cégep de Sainte-Foy

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04
		2019	2018	2019	2018
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(73 263)	193 413		
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés				
Subvention à recevoir - Autres MEES :					
03	Frais d'émission FF			205 812	27 058
04					
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie	546 833	546 833		
06	- Vacances	1 581 036	1 581 036		
07	- Indemnités de départ	188 382	188 382		
08	- Assurance-traitement	32 002	32 002		
09	- Autres congés sociaux	7 623	7 623		
10	- Immobilisations			21 163 797	20 802 670
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			672 071	406 109
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	2 282 613	2 549 289	22 041 680	21 235 837
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir				175 233
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	\$	\$	\$	175 233
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir				502 138
17	Subventions (perçues en trop)				
18	Sous-total	\$	\$	\$	502 138
AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir				44 000
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	\$	44 000
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	2 282 613	2 549 289	22 041 680	21 957 208
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	2 282 613	2 549 289	877 883	1 154 538
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			21 163 797	20 802 670
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$

Cégep de Sainte-Foy

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2019	2018	2019	2018	
01	Comptes à payer et frais courus	2 931 524	1 940 502	923 791	1 151 240	01
02	Comptes à payer lié au MEES					02
03	Salaires et avantages sociaux à payer	2 308 656	1 838 654			03
04	Vacances à payer	7 840 420	7 909 461			04
05	Provision pour congés de maladie non monnayables	503 195	466 036			05
06	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07	Autres provisions	1 196 800	887 147			07
08	Retenues sur contrat à payer			72 950	193 572	08
09	Autres éléments créditeurs					09
10	Total des créditeurs	14 780 595	13 041 800	996 741	1 344 812	10

Cégep de Sainte-Foy

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01	02	03	04
Apports reportés		2019	2018	2019	2018
Gouvernement du Québec					
MEES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	139 305	123 727		01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	38 040	40 481		02
03	- Allocations spécifiques	2 217 544	1 783 353		03
04	- Sous-embauche				04
05	- Charges à la formation continue reportées				05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			418 202	262 886
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				07
08	- Autres	179 609	410 149		08
09	Sous-total - MEES	2 574 498	2 357 710	418 202	262 886
10	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec	117 285	2 000	3 138 470	3 203 742
11	Total - Gouvernement du Québec	2 691 783	2 359 710	3 556 672	3 466 628
Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			15 735	3 996
13	Redressement du solde de début				
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				12 050
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(331)	(311)
16	Solde de fin	\$	\$	15 404	15 735
Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	120 135	235 366	7 825 526	6 312 283
18	Redressement du solde de début				
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	1 159 577	382 809	19 840	1 708 778
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(833 035)	(498 040)	(254 756)	(195 535)
21	Solde de fin	446 677	120 135	7 590 610	7 825 526
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début				
23	Redressement du solde de début				
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26	Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	7 354	7 354	4 632 787	4 953 808
28	Redressement du solde de début				
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	3 000	11 527	143 024	114 414
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(3 000)	(11 527)	(437 190)	(435 435)
31	Solde de fin	7 354	7 354	4 338 621	4 632 787
32	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	3 145 814	2 487 199	15 501 307	15 940 676
Revenus reportés					
33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 522 649	1 456 104		

Cégep de Sainte-Foy

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019				
34	Autres revenus perçus d'avance	273 580	199 320	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	1 796 229	1 655 424	35

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

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

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

Cégep de Sainte-Foy

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
#REF!	#REF!
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
Messages	55

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance					
Code		0410	0439	9080	2040		Centre Sportif	Services alimentaires	0000	0000	0000
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12
01	Solde au 30 juin 2018	(7 097 185)	7 382 743	1 285 613			(20 744)	1 769 724			0
02	Redressements affectant les années antérieures										
03	Solde au 30 juin 2018 redressé	(7 097 185)	7 382 743	1 285 613			(20 744)	1 769 724			0
04	Résultats de l'année	(123 876)	1 541 244	15 571			(34 208)	88 561			0
05	Apports de dotations										
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(144 000)									
07	Sous-total	(7 221 061)	8 779 987	1 301 184		\$	\$	(54 952)	1 858 285	\$	\$
08	Acquisition d'immobilisations	(243 865)									
09	Locations-acquisitions										
10	Autres										
11	Sous-total	\$	(243 865)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
12	Solde au 30 juin 2019	(7 221 061)	8 536 122	1 301 184	\$	\$	(54 952)	1 858 285	\$	\$	\$

[illegible]

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3

Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2018 06	Cert. de crédits reportées 2019 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	43 795 000		(1 308 099)			128 488	42 615 389	41 671 982	943 407
02 8100	Coûts de convention des enseignants	16 800		1 498 838				1 515 638	1 817 522	(301 884)
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	17 913 200	926 123	(57 917)			6 331 713	25 113 119	25 611 764	(498 645)
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(233 600)		(39 000)			190 373	(82 227)	130 930	(213 157)
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	2 522 200	2 834 000	(61 700)	1 783 353	2 217 544	38 730	4 899 039	5 010 299	(111 260)
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							57 663		57 663
07	Rétroactivité									
08	TOTAL - Enseignement régulier	64 013 600	3 760 123	32 122	1 783 353	2 217 544	6 689 304	74 118 621	74 242 497	(123 876)
09 9090	Formation continue	1 383 200	1 946 604	2 287 621			3 500 689	9 118 114	7 577 651	1 540 463
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	13 700	654 148					667 848	667 848	
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							781		781
12	Rétroactivité									
13	TOTAL - Formation continue	1 396 900	2 600 752	2 287 621	\$	\$	3 500 689	9 786 743	8 245 499	1 541 244
14 9080	Cours d'été						167 458	167 458	151 887	15 571
15 2040	Centres de transfert de technologie		599 076				185 202	784 278	784 278	
16 -	Cégep à distance									
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
18 9030	Centre Sportif						299 201	299 201	333 409	(34 208)
19 9010	Services alimentaires						180 000	180 000	91 439	88 561
20										
21										
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	TOTAL - Services auxiliaires						479 201	479 201	424 848	54 353
32	TOTAL GLOBAL	65 410 500	6 959 951	2 319 743	1 783 353	2 217 544	11 021 854	85 336 301	83 849 009	1 487 292

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 4									
FABES	Champ/ Code MEES	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)
		MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS							
		et 8100							
01	E	11 000	43 665 000						43 665 000
02	E	11 001	130 000				76 237		206 237
03	E	11 020							
04	E	11 200							
		COÛTS DE CONVENTION - E003							
05	E	11 000							
06	E	11 004	16 800				114 502		131 302
07	E	11 117							
08	E	11 120							
09	E	11 144							
10	E	11 005							
11	E	11 125							
12		Sous-total:	43 811 800	\$	\$	\$	190 739	\$	44 002 539
		NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS							
		1 À 8							
13	F	21 001	2 228 600						2 228 600
14	F	21 002							
15	F	21 005							
16	F	21 006							
17	F	21 007							
18	F	21 008	55 400						55 400
19	A	23 001	6 443 900	412 417					6 856 317
20	A	23 002	3 393 900	170 436					3 564 336
21	A	23 003	642 800						642 800
22	A	23 004							
23	A	23 008		44 508					44 508
24	A	23 009	77 700						77 700
25	A	23 012	23 000						23 000
26	A	23 013	1 000						1 000
27	A	23 014							
28	A	25 400							
29	S	25 402							
30	A	61 060							
31	E	21 100			82 330				82 330
32	E	21 110		83 432					83 432
33	E	21 115							
34	A	12 000					(57 917)		(57 917)
35		Sous-total:	12 866 300	710 793	82 330	\$	(57 917)	\$	13 601 506
		SEGME							
		7 000							
36	B	22 001	4 542 800						4 542 800
37	B	22 002							
38	B	22 003	504 100	133 000					637 100
39	B	22 004							
40		Sous-total:	5 046 900	133 000	\$	\$	\$	\$	5 179 900

Cégep de Sainte-Foy

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

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07		
FABES	Champ/ Code MEES	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									
41	S 42 027	Atelier d'aide en français - S006		44 240					44 240	41	
42	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013								42	
43	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français								43	
44	S 43 118	Gestion des programmes								44	
45	S 43 119	Sanction des études								45	
46	S 43 120	Programmes techniques								46	
47	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle								47	
48	S 43 140	Veille sectorielle analyse et procédure								48	
49	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques								49	
50	S 43 160	Pôles régionaux		50 000				12 500	37 500	50	
51	S 44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010		38 735		27 245			65 980	51	
52	S 44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005		122 743		26 424	(61 700)		87 467	52	
53	S 44 013	Évaluation systémique								53	
54	S 44 018	Projets spéciaux de développement								54	
55	S 44 021	Soutien à la recherche - S004								55	
56	S 44 030	Conventions collectives		8 160		264		650	7 774	56	
57	S 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		13 245					13 245	57	
58	S 44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 000					2 000	58	
59	S 44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014								59	
60	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)								60	
61	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	115 700						115 700	61	
62	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	154 200						154 200	62	
63	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								63	
64	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500						62 500	64	
65	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	47 000						47 000	65	
66	S 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale								66	
67	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003								67	
68	S 45 032	Communautés culturelles - S024		8 333				833	7 500	68	
69	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	1 538 200	1 217 685		1 251 520		1 433 798	2 573 607	69	
70	S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024		13 500		5 000		5 000	13 500	70	
71	S 45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024								71	
72	S 45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux								72	
73	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73	
74	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	88 500			87 900		88 500	87 900	74	
75	S 45 050	Plan d'action numérique		232 173				153 525	78 648	75	
76	S 45 051	Formation des administrateurs		1 785					1 785	76	
77	S 45 052	Accroître le nombre de diplômés		92 738				92 738		77	
78	S 46 010	Droits d'auteur en audio-visuel								78	
79	S 46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032								79	
80	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S034			721 263	385 000		385 000	721 263	80	
81	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	310 300						310 300	81	
82	S 49 039	Effort institutionnel								82	
83	S 49 041	Autres allocations (DPBF)		80 100					80 100	83	
84	S 49 042	Autres allocations (DAEI)								84	
85	S 49 045	Autres allocations (DRT)								85	
86	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026			45 000			45 000		86	
87	S 49 400	Récupération « Autres »								87	
88	S 50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		142 300					142 300	88	
89	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail								89	
90	S 61 080	Allocation provisoire 2018-2019	205 800						205 800	90	
91		Sous-total (champ 8350):	2 522 200	2 067 737	766 263	1 783 353	(61 700)	2 217 544	4 860 309	91	

Cégep de Sainte-Foy

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

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABES	Champ/ Code MEES	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										
92	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(177 000)						(177 000)	92		
93	S 61 000	Dette à court terme - S023					(39 000)		(39 000)	93		
94	S 61 010	Paie de vacances - S020	(56 600)						(56 600)	94		
95		Sous-total:	(233 600)	\$	\$	\$	(39 000)	\$	(272 600)	95		
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
96	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008		400 000					400 000	96		
97	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049		199 076					199 076	97		
98		Sous-total:	\$	599 076	\$	\$	\$	\$	599 076	98		
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT										
99	F 31 001	Fixe	186 800						186 800	99		
100	F 31 003	Rayonnement								100		
101	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								101		
102	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								102		
103	A 31 006	Activités brutes - A001	300 100						300 100	103		
104	A 31 007	Activités pondérées - A001	241 000						241 000	104		
105	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								105		
106	E 34 002	E pes (RAC)					1 375 185		1 375 185	106		
107	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					898 301		898 301	107		
108	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								108		
109	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								109		
110	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								110		
111	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								111		
112	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								112		
113	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								113		
114	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		721 908			599 380		1 321 288	114		
115	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		247 335			205 297		452 632	115		
116	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		94 106			78 084		172 190	116		
117	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		599 642			(599 642)			117		
118	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		205 445			(205 445)			118		
119	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		78 168			(78 168)			119		
120	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								120		
121	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								121		
122	E 50 100	Charges pour la formation continue	655 300				21 522		676 822	122		
123	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								123		
124	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								124		
125	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements					(6 893)		(6 893)	125		
126		Sous-total:	1 383 200	1 946 604	\$	\$	2 287 621	\$	5 617 425	126		

Cégep de Sainte-Foy

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

			Page 7						
FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							
127	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S015							127
128	S 50 621	Reconnaissance des acquis - C014							128
129	S 50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800					20 800 129
130	S 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique			500 000				500 000 130
131	S 50 640	Représentation régionale - S021	13 700						13 700 131
132	S 57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017		5 000	128 348				133 348 132
133	S 57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017							133
134	S 57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique							134
135		Sous-total:	13 700	25 800	628 348	\$	\$	\$	667 848 135
	9 090	CÉGEP À DISTANCE							
136	E 34 001	Cégep à distance - E pes DEC							136
137	E 34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)							137
138	A 34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)							138
139	E 34 002	Cégep à distance - RAC (25%)							139
140	E 34 002	Cégep à distance - RAC (50%)							140
141	F 50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe							141
142	B/S 34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES							142
143	A 12 000	Revenus récupérables							143
144		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 144
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							
145	E 11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers							145
146	E 11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							146
147	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							147
148	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							148
149	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							149
150		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 150
151		Sous-total:	65 410 500	5 483 010	1 476 941	1 783 353	2 319 743	2 217 544	74 256 003 151
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
152	S 59 100	DAEI				1 383 833		1 383 833	152
153	S 59 110	DEC							153
154	S 59 120	DAEI							154
155	S 59 200	DPBF							155
156	S 59 300	DRT							156
157	S 59 400	DPFT							157
158	S 59 450	Plan de rapprochement							158
159		Sous-total:	\$	\$	\$	1 383 833	\$	1 383 833	159
160		TOTAL	65 410 500	5 483 010	1 476 941	3 167 186	2 319 743	3 601 377	160

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01	MEES		50 481	(215 451)					(37 453)	294 582	01
02	MEES - Autres	(331 089)									02
03	MEES - Autres revenus de transfert										03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité									373 307	04
05	Autres organismes gouv. prov.		3 698	143 721				17 100		1 220 435	05
06	Entreprises du gouvernement										06
07	Subventions du gouvernement fédéral		26 260	833 035							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										08
09	Autres organismes	459 577	87 784	678 857		748 840		21 630		835 130	09
10	Droits (insc, scol. et droits affér.)		43 612	2 534 531		7 000			50 070	324 131	10
11	Droits - étudiants étrangers			64 352						7 659	11
12	Droits - non-résidents du Québec										12
13	Ventes de biens et services		201 332	377 409		425 442				4 431	13
14	Locations			14 412		875 351				21 770	14
15	Intérêts						190 373				15
16	Variation - Subvention à recevoir										16
17	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										17
18	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										18
19	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										19
20	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										20
21	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										21
22	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										22
23	Gain (perte) sur disposition de placement										23
24	Gain (perte) de change										24
25	Autres revenus		4 753	379							25
26	Facturation interne		(574 085)						154 841	419 244	26
27	TOTAL	128 488	\$ (156 165)	4 431 245		\$ 2 056 633	190 373	38 730	167 458	3 500 689	27

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Centre Sportif	Services alimentaires	Services auxiliaires :					28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à								29
30	9350	2040	distance	9030	9010						30
31	MEES	185 202									31
32	MEES - Autres										32
33	MEES - Autres revenus de transfert										33
34	Min. Travail, Emploi et Solidarité										34
35	Autres organismes gouv. prov.										35
36	Entreprises du gouvernement										36
37	Subventions du gouvernement fédéral										37
38	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	Autres organismes			207							39
40	Droits (insc. scol. et droits affér.)			200 242							40
41	Droits - étudiants étrangers										41
42	Droits - non-résidents du Québec										42
43	Ventes de biens et services			466							43
44	Locations			98 286	180 000						44
45	Intérêts										45
46	Variation - Subvention à recevoir										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48
49	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49
50	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50
51	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51
52	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52
53	Gain (perte) sur disposition de placement										53
54	Gain (perte) de change										54
55	Autres revenus										55
56	Facturation interne										56
57	TOTAL	\$ 185 202	\$	299 201	180 000	\$	\$	\$	\$	\$	57

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
58		Services auxiliaires									58
59											59
60	REVENUS									TOTAL	60
61	MEES									277 361	61
62	MEES - Autres									(331 089)	62
63	MEES - Autres revenus de transfert										63
64	Min. Travail, Emploi et Solidarité									373 307	64
65	Autres organismes gouv. prov.									1 384 954	65
66	Entreprises du gouvernement										66
67	Subventions du gouvernement fédéral									859 295	67
68	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68
69	Autres organismes									2 832 025	69
70	Droits (insc. scol. et droits affér.)									3 159 586	70
71	Droits - étudiants étrangers									72 011	71
72	Droits - non-résidents du Québec										72
73	Ventes de biens et services									1 009 080	73
74	Locations									1 189 819	74
75	Intérêts									190 373	75
76	Variation - Subvention à recevoir										76
77	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										77
78	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										78
79	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										79
80	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										80
81	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										81
82	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										82
83	Gain (perte) sur disposition de placement										83
84	Gain (perte) de change										84
85	Autres revenus									5 132	85
86	Facturation interne										86
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			11 021 854	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										88
89											89
90											90
91							Total	\$			91

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Hors cadres et cadres			(17 217)	98 933		322 950	897 612	518 988	223 818	01
02	120	Personnel de gérance			(18 362)			36 149		101 897	89 251	02
03	140	Personnel enseignant	36 737 671		42 944		15 581	150	500	1 248		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	1 047 465		(1 206)							04
05	170	Personnel professionnel			85 064	71 945	26 369	1 638 481	1 017 104	141 218	76 522	05
06	200	Personnel de soutien			1 826 051	351 564	134 751	960 061	998 972	349 712	387 326	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 886 846		4 543		1 648	16	53	132		07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			220 964	61 054	18 375	324 404	329 645	124 973	90 426	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 817 522				519					09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			1 777 984							10
11		Sous-total:	43 489 504	\$	3 920 765	583 496	197 243	3 282 211	3 243 886	1 238 168	867 343	11
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400			122 394	2 595	6 608	146 571	50 373	40 683	4 094	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			535 374	17 533	17 677	131 394	2 026	2 290	311	16
17	500	Autres dépenses du code 500			21 501	1 439	470	8 361	50 001	6 030	5 244	17
18	620	Honoraires professionnels			16 655			159 347	253	66 381	32 575	18
19	630	Locations			554 098			86 716				19
20	640	Transport étudiant et stages			105 835		5 521	97 962	561			20
21	650	Contrats			513 931	5 164	922 379	628 032	33 179	15 676	(15 105)	21
22	600	Autres dépenses du code 600			9 624			64 324	330	21 842	2 144	22
23	730	Intérêts									327	23
24	700	Autres dépenses du code 700				12		122 793	50		4 803	24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(330 782)	(3 000)	(69 194)	(244 330)	(803 103)	(55 175)	(23 000)	27
28		Mauvaises créances - débiteurs			5 690	174		6 733	576		857	28
29		Sous-total:	\$	\$	1 554 320	23 917	883 461	1 207 903	(665 754)	97 727	12 250	29
30		Total	43 489 504	\$	5 475 085	607 413	1 080 704	4 490 114	2 578 132	1 335 895	879 593	30

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Gestion des ressources matérielles						Page 12		
			Matériel et impression 7010 et 7040 10	Gestion des immeubles 7020 11	Gestion de l'énergie 7030 12	Sécurité et protection 7050 13	Entretien ménager 7060 14	Coordination et contrôle 7090 15	Administration générale 8000 16	Gestion des ressources informationnelles 8010 17	18
31	100	Hors cadres et cadres	105 047	48 261				105 672	397 193	215 078	31
32	120	Personnel de gérance		40 341			81 488			76 825	32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							291 663	231 142	35
36	200	Personnel de soutien	314 497	406 056	224 242		963 764	48 910	318 738	835 978	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	49 850	61 235	26 302		128 956	16 917	111 239	160 383	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							265		40
41		Sous-total:	469 394	555 893	250 544	\$	1 174 208	171 499	1 119 098	1 519 406	\$ 41
42	400	Autres dépenses du code 400	67 510	230		1 457	21	3 655	195 117	5 066	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			382 311						44
45	520	Électricité		23 706	910 384						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	62 395	59 714	100 343	6 847	99 005		25 703	38 327	46
47	500	Autres dépenses du code 500	853	1 455	119		10	4 718	5 458	1 766	47
48	620	Honoraires professionnels	802		6 817	473 779		2 261	19 991	173	48
49	630	Locations	14 755						2 874		49
50	640	Transport étudiant et stages	143								50
51	650	Contrats	271 284	358 409	238 910	97 055	42 197	5 017	181 643	418 174	51
52	600	Autres dépenses du code 600	4 508		456			197	219 326	2 553	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	94	8 374					208	190	54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(222 594)	(357 280)					(361 499)	(224 525)	57
58		Mauvaises créances - débiteurs	2 607								58
59		Sous-total:	202 357	94 608	1 639 340	579 138	141 233	15 848	288 821	241 724	\$ 59
60		Total	671 751	650 501	1 889 884	579 138	1 315 441	187 347	1 407 919	1 761 130	\$ 60

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Page 13									
			Rétroactivité salariale									
			Enseignement régulier									
			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Financés MEES 27	Autres sources 28
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
TRAITEMENTS												
61	100	Hors cadres et cadres		179 841	260 153		37 703					
62	120	Personnel de gérance			166 946							
63	140	Personnel enseignant		631 467	3 481 397		76 859					
64	144	Contrats et hon. d'enseignement										
65	170	Personnel professionnel		345 179	1 069 975							
66	200	Personnel de soutien		1 052 973	888 687		21 360					
67	300	Av. sociaux - enseignants		68 784	368 332		9 612					
68	300	Av. sociaux - autres personnels		190 726	290 483		6 338					
69	300	Coûts de conv. - enseignants		10 739	25 829							
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		174 792	239							
71		Sous-total:	\$	2 654 501	6 552 041	\$	151 872	\$	\$	\$	\$	\$
AUTRES CHARGES												
72	400	Autres dépenses du code 400		50 615	205 786							
73	511	Combustible - Huile										
74	512	Combustible - Gaz										
75	520	Électricité										
76	540	Matériel didactique et spécialisé		30 265	99 101		15					
77	500	Autres dépenses du code 500		13 728	13 545							
78	620	Honoraires professionnels		178 415	280 559							
79	630	Locations										
80	640	Transport étudiant et stages										
81	650	Contrats		137 915	419 231	42 416		784 278				
82	600	Autres dépenses du code 600			1 820					701 717		
83	730	Intérêts	70 930		66 453							
84	700	Autres dépenses du code 700			1 736							
85		Moins-value sur les placements										
86		Pertes sur interventions financières garanties										
87	779	Facturation interne	60 000	1 944 860	(86 137)	625 432						
88		Mauvaises créances - débiteurs			23 516							
89		Sous-total:	130 930	2 355 798	1 025 610	667 848	15	784 278	\$	701 717	\$	\$
90		Total	130 930	5 010 299	7 577 651	667 848	151 887	784 278	\$	701 717	\$	\$
91				Contrats d'affiliation --->		512 432		Primes de monitorat --->		189 285		

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
		Rétroactivité salariale						Services auxiliaires				
92		Formation continue		Centre Sportif	Services alimentaires							92
93		Financés	Autres									93
94		MEES - MSS (EQ)	sources	9030	9010							94
TRAITEMENTS												
95 100	Hors cadres et cadres			48 261								95
96 120	Personnel de gérance											96
97 140	Personnel enseignant											97
98 144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99 170	Personnel professionnel											99
100 200	Personnel de soutien			156 304								100
101 300	Av. sociaux - enseignants											101
102 300	Av. sociaux - autres personnels			21 946								102
103 300	Coûts de conv. - enseignants											103
104 300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105	Sous-total:	\$	\$	226 511	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
AUTRES CHARGES												
106 400	Autres dépenses du code 400			1 476								106
107 511	Combustible - Huile											107
108 512	Combustible - Gaz											108
109 520	Électricité											109
110 540	Matériel didactique et spécialisé			1 692	1 515							110
111 500	Autres dépenses du code 500			146								111
112 620	Honoraires professionnels			17 247								112
113 630	Locations			492								113
114 640	Transport étudiant et stages			1 437								114
115 650	Contrats			14 017	5 799							115
116 600	Autres dépenses du code 600			180								116
117 730	Intérêts											117
118 700	Autres dépenses du code 700			4 009								118
119	Moins-value sur les placements											119
120	Pertes sur interventions financières garanties											120
121 779	Facturation interne			66 202	84 125							121
122	Mauvaises créances - débiteurs											122
123	Sous-total:	\$	\$	106 898	91 439	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
124	Total	\$	\$	333 409	91 439	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

[illegible]

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			193 413	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(9 573)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2018 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			183 840	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		65 410 500		04
05 Certifications de crédits - année courante		5 483 010		05
06 Lettres d'autorisation		1 476 941		06
07 Financement (récupération) du Ministère		2 319 743		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		74 690 194		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			74 690 194	15
16 SOUS-TOTAL			74 874 034	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			74 947 297	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019			(73 263)	18

Cégep de Sainte-Foy

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Solde au 30 juin 2018	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2019	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	(64 160)		(64 160)	63 408	(752)	01
02	- «A» de FABES	(418 580)		(418 580)	(248 366)	(666 946)	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018	(313 314)					05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019		313 314		(331 089)	(331 089)	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08	Formation continue	1 201 888	(114 025)	1 087 863	324 772	1 412 635	08
09							09
10	Cours d'été 2016	172 510		172 510	(37 453)	135 057	10
11							11
12	RAEC régulier	1 570		1 570	1 287	2 857	12
13	CAR forfaitaire et ajustement salarial	11 489		11 489	(11 489)		13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	Sous-total	591 403	199 289	790 692	(238 930)	551 762	18
19	AUTRES						19
20	- Vente de biens et services	75 042		75 042	(37 694)	37 348	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	140 208		140 208	113 994	254 202	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	100 463		100 463	(17 297)	83 166	22
23	- Fondation du Collège	212 007		212 007	(212 007)		23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	117 197		117 197	(119 992)	(2 795)	24
25	- Congés anticipés ou différés	233 208		233 208	94 975	328 183	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	987 723	(131 272)	856 451	779 056	1 635 507	26
27	Sous-total - Autres	1 865 848	(131 272)	1 734 576	601 035	2 335 611	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	2 457 251	68 017	2 525 268	362 105	2 887 373	28

Cégep de Sainte-Foy

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

												CHAMP 8350
Description		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	S Atelier d'aide en français - S006	42 027	44 240		16 601	44 240	44 240			12 500		01
02	S Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029										02
03	S Amélioration de la maîtrise du français	42 031										03
04	S Gestion des programmes	43 118										04
05	S Sanction des études	43 119										05
06	S Programmes techniques	43 120										06
07	S Techno FAD et veille sectorielle	43 130										07
08	S Veille sectorielle analyse et procédure	43 140										08
09	S Pôle de formation en création et arts numériques	43 150										09
10	S Pôles régionaux	43 160	50 000			50 000	37 500	12 500				10
11	S Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011	38 735	27 245	16 601	82 581	82 581			12 500		11
12	S Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	122 743	26 424		149 167	87 467	61 700			61 700	12
13	S Évaluation systémique	44 013										13
14	S Projets spéciaux de développement	44 018										14
15	S Soutien à la recherche - S004	44 021										15
16	S Conventions collectives	44 030	8 160	264		8 424	7 774	650			650	16
17	S Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	13 245			13 245	13 245					17
18	S Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 000			2 000	2 000					18
19	S Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041										19
20	S Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100										20
21	S NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	115 700		22 129	115 700	115 700			1 433 798		21
22	S Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	154 200			154 200	154 200					22
23	S Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162										23
24	S Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500			62 500	62 500					24
25	S Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	47 000			47 000	47 000					25
26	S Mobilité étudiante inter-régionale	44 165										26
27	S Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019										27
28	S Communautés culturelles - S024	45 032	8 333			8 333	7 500	833				28
29	S Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	2 755 885	1 251 520		4 029 534	2 706 996	1 322 538				(111 260) 29
30	S Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	13 500	5 000		18 500	13 500	5 000			5 000	30
31	S Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			22 129					153 525		31
32	S Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037										32
33	S Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039										33
34	S Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	88 500	87 900		176 400	87 900	88 500			88 500	34
35	S Plan d'action numérique	45 050	232 173			232 173	78 648	153 525			153 525	35
36	S - Volet 1 : formation continue du personnel	45 050					26 694	(26 694)			153 525	(180 219) 36
37	S - Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050										37
38	S - Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050										38
39	S - Volet 4 : soutien aux usagers	45 050					51 954	(51 954)				(51 954) 39
40	S - Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050										40
41	S - Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										41
42	S Formation des administrateurs	45 051	1 785			1 785	1 785			92 738		42
43	S Accroître le nombre de diplômés	45 052	92 738			92 738		92 738			92 738	43
44	S Droits d'auteur en audio-visuel	46 010										44
45	S Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040										45
46	S Réinvestissement au collégial - S034	48 500	721 263	385 000		1 106 263	721 263	385 000			385 000	46

Cégep de Sainte-Foy

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

47	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	310 300		310 300	310 300					47		
48	S	Effort institutionnel	49 039									48		
49	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	80 100		80 100	80 100					49		
50	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									50		
51	S	Autres allocations (DRT)	49 045									51		
52	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	45 000		45 000		45 000		45 000		52		
53	S	Récupération « Autres »	49 400									53		
54	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	142 300		142 300	142 300					54		
55	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624									55		
56	S	Allocation provisoire 2018-2019	61 080	205 800		205 800	205 800					56		
57		TOTAL		5 356 200	1 783 353	38 730	7 178 283	5 010 299	2 167 984	\$	2 217 544	61 700	(111 260)	57

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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	1 383 833						1 383 833	
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	0	
08	TOTAL			1 383 833	\$	\$	\$	\$	\$	1 383 833	\$

Provisions à payer										
			Salaires		Avantages sociaux		Total			
09	Enseignants									09
	- Congés de maladie monnayables									
10	- Congés de maladie non-monnayables		424 822		44 861		469 683			10
11	- Vacances		4 986 857		526 612		5 513 469			11
12	- Temps supplémentaire									12
13	- Indemnités de départ									13
14	- Assurance-traitement		116 637		12 317		128 954			14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		18 616		1 966		20 582			15
16	Total		5 546 932		585 756		6 132 688			16
			Salaires		Avantages sociaux		Total			
17	Autres personnels									
	- Congés de maladie monnayables		220 194		25 344		245 538			17
18	- Congés de maladie non-monnayables		30 053		3 459		33 512			18
19	- Vacances		2 086 764		240 187		2 326 951			19
20	- Temps supplémentaire		244 894		28 187		273 081			20
21	- Indemnités de départ		197 829		22 770		220 599			21
22	- Assurance-traitement		259 805		29 904		289 709			22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		16 444		1 893		18 337			23
24	Total		3 055 983		351 744		3 407 727			24
			Salaires		Avantages sociaux		Total			
25	Sommaire									
	- Congés de maladie monnayables		220 194		25 344		245 538			25
26	- Congés de maladie non-monnayables		454 875		48 320		503 195			26
27	- Vacances		7 073 621		766 799		7 840 420			27
28	- Temps supplémentaire		244 894		28 187		273 081			28
29	- Indemnités de départ		197 829		22 770		220 599			29
30	- Assurance-traitement		376 442		42 221		418 663			30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		35 060		3 859		38 919			31
32	Total		8 602 915		937 500		9 540 415			32

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

													CHAMP 9350
													Conservé
Description													(assumé)
Codes du Ministère													par le cégep
Cert. de crédits reportées redressées													
Autres revenus													
Revenus totaux													
Charges totales													
Résultats 9 = 6 - 7													
Immobilisations capitalisables													
Certifications de crédits à reporter													
Récupération du Ministère													
01	S	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612										01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	20 800			20 800	20 800					03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623	500 000			500 000	500 000					04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	13 700			13 700	13 700					05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650	133 348			133 348	133 348					06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08
09	TOTAL			667 848	\$	\$	667 848	667 848		\$	\$	\$	\$ 09

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à	
			l'analyse RFA antérieurs	
	01	02	03	04
01 Masse salariale des enseignants - E002	11 000			
02				
03 Atelier d'aide en français - S006	42 027			
04 Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			
05 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06 Gestion des programmes	43 118			
07 Sanction des études	43 119			
08 Programmes techniques	43 120			
09 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10 Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11 Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			
12 Pôles régionaux	43 160			
13 Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011	27 245		27 245
14 Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	26 424		26 424
15 Évaluation systémique	44 013			
16 Projets spéciaux de développement	44 018			
17 Soutien à la recherche - S004	44 021			
18 Conventions collectives	44 030	264		264
19 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032			
20 Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033			
21 Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
22 Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
23 NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105			
24 Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160			
25 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
26 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
27 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
28 Mobilité étudiante inter-régionale	44 165			
29 Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
30 Communautés culturelles - S024	45 032			
31 Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	1 251 520		1 251 520
32 Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	5 000		5 000
33 Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			
34 Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
35 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
36 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	87 900		87 900
37 Plan d'action numérique	45 050			
38 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
39 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
40 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
41 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
42 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
43 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
44 Formation des administrateurs	45 051			
45 Accroître le nombre de diplômés	45 052			
46 Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
47 Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
48 Réinvestissement au collégial - S034	48 500	385 000		385 000
49 Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600			
50 Effort institutionnel	49 039			
51 Autres allocations (DPBF)	49 041			
52 Autres allocations (DAEI)	49 042			
53 Autres allocations (DRT)	49 045			
54 Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102			
55 Récupération « Autres »	49 400			
56 Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611			
57 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624			
58 Allocation provisoire 2018-2019	61 080			
59 TOTAL (Lignes 3 à 59)		1 783 353	\$	1 783 353

Page 21				
FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à	
			l'analyse RFA antérieurs	
	05	06	07	08
Charges pour la formation continue	50 100			01
Dév. prog. en formation courte - S015	50 612			02
Reconnaissance des acquis - C014	50 621			03
Entrevues de validation de la RAC	50 622			04
Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			05
Représentation régionale - S021	50 640			06
Soutien et développement pour la formation technique -	57 650			07
Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655			08
Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			09
TOTAL		\$	\$	\$
				10
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			11
A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			12
B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			13
TOTAL		\$		\$
				14
				15
Grand total		1 783 353	\$	1 783 353
				16
				17
				18
				19
				20
				21
				22
				23
				24
				25
				26
				27
				28
				29
				30
				31
				32
				33
				34
				35
				36
				37
				38
				39
				40
				41
				42
				43
				44
				45
				46
				47
				48
				49
				50
				51
				52
				53
				54
				55
				56
				57
				58
				59

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		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. E002)	36 737 671	462,85 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	1 047 465	13,10 ETC		02
03	Sous-total	37 785 136	475,95 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01	414 033	5,43 ETC		04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02	206 237	2,58 ETC	Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	37 164 866	467,94 ETC	79 422	10,58%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	37 164 866	467,94 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		467,94 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		474,43 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		474,43 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		6,49 ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2018 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(8,15) ETC	(Surembauche)	15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		0,27 ETC	Sous-embauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2019		(1,39) ETC	(122 905)	18

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	04					
01	Traitement moyen normalisé du cégep	79 961							
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,580%							
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	88 421							
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2017-2018								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	83 890							
Nombre d'enseignants alloués									
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E002)								
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E002)								
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués								
ALLOCATION POUR L'ANNÉE									
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)								
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants								
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures								
Financement des ETC									
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée								
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								
15									
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT								
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E003									
17	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE								
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT								
19	- Revenus totaux (MEES et autres)		1 384 336						
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 686 220	Surplus					
21	- Surplus ou déficit				Déficit (301 884)				
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES									
22	Taux de CSST	0,570%	0,580%						
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	3 798	3 277						
24	Date de début de contrat des enseignants	12-août-2018	11-août-2019						

CHAMPS 1000 et 8000			
05	06	07	
FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
FNEEQ	FEC		
TOTAL			
473,73 ETC	473,73 ETC	06	
0,70 ETC	0,70 ETC	07	
		08	
ETC	474,43 ETC	474,43 ETC	09
		ETC	10
ETC	474,43 ETC	474,43 ETC	11
		ETC	12
TOTAL			
41 949 575	41 949 575	13	
		14	
		15	
\$	41 949 575	41 949 575	16
TOTAL			
\$	1 384 336	1 384 336	17
\$	43 333 911	43 333 911	18

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 24

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		01	02	03	04	05	06	07	08	09
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 78.12)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C008									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x78.12)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe) 2 400	«Epes» (vol. x 1,1 x 78.12) 206 237							206 237 03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 78.12)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 78.12)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 78.12)		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 l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL	08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A				TOTAL (6) - (7) - (8)	206 237 09

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	253 132	7 668	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	30 024	3 492	03
04 Garantie de traitement	932 071	778 608	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	95 171	175 180	05
06 Maternité, paternité et adoption	94 796	36 627	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	270	169	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)	5 792	17 853	08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10 Congés de maladie monnayables		9 957	10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres		97 967	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		197 419	12
13 Sélection	3 668		13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :			15
16 Sous-total des dépenses salariales	1 414 924	1 324 940	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	126 605	128 411	17
18 Total des dépenses salariales	1 541 529	1 453 351	18
19 Hygiène et sécurité	17 478	14 769	19
20 Perfectionnement local	90 370	74 897	20
21 Autre non salariale Expertise médicale et PAE	36 843	17 965	21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 686 220	1 560 982	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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 (E003, par. 4)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		197 829	33
34 Mise en disponibilité	111 926		34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)	6 701		36
37 Autre :			37
38 Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	118 627	197 829	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses	12 675	19 173	39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	131 302	217 002	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	131 302	217 002	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 817 522	1 777 984	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		527 754	45
46 Gérant		29 929	46
47 Professionnel		421 197	47
48 Soutien		543 889	48
49 Total		1 522 769	49

Cégep de Sainte-Foy

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 2019

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)															
DEC à temps plein															
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :	17	«Nej» utilisé	15					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 78,12 \$/pes C7 x C8 x 78.12				Subvention (Champs 9090)	02
Sans cert. de crédit															
03	7	420.A0, 181,A0					1,00	5 842 Pes		456 377				456 377	03
04	7	388,A0, 351,A0					1,00	5 204 Pes		406 536				406 536	04
05	7	Régulier					1,00	435 Pes		33 982				33 982	05
06	7	180A0			7,50		2,00	9 Pes		1 406				1 406	06
avec cert. crédit															
07	7						k								07
08	7						k								08
09	7						k								09
10	7						k								10
11		TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		11 490 Pes		898 301				898 301	11

Epes
78,12 \$/pes
% x C8 x 78.12

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)						823 Pes		32 146				32 146
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						17 135 Pes		1 338 586				1 338 586
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)						114 Pes		4 453				4 453
15		TOTAL												1 375 185

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)														
		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar)		Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar)			
		CFC allouées	normalisée											
16		14,82 CFC	88 421	655 200	21 622	676 822			\$	\$			\$	16

Cégep de Sainte-Foy

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 2019

Page 27

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)

17	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	17
Cas	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	Calcul de «Z» B		Total	Subvention (Champs 9090)	
	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45					18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173					
	AEC à temps plein															
18	2							k								18
19	2							k								19
20	2							k								20
21	2							k								21
22	2							k								22
23	2							k								23
24	2							k								24
25	2							k								25
26	2							k								26
27	2							k								27
28	2							k								28
	TOTAL		\$		\$			Pes	Pes	\$	\$	\$		\$	\$	

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»				TOTAL	
									Epes 85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	A 18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)	B 0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173			
29	2					k								29
30	2					k								30
31	2					k								31
32	2					k								32
33	2					k								33
34	2					k								34
35	2					k								35
36	2					k								36
37	2					k								37
38	2					k								38
39	2					k								39
40	2					k								40
41	TOTAL	\$		\$			Pes	Pes	\$	\$	\$		\$	41

76	Solde d'allocations - enveloppes régionale	(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)	494	CC à reporter	Récupération
77	Solde d'allocations - priorités ministérielles				494

Cégep de Sainte-Foy

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 2019

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																		
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15		
78	Cas	Cas de financement		Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»				TOTAL	78		
											Epes	A	B	Majoration			Récupération	
											85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C8 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173				\$30 C8 x 30	
79	4, 5	Cas particuliers			JEE0K(2017)			0,88	83 Pes	1 079 Pes	6 241		2 278	666			79	
80		Cas particuliers			JEE0K(2015)			0,88	32 Pes	416 Pes	2 406		878	257			80	
81		Cas particuliers			JEE16(2018)			0,88	14 Pes	182 Pes	1 053		384	112			81	
82		Cas particuliers			LCA5A(2013)			0,88	453 Pes	4 530 Pes	34 064		11 481	2 796			82	
83		Cas particuliers			LCA67(2002)			0,88	8 Pes	80 Pes	602		203	49			83	
84		Cas particuliers	10,0%		LCA6A(2013)	x		0,88	46 Pes	460 Pes	3 459		1 166	284	491		84	
85		Cas particuliers			LCE58(2018)			0,88	10 Pes	120 Pes	752		267	74			85	
86		Cas particuliers			LCE58(2015)			0,88	6 Pes	72 Pes	451		160	44			86	
87		Cas particuliers	10,0%		LEA9R(2003)	x		0,88	38 Pes	988 Pes	2 857		1 389	610	486		87	
88		Cas particuliers	10,0%		LEACO(2015)	x		0,88	1 223 Pes	31 798 Pes	91 965		44 699	19 629	15 629		88	
89		Cas particuliers	10,0%		NWE35(2015)	x		0,88	120 Pes	5 880 Pes	9 024		6 319	3 630	1 897		89	
90		Cas particuliers						k									90	
91		Cas particuliers						k									91	
92		Cas particuliers						k									92	
93		Cas particuliers						k									93	
94		Cas particuliers						k									94	
95		Insc. sans identification et cours hors programme			08002(2013)			0,88	15 Pes	195 Pes	1 128		412	120		(450)	95	
96		Cours préalables						k									96	
97		Sous-total							2 048 Pes	45 800 Pes	154 002		69 636	28 271	18 503	(450)	97	
98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98	
99	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	TOTAL	99	
											78,12 \$/pes C7 x C8 x 78.12	16,6744 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,0001)			\$30 0			
11		DEC à temps partiel																
100		Cas particuliers			181A0(2007)			0,88	16 Pes	560 Pes	1 100		659			(480)	100	
101		Cas particuliers			351A0(2000)			0,88	28 Pes	336 Pes	1 925		702			(840)	101	
102		Cas particuliers			388A0(2000)			0,88	7 Pes	56 Pes	481		156			(210)	102	
103		Cas particuliers			420A0(2000)			0,88	18 Pes	468 Pes	1 237		628			(540)	103	
104		Cas particuliers			Cours d'été			0,88	1 646 Pes	19 548 Pes	113 155		41 136			(49 380)	104	
105		Cas particuliers			111A0(1997)		9,00	1,67	9 Pes	40 Pes	1 174		178			(270)	105	
106		Cas particuliers			180A0(2007)		7,50	2,00	88 Pes	463 Pes	13 749		1 792			(2 640)	106	
107		Cas particuliers			180B0(2007)		9,50	1,58	7 Pes	32 Pes	864		139			(210)	107	
108		Sous-total							1 819 Pes	21 503 Pes	133 685		45 390			(54 570)	108	
109		TOTAL							3 867 Pes	67 303 Pes	287 687		115 026	28 271	18 503	(55 020)	394 467	109

Cégep de Sainte-Foy

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 2019

Page 30

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

[illegible]

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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								(Milliers \$)	70 158,000	(1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018								1 783	(2)	02		
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019								2 218	(3)	03		
04	Total pris en considération								69 723	(4) = (1) + (2) - (3)		04	
05	Solde dû au 30 juin 2018								184	(5)	05		
06	Solde antérieur pris en considération								(1 599)	(6) = (5) - (2)		06	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulé	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S023)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(1 599)		(1 599,0)	(1 599,0)	(1 599,0)				(1,4)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(1 599,0)	1 045,8	(553,2)				(0,5)	08
09		1,50%	3,00%			(1 599,0)	1 045,9	492,7	2 300,4	2 300,4	2,12300%	(1,6)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(1 598,2)	1 046,6	1 539,3		2 300,4		(0,7)	10
11		1,50%	6,00%		50,0	(1 597,5)	1 046,6	2 585,9	2 297,3	4 597,7	2,13800%	(1,8)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(1 579,1)	2 458,7	5 044,6		4 597,7		0,4	12
13		3,50%	13,00%	13,2	265,0	(1 560,9)	2 458,5	7 503,1	5 342,4	9 940,1	2,14000%	(2,4)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 536,7)	2 813,1	10 316,2		9 940,1		0,4	14
15		4,00%	21,00%		236,8	(1 512,4)	2 813,2	13 129,4	6 046,0	15 986,1	2,37500%	(2,9)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 478,1)	2 823,3	15 952,7		15 986,1			16
17		4,00%	29,00%		199,1	(1 443,9)	2 823,1	18 775,8	6 002,7	21 988,8	2,45000%	(3,5)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 376,0)	2 856,8	21 632,6		21 988,8		(0,4)	18
19		4,00%	37,00%	44,5	200,0	(1 308,3)	2 856,6	24 489,2	6 019,5	28 008,3	2,59800%	(3,8)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 234,6)	2 862,6	27 351,8		28 008,3		(0,7)	20
21		4,00%	45,00%		440,8	(1 161,1)	2 862,5	30 214,3	6 671,7	34 680,0	2,61000%	(4,5)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(1 087,5)	2 862,5	33 076,8		34 680,0		(1,6)	22
23		4,00%	53,00%			(1 014,0)	2 862,4	35 939,2	5 826,3	40 506,3	2,42800%	(4,5)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(704,4)	3 447,1	39 386,3		40 506,3		(1,1)	24
25		4,50%	62,00%	90,3	1 896,8	(394,9)	3 447,1	42 833,4	6 459,2	46 965,5	2,33800%	(4,0)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			49,7	4 627,9	47 461,3		46 965,5		0,4	26
27		6,00%	74,00%		582,9	494,2	4 627,9	52 089,2	9 034,5	56 000,0	2,28300%	(3,8)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			976,2	5 014,0	57 103,2		56 000,0		1,0	28
29		6,50%	87,00%	1,8		1 458,2	5 014,0	62 117,2	9 700,3	65 700,3	2,28900%	(3,4)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			2 049,9	5 123,7	67 240,9		65 700,3		1,4	30
31		6,50%	100,00%		219,3	2 641,5	5 123,6	72 364,5	9 247,1	74 947,4	2,27800%	XXXXX	31
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(1 451,0)	4 092,5	2 641,5	72 364,5	72 364,5	74 947,4	74 947,4	xxxxx	(39,0)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:								(39,0)				33

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		2 916 335	179 841	260 153		37 703	48 261		3 442 293	01
02	Gérants		407 589		166 946					574 535	02
03	Enseignants	36 737 671	60 423	631 467	3 481 397		76 859			40 987 817	03
04	Professionnels		3 579 508	345 179	1 069 975					4 994 662	04
05	Soutien		8 120 622	1 052 973	888 687		21 360	156 304		10 239 946	05
06	TOTAL	36 737 671	15 084 477	2 209 460	5 867 158	\$	135 922	204 565	\$	60 239 253	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	3 442 293	3 454 745	(12 452)			(12 456)		4	0,00%	NON	07
08	Gérants	574 535	592 896	(18 361)			(18 362)		1	0,00%	NON	08
09	Enseignants	40 987 817	40 966 731	21 086	(2 114)				23 200	0,06%	NON	09
10	Professionnels	4 994 662	4 892 097	102 565	4 171		78 779		19 615	0,39%	NON	10
11	Soutien	10 239 946	10 254 935	(14 989)	(1 019)		(487)		(13 483)	-0,13%	NON	11
12	Total	60 239 253	60 161 404	77 849	1 038	\$	47 474	\$	29 337	0,05%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	36 737 671	36 782 741	(45 070)	(2 114)				(42 956)	-0,12%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	462,85 ETC	463,28 ETC	(0,43) ETC	0,05 ETC				(0,48) ETC	-0,10%	NON	14

Rétroactivité

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants							0,00%	NON	17
18	Professionnels							0,00%	NON	18
19	Soutien							0,00%	NON	19
20	Total	\$	\$	\$		\$	\$	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$							0,00%	NON	21

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés		02
03 Total - Autres	\$	03

Intérêts et frais financiers court terme

04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	364 552	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	364 552	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	364 552	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	50 496	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 MEES	1 698 939	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	1 749 435	16

Autres dépenses

17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 835	23

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01 2019	02 2018	
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 MEES	6 649 000	17 940 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	6 649 000	17 940 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

[illegible]

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

[illegible]

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin
25 Améliorations locatives											
26 Améliorations majeures aux bâtiments	1 482 067			2 131 478			15 034	(1 319 068)			2 309 511
27 Aménagement des terrains	106 912			120 016			1 436	(98 972)			129 392
28 Bâtiments											
29 Développement informatique	259 931			186 656			1 435	(202 584)			245 438
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)											
31 Équipement informatique et bureautique				29 317							29 317
32 Équipement spécialisé				70 431							70 431
33 Total des travaux en cours	1 848 910	\$	\$	2 537 898	\$	\$	17 905	(1 620 624)	\$	\$	2 784 089

SOMMAIRE

34	Valeur nette des immobilisations corporelles	85 957 057	34
35	Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36	Valeur des immobilisations en cours de construction	2 784 089	36
37	Total des immobilisations et constructions en cours	88 741 146	37
38	Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09 x	FQ-10	12 500 000	2,406 %	07-mars-2012	01-déc-2018	10 000 000		(500 000)	(9 500 000)	
10										10
11										11
12 x	FF-1	6 000 000	3,202 %	13-nov-2013	01-sept-2023	5 040 000		(240 000)		4 800 000
13 x	FF-2	5 000 000	2,055 %	12-mars-2014	19-déc-2018	2 661 062		(584 735)	(2 076 327)	
14 x	FF-3	22 000 000	2,996 %	26-nov-2014	01-sept-2024	16 702 715		(1 765 760)		14 936 955
15 x	FF-4	3 000 000	2,781 %	01-déc-2014	01-sept-2024	2 539 200		(153 600)		2 385 600
16 x	FF-5	12 500 000	2,018 %	05-févr-2016	01-déc-2022	10 692 960		(903 520)		9 789 440
17 x	FF-6	12 957 000	2,164 %	02-nov-2016	01-sept-2026	12 329 280		(627 720)		11 701 560
18 x	FF-7	4 162 703	2,905 %	02-mars-2018	01-sept-2027	4 162 703		(166 508)		3 996 195
19 x	FF-8	13 300 000	3,009 %	14-févr-2019	01-févr-2038	0	13 300 000			13 300 000
20 x	FF-9	6 028 000	2,883 %	14-févr-2019	01-févr-2034	0	6 028 000			6 028 000
21 x	FF-10	7 418 159	3,048 %	14-févr-2019	01-févr-2044	0	7 418 159			7 418 159
22 x	FF-11	2 076 326	2,246 %	14-févr-2019	01-févr-2023	0	2 076 326			2 076 326
23	CA(99-00)51	2 600 000	2,110 %	01-août-2001	21-mai-2036	1 039 800		(57 800)		982 000
24	CA(02-03)6	3 450 000	2,110 %	30-juin-2004	19-mai-2039	1 811 200		(86 200)		1 725 000
25										25
26	CA(10-11)08	7 000 000	3,390 %	08-avr-2011	29-juin-2021	2 100 000		(700 000)		1 400 000
27										27
28										28
29										29
30										30
31	Total	119 992 188				69 078 920	28 822 485	(5 785 843)	(11 576 327)	80 539 235
32	Sous-total - Billets financés par le MEES					64 127 920	28 822 485	(4 941 843)	(11 576 327)	76 432 235
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					4 951 000		(844 000)		4 107 000

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 38

Obligations

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

52 Sous-total - Obligations financées par le MEES

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

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
	Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
54								
55								
56								
57								
58								
59								
60								
61								
62								
63								
64								
65								
66								
67								
68								
69								
70								
71								

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

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

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Obligations découlant de contrats de location-acquisition										
01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin
74										
75										
76										
77										
78										
79										
80										
81										
82										
83										
84										
85										
86										
87										
88										
89										
90										
91	Total		\$				\$	\$	\$	\$
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES									
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources									
Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)										
12 Financé par le MEES	13 Numéro	14 Montant brut de l'emprunt	15 Taux	16 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	17 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	18 Solde de début	19 Emprunts réalisés	20 Remboursements effectués	21 Solde de fin	
94										
95										
96										
97										
98										
99										
100										
101										
102										
103										
104										
105										
106										
107										
108										
109										
110										
111			\$				\$	\$	\$	\$
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MEES									
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources									

Cégep de Sainte-Foy
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 40

[illegible]

Emprunts en devises étrangères										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin
127										
128										
129										
130										
131										
132	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES									
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources									

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure	
135 Billets à payer	80 539 235	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(262 886)
136 Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(418 202)	Escompte/prime non amortie	
137 Obligations			
138 Fonds d'amortissement			
139 Obligations découlant de contrats de location-acquisition			
140 Hypothèques			
141 Emprunts classés à la juste valeur			
142 Emprunts en devises étrangères			
143 Total des dettes incluant la portion court terme	80 121 033		
144 Portion à court terme des dettes long terme	9 257 570		
145 Dette à long terme à l'état de la situation financière	70 863 463		

Cégep de Sainte-Foy

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		98,14%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	98,14%	5 590 284	02
03	Amortissement des actifs incorporels	98,14%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	100,00%		04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	100,00%	(65 271)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	100,00%	(331)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	100,00%	(254 756)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	100,00%	(437 190)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES	98,14%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	100,00%		11
12	Biens non capitalisables	100,00%	360 818	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	100,00%	3 230	13
14	Moins-value sur les immobilisations	98,14%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	100,00%	(28 339)	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT	100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100,00%	364 552	18
19	Autres (note 1)	98,14%		19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		5 553 832	20

Cégep de Sainte-Foy

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(4 941 844)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(250 861)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(5 192 705)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			361 127	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			20 802 670	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			21 163 797	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CATÉGORIES DE DÉPENSES					SOURCES DE FINANCEMENT				
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE		
		Parc immobilier (A)			Allocations normalisées			Autres	
01									01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	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		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	18-80-273	an d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocation spécifique	18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						Parachèvements	25
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	05-80-189	Équipement Radioncologie	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	11-80-230	Programme graphisme	27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	12-80-239	Financement projet Fondation canadienne pour l'innovation	28
29						A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	15-80-242	Locaux et équipements - Techonologie de l'échographie médic.	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D			31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D			32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D			33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D			34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D			35
36						A-B-D			36
37		Autres coûts (D)				A-B-D			37
38						A-B-D			38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D			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

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4
01 19920	Documents de bibliothèque		80 504	80 504
02 19900	Équipement TI-enseignement		1 007 462	1 007 462
03 19910	Équipement TI-administration		196 988	196 988
04 19950	Autres équipements-ameublement enseignement		822 708	822 708
05 19960	Autres équipements-ameublement adm		98 878	98 878
06 19930	Développement informatique		363 656	363 656
07 19930I	Développement informatique-intérêts		1 435	1 435
08				
09				
10 19999	Équipement formation continue		40 171	40 171
11				
12 17003	Construction du pavillon de la recherche	4 219 627	(1 151)	4 218 476
13 14006	Remplacement portes et fenêtres entrées	364 364	53 764	418 128
14 14006I	Remplacement portes et fenêtres entrées-intérêts	5 002	8 692	13 694
15				
16 17004	Réfection de la voie principale	69 660	18 317	87 977
17 17004I	Réfection de la voie principale-intérêts	128	1 311	1 439
18 17502	Aile C-CA/réfection système de distribution électrique		48 368	48 368
19 18502	Aile D-DA-Réfection du clocher	66 652	69 690	136 342
20 18502I	Aile D-DA-Réfection du clocher-intérêts	39	63	102
21 18501	Aile Y-YA-Réfection du CERFO	35 593	5 271	40 864
22 18503	Aile M_MA-Réfection de la toiture	122 343	1 128	123 471
23 18503I	Aile M_MA-Réfection de la toiture-intérêts	119	368	487
24 18504	Aile G-GB-Toiture et réfection des classes	468 533	222 158	690 691
25 18504I	Aile G-GB-Toiture et réfection des classes-intérêts	206	129	335
26				
27				
28				
29				
30				
31 17006	FIS-Rehaussement des installations J	2 035 943	2 552	2 038 495
32 17007	FIS-Aile G	3 950 309	7 488	3 957 797
33				
34				
35	Sous-total	11 338 518	3 049 950	14 388 468

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)					
Numéro			Dépense	Dépense de	Dépense
du			accumulée	l'exercice	accumulée
projet	Titre du projet ou description		au 30 juin 2018	04	au 30 juin 2019
01	02		03		5 = 3 + 4
36	12001	Remboursement de l'aile R			36
37					37
38	19501	Divers projets		93 894	93 894
39	19501I	Divers projets-intérêts		83	83
40	19502	Installations sportives phase 2 portion été 2019		728 737	728 737
41	19502I	Installations sportives phase 2 portion été 2019-intérêts		227	227
42	19006	Installations sportives phase 2,0		102 908	102 908
43	19006I	Installations sportives phase 2,0-intérêts		2 461	2 461
44	19504	Installations sportives phase 3		35 187	35 187
45					45
46					46
47	19001	Installations sportives phase 1 renforcement		(14 813)	(14 813)
48					48
49	19002	Mise aux normes ascenseur de l'aile J		101 934	101 934
50	19002I	Mise aux normes ascenseur de l'aile J-intérêts		162	162
51	19003	Appel général		87 252	87 252
52	19003I	Appel général-intérêts		2 021	2 021
53	19004	Rehaus. des inst. formation spéc. Aile G (lot 4)		69 387	69 387
54	19004I	Rehaus. des inst. formation spéc. Aile G (lot 4)-intérêts		50	50
55	19005	Divers projets		594 325	594 325
56	19005I	Divers projets-intérêts		606	606
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		11 338 518	4 854 371	16 192 889

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2018	04	au 30 juin 2019	
		03		5 = 3 + 4	
71					71
72					72
73	19803 Rehaussement du matériel info. et modernisation de l'aile P		203 694	203 694	73
74	19804 Réaménagement association étudiante		84 675	84 675	74
75	19804I Réaménagement de l'association étudiante-intérêts		243	243	75
76	19805 Projets de transformation locaux enseignement		109 694	109 694	76
77					77
78	19806 Projets de transformation locaux divers		55 305	55 305	78
79	19807 Installations sportives phase 2,1		13 063	13 063	79
80	19808 Installations sportives phase 4		12 533	12 533	80
81	19809 Installations sportives phase 5		3 158	3 158	81
82	19810 Réaménagement radodiagnostic		129 538	129 538	82
83	19810I Réaménagement radodiagnostic-intérêts		54	54	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	Sous-total	11 338 518	5 466 328	16 804 846	102

Cégep de Sainte-Foy

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 2019

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
01	12001	Remboursement de l'aile R	700 000			00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	12001	Remboursement de l'aile R	(700 000)			00-00-903	Emprunt autofinancé	02
03								03
04	17003	Construction du pavillon de la recherche	(1 151)	10	Bâtiments	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	04
05								05
06	14006	Remplacement portes et fenêtres entrées	53 764	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	06
07	14006I	Remplacement portes et fenêtres entrées-intérêts	8 692	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08								08
09								09
10	17004I	Réfection de la voie principale-intérêts	1 311	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	10
11	17004	Réfection de la voie principale	18 317	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	11
12								12
13	17502	Aile C-CA/réfection système de distribution électrique	48 368	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	13
14	18502	Aile D-DA-Réfection du clocher	69 690	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	14
15	18501	Aile Y-YA-Réfection du CERFO	5 271	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	15
16	18503	Aile M_MA-Réfection de la toiture	1 128	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	16
17	18504	Aile G-GB-Toiture et réfection des classes	222 158	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	17
18	19502	Installations sportives phase 2 portion été 2019	728 737	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	18
19								19
20	18502I	Aile D-DA-Réfection du clocher-intérêts	63	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	20
21	18503I	Aile M_MA-Réfection de la toiture-intérêts	368	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	21
22	18504I	Aile G-GB-Toiture et réfection des classes-intérêts	129	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	22
23	19502I	Installations sportives phase 2 portion été 2019-intérêts	227	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	23
24								24
25								25
26	17006	FIS-Rehaussement des installations J	2 552	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	26
27	17007	FIS-Aile G	7 488	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	27
28								28
29	19005	Divers projets	234 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	29
30	19005	Divers projets	10 780	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	30
31	19005	Divers projets	61 248	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	31
32	19005	Divers projets	90 618	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	32
33	19005	Divers projets	54 337	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	33
34	19005I	Divers projets-intérêts	481	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	34
35		Total de la page 46	1 618 576					35

Cégep de Sainte-Foy

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
36	19001	Installations sportives phase 1 renforcement	(14 813)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
37	19002	Mise aux normes ascenseur de l'aile J	101 934	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
38	19003	Appel général	87 252	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
39	19004	Rehaus. des inst. formation spéc. Aile G (lot 4)	69 387	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
40							
41							
42	19002I	Mise aux normes ascenseur de l'aile J-intérêts	162	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
43	19003I	Appel général-intérêts	2 021	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
44	19004I	Rehaus. des inst. formation spéc. Aile G (lot 4)-intérê	50	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
45							
46	19804	Réaménagement association étudiante	84 675	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-908	Dons
47	19804I	Réaménagement de l'association étudiante-intérêts	243	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-908	Dons
48							
49	19501	Divers projets	16 743	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
50	19501	Divers projets	21 707	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
51	19501	Divers projets	55 444	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
52	19501I	Divers projets-intérêts	83	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
53							
54	19006	Installations sportives phase 2,0	102 908	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
55	19006I	Installations sportives phase 2,0-intérêts	2 461	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
56	19504	Installations sportives phase 3	35 187	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
57	19807	Installations sportives phase 2,1	13 063	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformation
58	19808	Installations sportives phase 4	12 533	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformation
59	19809	Installations sportives phase 5	3 158	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformation
60							
61							
62							
63							
64							
65							
66							
67							
68							
69							
70	Total des pages 46 et 47		2 212 774				

Cégep de Sainte-Foy

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 2019

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
71	19005	Divers projets	4 038	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	71
72	19005	Divers projets	22 067	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	72
73	19005	Divers projets	2 400	02	Aménagement des terrains	00-00-908	Dons	73
74	19005	Divers projets	17 176	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	74
75	19005	Divers projets	97 661	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	75
76								76
77								77
78	19805	Projets de transformation locaux enseignement	72 184	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	78
79	19805	Projets de transformation locaux enseignement	37 510	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	79
80	19806	Projets de transformation locaux divers	41 121	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	80
81	19806	Projets de transformation locaux divers	3 582	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	81
82	19806	Projets de transformation locaux divers	10 602	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	82
83								83
84								84
85								85
86								86
87	19005I	Divers projets-intérêts	125	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	87
88								88
89	19810	Réaménagement radodiagnostic	129 538	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	89
90	19810I	Réaménagement radodiagnostic-intérêts	54	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	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 46,47 et 48		2 650 832					105

Cégep de Sainte-Foy

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 2019

(suite)			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
106	19950	Autres équipements-ameublement enseignement	9 353	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
107							
108	19950	Autres équipements-ameublement enseignement	70 431	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	15-80-242	Locaux et équipements - Techonologie de l'écl
109							
110	19950	Autres équipements-ameublement enseignement	4 333	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
111	19950	Autres équipements-ameublement enseignement	1 163	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
112							
113	19950	Autres équipements-ameublement enseignement	8 596	92	Équipements de communication multimédia	11-80-230	Programme graphisme
114							
115	19950	Autres équipements-ameublement enseignement	115 317	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
116	19960	Autres équipements-ameublement adm	7 544	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
117	19900	Équipement TI-enseignement	138 090	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
118	19910	Équipement TI-administration	18 209	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
119	19960	Autres équipements-ameublement adm	1 253	91	Matériel roulant	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
120	19960	Autres équipements-ameublement adm	4 842	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
121	19960	Autres équipements-ameublement adm	16 962	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
122	19950	Autres équipements-ameublement enseignement	0	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
123	19950	Autres équipements-ameublement enseignement	419 391	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
124	19950	Autres équipements-ameublement enseignement	44	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
125	19950	Autres équipements-ameublement enseignement	2 088	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
126	19960	Autres équipements-ameublement adm	46 454	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
127	19950	Autres équipements-ameublement enseignement	6 096	90	Autres équipements	00-00-908	Dons
128	19900	Équipement TI-enseignement	0	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
129	19910	Équipement TI-administration	47 138	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
130	19960	Autres équipements-ameublement adm	21 651	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
131	19950	Autres équipements-ameublement enseignement	24 358	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
132	19960	Autres équipements-ameublement adm	172	92	Équipements de communication multimédia	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
133							
134	19900	Équipement TI-enseignement	22 713	201	Biens non capitalisables	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocation spécifique
135	19900	Équipement TI-enseignement	44 464	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe
136							
137	19950	Autres équipements-ameublement enseignement	108 695	60	Mobilier et équipements de bureau	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
138	19950	Autres équipements-ameublement enseignement	47 139	95	Réseaux de télécommunication	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
139	19950	Autres équipements-ameublement enseignement	3 166	92	Équipements de communication multimédia	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
140		Total des pages 46,47, 48 et 49	3 840 494				

Cégep de Sainte-Foy

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
141	19803	Rehaussement du matériel info. et modernisation de	10 112	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	141
142	19803	Rehaussement du matériel info. et modernisation de	108 704	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	142
143	19803	Rehaussement du matériel info. et modernisation de	84 878	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	143
144	19999	Équipement formation continue	4 810	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	144
145	19999	Équipement formation continue	20 910	95	Réseaux de télécommunication	00-00-901	Fonds de fonctionnement	145
146	19999	Équipement formation continue	14 451	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	146
147								147
148	19930	Développement informatique	177 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique	148
149	19930	Développement informatique	158 124	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	149
150	19930	Développement informatique	28 532	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	150
151	19930I	Développement informatique-intérêts	1 435	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	151
152								152
153	19920	Documents de bibliothèque	80 504	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	153
154								154
155								155
156	19900	Équipement TI-enseignement	85 749	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	156
157	19910	Équipement TI-administration	105 174	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	157
158	19900	Équipement TI-enseignement	29 317	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	158
159								159
160	19900	Équipement TI-enseignement	2 028	80	Équipements informatiques	00-00-908	Dons	160
161	19910	Équipement TI-administration	26 467	80	Équipements informatiques	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	161
162	19900	Équipement TI-enseignement	400	80	Équipements informatiques	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	162
163								163
164	19900	Équipement TI-enseignement	14 361	95	Réseaux de télécommunication	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	164
165								165
166								166
167	19900	Équipement TI-enseignement	92 955	95	Réseaux de télécommunication	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocation spécifique	167
168								168
169								169
170								170
171	19900	Équipement TI-enseignement	16 665	92	Équipements de communication multimédia	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocation spécifique	171
172	19900	Équipement TI-enseignement	8 126	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocation spécifique	172
173								173
174	19900	Équipement TI-enseignement	552 594	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	174
175	Total des pages 46,47, 48, 49 et 50		5 463 790					175

Cégep de Sainte-Foy

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 2019

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
176	19950	Autres équipements-ameublement enseignement	2 538	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
177							
178							
179							
180							
181							
182							
183							
184							
185							
186							
187							
188							
189							
190							
191							
192							
193							
194							
195							
196							
197							
198							
199							
200							
201							
202							
203							
204							
205							
206							
207							
208							
209							
210	Total des pages 46 à 51		5 466 328				

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Codes MEES 01		Description 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9
		PARC IMMOBILIER								
		Allocations normalisées								
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	1 090 360		2 842 200			1 482 389		2 450 171 01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	94 363		706 000			323 345		477 018 02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections								03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	1 159 532		966 500			1 205 303		920 729 04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage								05
06	70-016	Efficacité énergétique								06
2016-2017		Allocations particulières								
07	16-70-035	Réfections aux édifices								07
2017-2018		Allocations particulières								
08	17-70-035	Réfections aux édifices								08
2018-2019		Allocations particulières								
09	18-70-035	Réfections aux édifices								09
10		Sous-total: PARC IMMOBILIER	2 344 255	\$	4 514 700	\$	\$	3 011 037	\$	3 847 918 10

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)									
Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	937 696		2 752 300			1 356 375		2 333 621
12 70-073	Allocations - Développement informatique			177 000			177 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipe	83 858	15 000	2 628 000			9 353		2 717 505
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
2016-2017 Allocations particulières									
17 16-70-080	Rattrapage								
18 16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 16-70-094	FCAR-FCI								
20 16-71-000	Autres								
2017-2018 Allocations particulières									
21 17-70-080	Rattrapage								
22 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 17-70-094	FCAR-FCI								
24 17-71-000	Autres								
2018-2019 Allocations particulières									
25 18-70-080	Rattrapage								
26 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 18-70-094	FCAR-FCI								
28 18-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	1 021 554	15 000	5 557 300	\$	\$	1 542 728	\$	5 051 126

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)

Codes MEES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques		934 700			597 058		337 642
31	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée		207 600					207 600
32	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information		41 500			14 361		27 139
33	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocation spécifique			232 800		140 459		92 341
34									
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	05-80-189	Équipement Radioncologie	1 337	0					1 337
41	11-80-230	Programme graphisme	8 596	0			8 596		
42	12-80-239	Financement projet Fondation canadienne pour l'innovation	(29 760)	0					(29 760)
43	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps		393 000			393 000		
44	15-80-242	Locaux et équipements - Techonologie de l'échographie médicale		1 588 000			70 431		1 517 569
45									
46									
47									
48									
49									
50									
51									
52									
53									
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		(19 827)	1 588 000	1 576 800	232 800	1 223 905		2 153 868
61	Sous-total des allocations du MEES		3 345 982	1 603 000	11 648 800	232 800	\$ 5 777 670	\$	11 052 912
Autres encaissements									
Autres sources de financement									
62	00-00-901	Fonds de fonctionnement					243 865		
63	00-00-902	Fonds spéciaux							
64	00-00-903	Emprunt autofinancé					(700 000)		
65	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	1 512 198	28 336			46 813		1 493 721
66	00-00-905	Produits d'assurance							
67	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers							
68	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires							
69	00-00-908	Dons		143 024			95 442		47 582
70	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	(17 302)	19 840			2 538		
71	00-00-910	Autres sources							
72	Sous-total: Autres sources de financement		1 494 896	\$ 191 200			\$ (311 342)	\$	1 541 303
73	GRAND TOTAL		4 840 878	1 603 000	11 840 000	232 800	\$ 5 466 328	\$	12 594 215
74	Moins:	Biens non capitalisables (code MEES 201)					360 818		
75		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)							
76		Transfert CCTT (code MEES 203)							
77	Solde	Coûts capitalisées à la page 35 et page 36					5 105 510		

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Cégep de Sainte-Foy

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

01	Évol. soldes fon	
02		
03	Situation fin.	
04		
05		
06		
07		
08	F2	
09	F3	Assurez-vous d'avoir les autorisations requises du Ministère pour chaque lettre d'autorisation inscrite.
10		
11		
12	F4	
13		INFO : Si vous avez effectué un transfert de revenu relatif au développement informatique, vous devez l'inscrire à la ligne 01, colonne 07.
14		
15		
16	F5	
17		
18		INFO : S'il y a lieu, fournir le nombre de jours de grève et les dates par catégories d'emploi pour l'enseignement régulier et la formation continue séparément.
19	F6	
20	F7	
21	F8	INFO : Le ou les montants que vous avez reportés à la colonne 9 peuvent être récupérés à la suite de reddition de compte demandé par le Ministère.
22		
23		
24		
25	F10	
26		
27		
28		
29	F12	INFO : S'il y a lieu, vous devez inscrire le nombre de ETC relatif à la grève des enseignants au tableau F13, ligne 10, colonnes 05 et 06.
30	F13	
31		
32		
33		
34		
35		
36	F15	
37		Vous devez ventiler au tableau F5 lignes 10, 40, 70, 104 et 137 le total des coûts de convention des autres personnels (F15 L44 C02).
38		INFO : Un ou des montants sont inscrits aux lignes 32 à 37 colonne 01. Ces dépenses doivent rencontrer les exigences du paragraphe 6 de l'annexe E003, et donc autorisé par la DGRT.
39		
40		
41		INFO : Fournir la raison et le nom des individus qui ont reçu le montant inscrit à la ligne 11, colonne 02.
42		
43		Vous devez nous fournir un tableau incluant le nom, le numéro d'assurance social, le montant réclamé ainsi que le détail des calculs pour chacun des enseignants MED (L34 C01).
44		Vous devez nous fournir un tableau incluant le nom, le numéro d'assurance social, le montant réclamé ainsi que le détail des calculs pour chacun des enseignants protégés par la Sécurité du revenu (L36 C01).
45		
46	F16	
47		
48		
49		
50		Vous avez indiqué un nej particulier au tableau F16. Vous devez donc nous indiquer le numéro du programme et nous fournir l'autorisation de la DPBF.
51		
52		
53		
54		
55		
56		INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 2 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN », vous devez inscrire un numéro de programme.
57		INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 5 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL », vous devez inscrire un numéro de programme.

Cégep de Sainte-Foy

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

58		CHIFFRIER DES INTÉRÊTS
59	F17	
60		
61		Les données ne balancent pas de 331 \$ avec les montants inscrits au RFA ! Corrigez ou expliquez SVP. L'écart est accepté s'il correspond au compte à recevoir du E, tant créditeur que débiteur.
62		CONCILIATION SPOC - RFA
63	F18	
64		
65		
66		
67		
68		
69		
70		
71		
72		
73		
74		
75		
76		
77		
78		IMMOBILISATIONS
79	I1	
80		Vous avez présenté des emprunts financés par d'autres sources que le Ministère, mais aucun intérêt n'a été comptabilisé. Corrigez SVP.
81		
82		
83	I2	
84	I3	
85		
86	I4	INFO : S'assurer que toutes les colonnes de 01 à 06 soient complétées pour chaque emprunt.
87		
88	I5	
89	I9	
90		
91		INFO : un ou des montant(s) négatif(s) dans la colonne 10 nécessite(nt) des corrections ou des explications.
92		
93		
94		VARIATION DE LA SUBVENTION À RECEVOIR (A4)
95		
96		
97		
98		
99		
100		
101		
102		

Cégep François-Xavier Garneau

Rapport financier annuel

au 30 juin 2019

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep François-Xavier Garneau

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 1

			01	02	03	04	05	06	07		
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
				2019	2018	2019	2018	2019	2018		
Revenus											
Subventions											
- Gouvernement du Québec											
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	55 987 091	54 172 090	5 778 426	5 436 637	61 765 517	59 608 727	01	
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	1 120 772	826 091			1 120 772	826 091	02	
03	2	- Autres	note	297 189	274 285	(957)	21 623	296 232	295 908	03	
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04	
05	2	- Gouvernement fédéral	note	67 865	68 573			67 865	68 573	05	
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06	
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	1 078 846	1 397 683			1 078 846	1 397 683	07	
08	2	Droits d'inscription et scolarité	note	2 619 921	2 664 034			2 619 921	2 664 034	08	
09	2	Vente de biens et services	note	3 371 437	3 111 757			3 371 437	3 111 757	09	
10	2	Locations	note	596 209	560 989			596 209	560 989	10	
Amortissement des apports reportés											
- Gouvernement du Québec											
11		- MEES	note			31 760	49 141	31 760	49 141	11	
12		- Autres	note			57 841	57 841	57 841	57 841	12	
13		- Entreprises du gouvernement	note			7 262	7 262	7 262	7 262	13	
14		- Gouvernement fédéral	note			210 480	210 478	210 480	210 478	14	
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15	
16		- Autres organismes	note			248 983	236 938	248 983	236 938	16	
17	2	Revenus d'intérêts	note	233 008	151 173			233 008	151 173	17	
18	2	Autres revenus	note	349 938	404 735			349 938	404 735	18	
19	Total			65 722 276	63 631 410	6 333 795	6 019 920	72 056 071	69 651 330	19	

Cégep François-Xavier Garneau

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			01		02		03		04		05		Page 2		06		07	
					Fonds de Fonctionnement				Fonds des immobilisations				Total					
Annexes					2019		2018		2019		2018		2019		2018		2018	
Charges																		
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note		39 276 008		38 206 434						39 276 008		38 206 434		20	
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note		15 134 659		14 820 497						15 134 659		14 820 497		21	
22	2	Communications et informations	note		893 478		935 460						893 478		935 460		22	
23	2	Fournitures et matériel	note		2 524 352		2 387 529						2 524 352		2 387 529		23	
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note		5 730 326		5 408 537						5 730 326		5 408 537		24	
25	2	Autres charges	note		1 051 538		934 407		17 363		128 482		1 068 901		1 062 889		25	
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note						1 242 749		1 349 921		1 242 749		1 349 921		26	
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note		289 512		312 672		449 042		97 639		738 554		410 311		27	
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note														28	
29		Amortissement des immobilisations	note						4 494 225		4 169 087		4 494 225		4 169 087		29	
30		Amortissement des actifs incorporels	note														30	
31		Biens non capitalisables	note						142 166		146 775		142 166		146 775		31	
32		Total des charges			64 899 873		63 005 536		6 345 545		5 891 904		71 245 418		68 897 440		32	
Autres revenus (charges)																		
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note								(143 807)				(143 807)		33	
34		- Moins-value sur les immobilisations	note														34	
35		- Moins-value sur les placements	note														35	
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note						250		1 659		250		1 659		36	
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note														37	
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note														38	
39		- Gain (perte) de change	note														39	
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges			822 403		625 874		(11 500)		(14 132)		810 903		611 742		40	

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

Cégep François-Xavier Garneau

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
		2019	2018	2019	2018	2019	2018		
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements	2 766 042	2 656 076	2 655 932	2 154 156	5 421 974	4 810 232	01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note						02	
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé	2 766 042	2 656 076	2 655 932	2 154 156	5 421 974	4 810 232	03	
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	625 874	(11 500)	(14 132)	810 903	611 742	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	(515 908)	559 695	515 908			07	
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		3 028 750	2 766 042	3 204 127	2 655 932	6 232 877	5 421 974	08

(a)

(a) Ce montant comprend -154977 \$ de surembauche

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

Cégep François-Xavier Garneau

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06	07		
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2019	2018	2019	2018	2019	2018		
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02	
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03	
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur										
04	- Placements de portefeuille	note							04	
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05	
06	- Autres	note							06	
Gains (pertes) de change non réalisés										
07	- Placements de portefeuille	note							07	
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08	
09	- Autres	note							09	
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats										
10	- Placements de portefeuille	note							10	
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11	
12	- Autres	note							12	
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats										
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14	
15	- Autres	note							15	
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16	

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

Cégep François-Xavier Garneau

État de la situation financière

Au 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2019	2018	2019	2018	2019	2018		
		ACTIF								
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	11 069 432	14 163 014	763 345	2 514 309	11 832 777	16 677 323	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	17 881	18 307			17 881	18 307	03
04		- Débiteurs	note	1 572 783	973 484	55 834	361 290	1 628 617	1 334 774	04
05	4	- Subventions à recevoir	note		0	647 646	467 548	647 646	467 548	05
06		- Stocks de fournitures	note							06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note	4 482 241	245 764	(4 482 241)	(245 764)			08
09		- Charges payées d'avance	note	463 905	379 813			463 905	379 813	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		Total actif à court terme		17 606 242	15 780 382	(3 015 416)	3 097 383	14 590 826	18 877 765	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	1 347 340	1 328 616	12 877 054	12 405 806	14 224 394	13 734 422	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			68 764 854	64 057 199	68 764 854	64 057 199	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note				17 363		17 363	16
17		Total de l'actif à long terme		1 347 340	1 328 616	81 641 908	76 480 368	82 989 248	77 808 984	17
18		Total de l'actif		18 953 582	17 108 998	78 626 492	79 577 751	97 580 074	96 686 749	18

Cégep François-Xavier Garneau

État de la situation financière

Au 30 juin 2019

(Suite)

(Suite)

01

02

03

04

05

06

07

Annexes

Note

Fonds de
Fonctionnement

2019

2018

Fonds
des immobilisations

2019

2018

Total

2019

2018

Passif

Passif à court terme

- Emprunts à court terme

- Créditeurs

- Montants en transit

- Subventions perçues en trop

- Apports reportés

- Revenus reportés

- Dus interfonds

- Intérêts courus

- Autres passifs à court terme

- Portion à court terme de la dette à long terme

Total du passif à court terme

- Dette à long terme

- Passif au titre des sites contaminés

- Apports reportés

- Autres passifs à long terme

Total du passif à long terme

Total du passif

SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS

Non grevé d'affectations

- Liés aux activités

- Cumul des gains (pertes) de réévaluation

Grevés d'affectations

- Origine interne

- Origine externe à titre de dotations

Investi en immobilisations

Total solde de fonds

Total du passif et du solde de fonds

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

5

4

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

6

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

10 571 641

9 971 734

0

2 576 548

2 772 212

4 431

4 961

5 329 750

15 924 832

14 342 956

17 737 653

22 102 441

33 662 485

36 445 397

49 318 356

46 124 037

8 366 356

8 695 341

57 684 712

54 819 378

57 684 712

54 819 378

15 924 832

14 342 956

75 422 365

76 921 819

91 347 197

91 264 775

1 844 976

1 528 762

1 183 774

1 237 280

3 204 127

2 655 932

3 204 127

2 655 932

6 232 877

5 421 974

18 953 582

17 108 998

78 626 492

79 577 751

97 580 074

96 686 749

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

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

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

Cégep François-Xavier Garneau

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	
	2019	2018	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	810 903	611 742	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	0	143 807	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	(250)	(1 659)	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	(549 064)	(554 398)	08
09 - Amortissement des immobilisations	4 494 225	4 169 087	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	28 869	36 971	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)	17 363	128 482	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 621 562)	(3 983 481)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	609 235	676 795	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	1 789 719	1 227 346	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(10 367 075)	(7 100 566)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	3 802	1 660	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	(10 363 273)	(7 098 906)	24

Cégep François-Xavier Garneau

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(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	(3 847 600)	14 980 200	29
30	Encaissement de dette à long terme	15 938 815	11 884 248	30
31	Remboursement de dette à long terme	(7 349 531)	(15 236 133)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(82 755)	(62 798)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	220 079	240 330	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38	Fin de la facilité de crédit 99-14 autorisée par le MEES	(1 150 000)		38
39				39
40	Flux de trésorerie liés aux activités de financement	3 729 008	11 805 847	40
41	Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(4 844 546)	5 934 287	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	16 677 323	10 743 036	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	11 832 777	16 677 323	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie		2019	2018	
44	Encaisse	12 380 452	18 985 440	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	22 715	22 043	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(570 390)	(2 330 160)	48
49	Total	11 832 777	16 677 323	49
50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2019

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2019-2020 04	2020-2021 05	2021-2022 06	2022-2023 07	2023-2024 08	Total 09	
01	Remplacement de la surface du terrain synthétique multisport			575 000					575 000	01
02	Plan directeur de développement : environnement physique interne et externe			525 000					525 000	02
03	Défi plan stratégique 2014-2019/20			83 774					83 774	03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			1 183 774	\$	\$	\$	\$	1 183 774	19

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 10

REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure	46 572	(98 008)	(20 692)	9 745		
02	MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	53 179 364	51 534 322	2 713 252	2 699 708	137 994	134 745
03	MEES - Subventions liées à la réforme	(69 399)	(108 422)				
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			1 120 772	826 091		
05	Autres organismes du gouvernement du Québec	297 189	274 285				
06	Entreprises du gouvernement						
07	Subventions du gouvernement fédéral	67 865	68 573				
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec						
09	Autres organismes	736 657	1 177 217	303 566	218 220		
10	Droits d'inscription et de scolarité	2 261 896	2 369 839	289 450	234 337	68 575	59 858
11	Ventes de biens et services	1 717 204	1 459 466	93 153	138 536		
12	Locations			26 954	23 158		
13	Autres revenus	582 872	555 830				
14	Facturation interne						
15	TOTAL DES REVENUS	58 820 220	57 233 102	4 526 455	4 149 795	206 569	194 603
CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure						
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	36 786 393	35 549 169	1 337 777	1 193 342	117 930	77 121
18	Coûts de convention des enseignants	1 033 908	1 386 802				
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	13 220 790	12 711 647	1 081 352	1 150 640	2 578	15 300
20	Coûts de convention des autres personnels	501 597	631 084				
21	Communications et informations	757 253	778 295	128 396	155 210		
22	Fournitures et matériel	2 384 952	2 208 241	68 298	99 277		
23	Services, honoraires et contrats, locations	4 329 266	4 271 056	1 092 272	819 970	50	
24	Autres charges	1 242 799	1 047 958	142 197	250 323	512	426
25	Facturation interne	(515 693)	(537 301)	268 098	115 130	71 368	80 888
26	TOTAL DES CHARGES	59 741 265	58 046 951	4 118 390	3 783 892	192 438	173 735
27	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(921 045)	(813 849)	408 065	365 903	14 131	20 868

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2019	2018	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	3 621 563	3 861 131	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 138 942	1 204 440	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	136 681	53 018	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	4 897 186	5 118 589	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	75 894	86 885	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	805 346	231 163	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MEES	5 778 426	5 436 637	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	29 054	43 535	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	2 706	5 606	12
13	Total - MEES	31 760	49 141	13

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04
		2019	2018	2019	2018
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(299 908)	(388 031)		01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés				02
Subvention à recevoir - Autres MEES :					
03	Frais d'émission et de gestion sur emprunts 02/2019			98 694	03
04					04
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie	326 058	326 418		05
06	- Vacances	1 164 919	1 164 919		06
07	- Indemnités de départ	20 043	20 043		07
08	- Assurance-traitement	133 050	202 089		08
09	- Autres congés sociaux	3 178	3 178		09
10	- Immobilisations			12 224 669	11 419 323
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			415 810	339 916
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	1 347 340	1 328 616	12 739 173	11 759 239
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			272 031	399 663
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	\$	\$	272 031	399 663
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir				
17	Subventions (perçues en trop)				
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$
AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir			513 496	714 452
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	513 496	714 452
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	1 347 340	1 328 616	13 524 700	12 873 354
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			647 646	467 548
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	1 347 340	1 328 616	12 877 054	12 405 806
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2019	2018	2019	2018	
01 Comptes à payer et frais courus	805 026	763 599	2 007 093	3 166 150	01
02 Comptes à payer lié au MEES	724 740	692 860			02
03 Salaires et avantages sociaux à payer	624 816	590 625			03
04 Vacances à payer	7 439 175	6 750 829			04
05 Provision pour congés de maladie non monnayables	321 176	321 293			05
06 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07 Autres provisions	543 432	754 542			07
08 Retenues sur contrat à payer					08
09 Autres éléments créditeurs	113 276	97 986	379	2 965	09
10 Total des créditeurs	10 571 641	9 971 734	2 007 472	3 169 115	10

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01	02	03	04
		2019	2018	2019	2018
Apports reportés					
Gouvernement du Québec					
MEES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	36 533	42 405		01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	81 701	72 312		02
03	- Allocations spécifiques	2 318 349	1 206 476		03
04	- Sous-embauche		192 899		04
05	- Charges à la formation continue reportées	139 965	131 532		05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			230 653	176 952
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				07
08	- Autres				08
09	Sous-total - MEES	2 576 548	1 645 624	230 653	176 952
10	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec			710 458	771 004
11	Total - Gouvernement du Québec	2 576 548	1 645 624	941 111	947 956
Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			123 456	130 718
13	Redressement du solde de début				
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(7 262)	(7 262)
16	Solde de fin	\$	\$	116 194	123 456
Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			5 429 873	5 640 351
18	Redressement du solde de début				
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(210 480)	(210 478)
21	Solde de fin	\$	\$	5 219 393	5 429 873
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début				
23	Redressement du solde de début				
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26	Solde de fin	\$	\$	\$	\$

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)

27	Solde de début			2 194 056	2 246 200	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			144 585	184 794	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(248 983)	(236 938)	30
31	Solde de fin	\$	\$	2 089 658	2 194 056	31
32	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	2 576 548	1 645 624	8 366 356	8 695 341	32

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 750 735	1 607 480			33
34	Autres revenus perçus d'avance	1 021 477	1 113 157			34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 772 212	2 720 637			35

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

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

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

Cégep François-Xavier Garneau

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
#REF!	#REF!
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
Messages	55

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance						
Code		0410	0439	9080	2040		Centre sportif	Cafétéria	CIN	Stationnement	Location locaux	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2018	(7 059 613)	3 205 631	(75 670)			362 937	322 238	2 985 603	2 672 832	913 505	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2018 redressé	(7 059 613)	3 205 631	(75 670)			362 937	322 238	2 985 603	2 672 832	913 505	03
04	Résultats de l'année	(921 045)	408 065	14 131			108 892	67 612	545 895	596 897	55 463	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés		(56 646)									06
07	Sous-total	(7 980 658)	3 557 050	(61 539)	\$	\$	471 829	389 850	3 531 498	3 269 729	968 968	07
08	Acquisition d'immobilisations	(11 620)	(2 843)						(9 705)	(12 468)	(2 125)	08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(11 620)	(2 843)	\$	\$	\$	\$	\$	(9 705)	(12 468)	(2 125)	11
12	Solde au 30 juin 2019	(7 992 278)	3 554 207	(61 539)	\$	\$	471 829	389 850	3 521 793	3 257 261	966 843	12

Centre de responsabilité										Total
Code		Emprunts TS	Emprunts ESE	0000	0000	Santé Mieux Etre	Plan stratégique	0000	0000	
01		13	14	15	16	17	18	19	20	22
13	Solde au 30 juin 2018	(740 322)	(1 058 379)	525 000			137 280	575 000		2 766 042
14	Redressements affectant les années antérieures									\$
15	Solde au 30 juin 2018 redressé	(740 322)	(1 058 379)	525 000			137 280	575 000		2 766 042
16	Résultats de l'année						(53 507)			822 403
17	Apports de dotations									\$
18	Remboursements d'emprunts autofinancés	(241 298)	(222 990)							(520 934)
19	Sous-total	(981 620)	(1 281 369)	525 000		\$	\$	83 773	575 000	\$
20	Acquisition d'immobilisations									(38 761)
21	Locations-acquisitions									\$
22	Autres									\$
23	Sous-total	\$	\$	\$		\$	\$	\$	\$	-
24	Solde au 30 juin 2019	(981 620)	(1 281 369)	525 000		\$	\$	83 773	575 000	\$

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3

Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2018 06	Cert. de crédits reportées 2019 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	37 277 400		(1 179 749)	143 778		103 088	36 344 517	36 383 235	(38 718)
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 179 749			39 337	1 219 086	1 033 908	185 178
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	13 725 700	435 437	(112 082)			5 158 775	19 207 830	20 379 855	(1 172 025)
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(213 700)		(58 000)			436 332	164 632	104 481	60 151
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 818 200	1 578 416		1 206 476	2 314 749	(450 760)	1 837 583	1 837 583	
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							46 572		46 572
07	Rétroactivité								2 203	(2 203)
08	TOTAL - Enseignement régulier	52 607 600	2 013 853	(170 082)	1 350 254	2 314 749	5 286 772	58 820 220	59 741 265	(921 045)
09 9090	Formation continue	174 200	2 253 958	125 230	131 486	139 965	1 928 038	4 472 947	4 043 990	428 957
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	12 500	21 050		44 250	3 600		74 200	74 200	
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							(20 692)		(20 692)
12	Rétroactivité								200	(200)
13	TOTAL - Formation continue	186 700	2 275 008	125 230	175 736	143 565	1 928 038	4 526 455	4 118 390	408 065
14 9080	Cours d'été						206 569	206 569	192 438	14 131
15 2040	Centres de transfert de technologie									
16 -	Cégep à distance									
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
18 9030	Centre sportif						187 402	187 402	78 510	108 892
19 9010	Cafétéria						150 888	150 888	83 276	67 612
20 7040	CIN						717 500	717 500	171 605	545 895
21 7021	Stationnement						836 243	836 243	239 346	596 897
22 7026	Location locaux						231 256	231 256	175 793	55 463
23	Emprunts TS									
24	Emprunts ESE									
25										
26										
27 5015	Santé Mieux Etre									
28 101-8	Plan stratégique						45 743	45 743	99 250	(53 507)
29										
30										
31	TOTAL - Services auxiliaires						2 169 032	2 169 032	847 780	1 321 252
32	TOTAL GLOBAL	52 794 300	4 288 861	(44 852)	1 525 990	2 458 314	9 590 411	65 722 276	64 899 873	822 403

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 4										
FABES	Champ/ Code MEES		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)
		1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS							
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E002	37 277 400			143 778			37 421 178 01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)							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 - E003							
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							09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention							10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)							11
12			Sous-total:	37 277 400	\$	\$	143 778	\$	\$	37 421 178 12
		1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS							
13	F	21 001	Fixe - régulier - F001	2 228 600						2 228 600 13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F002 et A006							14
15	F	21 005	Section anglophone - F002							15
16	F	21 006	Éloignement - F003							16
17	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002							17
18	F	21 008	Fixes particuliers - F002							18
19	A	23 001	Activités brutes - A001	5 340 700	78 506					5 419 206 19
20	A	23 002	Activités pondérées - A001	2 201 200	26 122					2 227 322 20
21	A	23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	105 600						105 600 21
22	A	23 004	Écoles nationales - complément - F002							22
23	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime	185 700						185 700 23
24	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005							24
25	A	23 012	Activités brutes	63 500						63 500 25
26	A	23 013	Activités pondérées	29 300						29 300 26
27	A	23 014	Clinique-écoles		128 000					128 000 27
28	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004							28
29	S	25 402	Allocations particulières au «S»							29
30	A	61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007							30
31	E	21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante			62 610				62 610 31
32	E	21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		70 199					70 199 32
33	E	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant							33
34	A	12 000	Revenus récupérables					(112 082)		(112 082) 34
35			Sous-total:	10 154 600	302 827	62 610	\$	(112 082)	\$	10 407 955 35
		7 000	SEGME							
36	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	3 571 100						3 571 100 36
37	B	22 002	Location de services au «B»							37
38	B	22 003	Location de locaux - B003 et B004		70 000					70 000 38
39	B	22 004	Allocations particulières au «B»							39
40			Sous-total:	3 571 100	70 000	\$	\$	\$	\$	3 641 100 40

Cégep François-Xavier Garneau

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

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
41	S 42 027	Atelier d'aide en français - S006							41
42	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013							42
43	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							43
44	S 43 118	Gestion des programmes							44
45	S 43 119	Sanction des études							45
46	S 43 120	Programmes techniques							46
47	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							47
48	S 43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							48
49	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques							49
50	S 43 160	Pôles régionaux		50 000					50 000
51	S 44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010							51
52	S 44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005		197 700				5 491	192 209
53	S 44 013	Évaluation systémique							53
54	S 44 018	Projets spéciaux de développement							54
55	S 44 021	Soutien à la recherche - S004		793					793
56	S 44 030	Conventions collectives		5 553					5 553
57	S 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		10 085		33 057		33 057	10 085
58	S 44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 212					2 212
59	S 44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							59
60	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							60
61	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	83 200						83 200
62	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	131 700						131 700
63	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							63
64	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			74 569		81 000	56 069
65	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	47 000			94 000		62 788	78 212
66	S 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale							66
67	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003		25 000					25 000
68	S 45 032	Communautés culturelles - S024		6 333				2 167	4 166
69	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	1 041 200			928 650		891 544	1 078 306
70	S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024		68 000				6 863	61 137
71	S 45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							71
72	S 45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							72
73	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							73
74	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	77 200			76 200		131 351	22 049
75	S 45 050	Plan d'action numérique		203 630				141 753	61 877
76	S 45 051	Formation des administrateurs		725					725
77	S 45 052	Accroître le nombre de diplômés		34 821				34 821	
78	S 46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							78
79	S 46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							79
80	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S034			548 514			548 514	
81	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	223 100					223 100	
82	S 49 039	Effort institutionnel							82
83	S 49 041	Autres allocations (DPBF)		166 700					166 700
84	S 49 042	Autres allocations (DAEI)		156 100					156 100
85	S 49 045	Autres allocations (DRT)							85
86	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026							86
87	S 49 400	Récupération « Autres »							87
88	S 50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		102 250					102 250
89	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail							89
90	S 61 080	Allocation provisoire 2018-2019	152 300					152 300	
91		Sous-total (champ 8350):	1 818 200	1 029 902	548 514	1 206 476	\$	2 314 749	2 288 343

Cégep François-Xavier Garneau

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

Page 6

			00	01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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								
92	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(176 000)						(176 000)	92
93	S 61 000	Dette à court terme - S023					(58 000)		(58 000)	93
94	S 61 010	Paie de vacances - S020	(37 700)						(37 700)	94
95		Sous-total:	(213 700)	\$	\$	\$	(58 000)	\$	(271 700)	95
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE								
96	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008								96
97	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049								97
98		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	98
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT								
99	F 31 001	Fixe	186 800						186 800	99
100	F 31 003	Rayonnement								100
101	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								101
102	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								102
103	A 31 006	Activités brutes - A001	(68 400)						(68 400)	103
104	A 31 007	Activités pondérées - A001	(51 100)						(51 100)	104
105	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								105
106	E 34 002	E pes (RAC)					245 688		245 688	106
107	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					41 247		41 247	107
108	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								108
109	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								109
110	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								110
111	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			278 030		(101 162)		176 868	111
112	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles					(33 721)		(33 721)	112
113	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles					(26 976)		(26 976)	113
114	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		732 782			608 675		1 341 457	114
115	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		251 061			208 540		459 601	115
116	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		95 524			79 346		174 870	116
117	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		608 675			(608 675)			117
118	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		208 540			(208 540)			118
119	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		79 346			(79 346)			119
120	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								120
121	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								121
122	E 50 100	Charges pour la formation continue	106 900			131 486	2 877	139 965	101 298	122
123	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								123
124	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								124
125	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements					(2 723)		(2 723)	125
126		Sous-total:	174 200	1 975 928	278 030	131 486	125 230	139 965	2 544 909	126

Cégep François-Xavier Garneau

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

Page 7

FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
127 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S015								127
128 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C014								128
129 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC		21 050		44 250			65 300	129
130 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique								130
131 S	50 640	Représentation régionale - S021	12 500					3 600	8 900	131
132 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017								132
133 S	57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017								133
134 S	57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique								134
135		Sous-total:	12 500	21 050	\$	44 250	\$	3 600	74 200	135
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
136 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								136
137 E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								137
138 A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								138
139 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								139
140 E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								140
141 F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								141
142 B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES								142
143 A	12 000	Revenus récupérables								143
144		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	144
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
145 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								145
146 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								146
147 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								147
148 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								148
149 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								149
150		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	150
151		Sous-total:	52 794 300	3 399 707	889 154	1 525 990	(44 852)	2 458 314	56 105 985	151
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
152 S	59 100	DAEI								152
153 S	59 110	DEC								153
154 S	59 120	DAEI								154
155 S	59 200	DPBF								155
156 S	59 300	DRT								156
157 S	59 400	DPFT								157
158 S	59 450	Plan de rapprochement								158
159		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	159
160		TOTAL	52 794 300	3 399 707	889 154	1 525 990	(44 852)	2 458 314		160

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10		
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation		
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue		
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090		
01	MEES			(135 840)			176 000		137 994	94 143	01	
02	MEES - Autres	(347 672)									02	
03	MEES - Autres revenus de transfert										03	
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité									1 120 772	04	
05	Autres organismes gouv. prov.			297 189							05	
06	Entreprises du gouvernement										06	
07	Subventions du gouvernement fédéral		26 635	41 230							07	
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										08	
09	Autres organismes	39 337	39 154	403 505	16 983	237 678				303 566	09	
10	Droits (insc. scol. et droits affér.)			2 137 361					65 550	289 450	10	
11	Droits - étudiants étrangers			107 595					1 786		11	
12	Droits - non-résidents du Québec			16 940					1 239		12	
13	Ventes de biens et services		449 738	1 226 830		13 312	27 324			93 153	13	
14	Locations									26 954	14	
15	Intérêts						233 008				15	
16	Variation - Subvention à recevoir										16	
17	Variation de la Sub. à rec. - Maladies			(360)							17	
18	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										18	
19	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										19	
20	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement			(69 039)							20	
21	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										21	
22	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										22	
23	Gain (perte) sur disposition de placement										23	
24	Gain (perte) de change										24	
25	Autres revenus		33 138	316 726				(450 760)			25	
26	Facturation interne	450 760									26	
27	TOTAL	103 088	39 337	548 665	4 342 137	16 983	250 990	436 332	(450 760)	206 569	1 928 038	27

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 9												
	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Centre sportif	Cafétéria	CIN	Services auxiliaires :				28	
29	form. Continue	de technologie	Cégep à				Stationnement	Location locaux	Emprunts TS	Emprunts ESE	29	
30	REVENUS	9350	2040	distance	9030	9010	7040	7021	7026		30	
31	MEES										31	
32	MEES - Autres										32	
33	MEES - Autres revenus de transfert										33	
34	Min. Travail, Emploi et Solidarité										34	
35	Autres organismes gouv. prov.										35	
36	Entreprises du gouvernement										36	
37	Subventions du gouvernement fédéral										37	
38	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38	
39	Autres organismes						37 589	291			39	
40	Droits (insc. scol. et droits affér.)										40	
41	Droits - étudiants étrangers										41	
42	Droits - non-résidents du Québec										42	
43	Ventes de biens et services										43	
44	Locations				187 402	150 888	679 911	836 169	230 965		44	
45	Intérêts										45	
46	Variation - Subvention à recevoir										46	
47	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47	
48	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48	
49	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49	
50	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50	
51	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51	
52	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52	
53	Gain (perte) sur disposition de placement										53	
54	Gain (perte) de change										54	
55	Autres revenus								74			55
56	Facturation interne										56	
57	TOTAL	\$	\$	\$	187 402	150 888	717 500	836 243	231 256	\$	\$	57

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
58				Services auxiliaires							58
59			Santé Mieux Etre	Plan stratégique							59
60	REVENUS		5015	101-8040						TOTAL	60
61	MEES									272 297	61
62	MEES - Autres									(347 672)	62
63	MEES - Autres revenus de transfert										63
64	Min. Travail, Emploi et Solidarité									1 120 772	64
65	Autres organismes gouv. prov.									297 189	65
66	Entreprises du gouvernement										66
67	Subventions du gouvernement fédéral									67 865	67
68	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68
69	Autres organismes			743						1 078 846	69
70	Droits (insc. scol. et droits affér.)									2 492 361	70
71	Droits - étudiants étrangers									109 381	71
72	Droits - non-résidents du Québec									18 179	72
73	Ventes de biens et services			45 000						3 371 437	73
74	Locations									596 209	74
75	Intérêts									233 008	75
76	Variation - Subvention à recevoir										76
77	Variation de la Sub. à rec. - Maladies									(360)	77
78	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										78
79	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										79
80	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement									(69 039)	80
81	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										81
82	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										82
83	Gain (perte) sur disposition de placement										83
84	Gain (perte) de change										84
85	Autres revenus									349 938	85
86	Facturation interne										86
87	TOTAL	\$	\$	\$	45 743	\$	\$			9 590 411	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										88
89											89
90											90
91											91
							Total			39 337	

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 11

		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	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000							
		01	02	03	04	05	06	07	08	09			
01	100	Hors cadres et cadres				394 782	332 978	434 407	334 875	128 613	01		
02	120	Personnel de gérance					83 358		62 072	84 528	02		
03	140	Personnel enseignant	32 840 037		83	19 010		257 838			03		
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	78 054								04		
05	170	Personnel professionnel				65 927	670 567	1 425 243	119 117		05		
06	200	Personnel de soutien			1 043 676	341 957	329 002	886 992	635 336	242 463	306 687	06	
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 465 144		11		2 313		32 390			07	
08	300	Av. sociaux - autres personnels			144 306	50 366	169 636	348 913	149 842	70 191	62 652	08	
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 033 908	0								09	
10	300	Coûts de conv. - autres pers.								501 597		10	
11		Sous-total:	37 417 143	\$	1 188 076	458 250	1 585 310	3 077 484	1 628 930	1 211 198	582 480	11	
AUTRES CHARGES													
12	400	Autres dépenses du code 400			60 124	13	25 936	106 982	150 094	53 219	3 479	12	
13	511	Combustible - Huile										13	
14	512	Combustible - Gaz										14	
15	520	Électricité										15	
16	540	Matériel didactique et spécialisé			413 784	114 717	8 115	159 440	23 762	8 840	2 058	16	
17	500	Autres dépenses du code 500										17	
18	620	Honoraires professionnels			221 723		116 101	103 280	205 254	94 099	36 776	18	
19	630	Locations					4 954	22 301				19	
20	640	Transport étudiant et stages			14 881		18 026	92 275	92 977			20	
21	650	Contrats			150 778	70	7 993	366 859	339	6 850	30 462	21	
22	600	Autres dépenses du code 600			1 958	1 392	1 685	83 599	23 842	6 853	3 272	22	
23	730	Intérêts			6 178			5 121	74 599		1 182	23	
24	700	Autres dépenses du code 700			135 879	666	33 975	88 901	415 500	103 937	18 004	24	
25		Moins-value sur les placements										25	
26		Pertes sur interventions financières garanties										26	
27	779	Facturation interne			(23 047)	22 131	(358 865)	(684 545)	(140 253)	(88 202)	(34 428)	27	
28		Mauvaises créances - débiteurs									6 326	28	
29		Sous-total:	\$	\$	982 258	138 989	(142 080)	344 213	846 114	185 596	67 131	29	
30		Total	37 417 143	\$	2 170 334	597 239	1 443 230	3 421 697	2 475 044	1 396 794	649 611	30	

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			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	Hors cadres et cadres	67 566	128 612					423 639	219 618	31
32	120	Personnel de gérance		159 558					72 219	76 185	32
33	140	Personnel enseignant							79 291		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							457 359	231 723	35
36	200	Personnel de soutien	197 430	428 827	66 269				370 040	792 551	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							10 019		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	30 997	87 914	8 222				167 236	155 324	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.									40
41		Sous-total:	295 993	804 911	74 491	\$	\$	\$	1 579 803	1 475 401	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	19 825	1 367					298 368	37 846	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			286 264						44
45	520	Électricité			681 197						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	37 188	43 268		12 162	185		38 643	184 856	46
47	500	Autres dépenses du code 500	92 274	277 592						607	47
48	620	Honoraires professionnels			2 752	1 506			159 139		48
49	630	Locations							10 933		49
50	640	Transport étudiant et stages							2 830		50
51	650	Contrats	13 602	146 708		616 827	834 257		24 291	511 830	51
52	600	Autres dépenses du code 600		327					170 211	105	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	(86 118)	2 859		2 361			141 725	10 438	54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne		(79 036)	(89 288)	(48 240)	(45 084)		(171 100)	(225 519)	57
58		Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	76 771	393 085	880 925	584 616	789 358	\$	675 040	520 163	\$ 59
60		Total	372 764	1 197 996	955 416	584 616	789 358	\$	2 254 843	1 995 564	\$ 60

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 13

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier		
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MEES 27	Autres sources 28	
61	100	TRAITEMENTS			208 371								61
62	120	Personnel de gérance											62
63	140	Personnel enseignant			1 152 101		104 899				2 203		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		49 437	439 043								65
66	200	Personnel de soutien		92 801	283 992		2 292						66
67	300	Av. sociaux - enseignants			185 476		13 031						67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		18 777	149 946		286						68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		Sous-total:	\$	161 015	2 418 929	\$	120 508	\$	\$	\$	2 203	\$	71
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400			128 396								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé			60 961								76
77	500	Autres dépenses du code 500			7 337								77
78	620	Honoraires professionnels			1 043 524		50			75 349			78
79	630	Locations											79
80	640	Transport étudiant et stages			1 126								80
81	650	Contrats		50 000	5 465								81
82	600	Autres dépenses du code 600			33 257	8 900							82
83	730	Intérêts	104 481		89 365								83
84	700	Autres dépenses du code 700		176 785	52 832		512						84
85		Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		1 449 783	202 798	65 300	71 368						87
88		Mauvaises créances - débiteurs											88
89		Sous-total:	104 481	1 676 568	1 625 061	74 200	71 930	\$	\$	75 349	\$	\$	89
90		Total	104 481	1 837 583	4 043 990	74 200	192 438	\$	\$	75 349	2 203	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		75 349		Primes de monitorat --->					91

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 14

		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
		Rétroactivité salariale					Services auxiliaires						
92		Formation continue		Centre sportif	Cafétéria	CIN	Stationnement	Location locaux	Emprunts TS	Emprunts ESE		92	
93		Financés	Autres									93	
94		MEES - MSS (EQ)	sources									94	
				9030	9010	7040	7021	7026					
		TRAITEMENTS											
95	100												95
96	120												
97	140	200											97
98	144												98
99	170												99
100	200												
101	300												101
102	300												102
103	300												103
104	300												104
105		Sous-total:	200	\$	35 253	\$	101 666	83 839	107 584	\$	\$	\$	105
		AUTRES CHARGES											
106	400												106
107	511												
108	512												108
109	520												109
110	540												110
111	500												111
112	620												112
113	630												113
114	640												114
115	650												115
116	600												116
117	730												117
118	700												118
119													119
120													120
121	779												121
122													122
123		Sous-total:	\$	\$	43 257	83 276	69 939	155 507	68 209	\$	\$	\$	123
124	Total	200	\$		78 510	83 276	171 605	239 346	175 793	\$	\$	\$	124

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		39	40	41	42	43	44	Page 1545	46		
125			Santé Mieux Etre	Services auxiliaires						125	
126				Plan stratégique					TOTAL	126	
127			5015	101-8040						127	
TRAITEMENTS											
128	100								2 702 418	128	
129	120								537 920	129	
130	140								34 455 662	130	
131	144								78 054	131	
132	170								3 458 416	132	
133	200								6 284 113	133	
134	300								3 708 384	134	
135	300								1 650 195	135	
136	300								1 033 908	136	
137	300								501 597	137	
138									54 410 667	138	
Sous-total:											
AUTRES CHARGES											
140	400			7 750					893 478	140	
141	511									141	
142	512								286 264	142	
143	520								681 197	143	
144	540			2 139					1 130 310	144	
145	500								426 581	145	
146	620								2 063 298	146	
147	630								90 673	147	
148	640								222 115	148	
149	650								3 018 839	149	
150	600								335 401	150	
151	730								289 512	151	
152	700			75 814					1 041 318	152	
153										153	
154										154	
155	779			13 547						155	
156									10 220	156	
157									10 489 206	157	
Sous-total:				99 250							
Total				99 250					64 899 873	158	

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(388 031)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(314 552)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2018 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(702 583)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		52 794 300		04
05 Certifications de crédits - année courante		3 399 707		05
06 Lettres d'autorisation		889 154		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(44 852)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		57 038 309		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			57 038 309	15
16 SOUS-TOTAL			56 335 726	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			56 635 634	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019			(299 908)	18

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Solde au 30 juin 2018	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2019	
		01	02	03	04	05	
01	MEEES						
01	- Ententes MEES - MSSS	10 246		10 246	(30 251)	(20 005)	01
02	- «A» de FABES	(367 591)		(367 591)	10 528	(357 063)	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018	(335 515)	335 515				05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019				(347 672)	(347 672)	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08							08
09							09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	Sous-total	(692 860)	335 515	(357 345)	(367 395)	(724 740)	18
19	AUTRES						19
20	- Vente de biens et services	541 092		541 092	500 880	1 041 972	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	135 705		135 705	(1 129)	134 576	24
25	- Congés anticipés ou différés	190 208		190 208	104 229	294 437	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	106 479		106 479	(4 681)	101 798	26
27	Sous-total - Autres	973 484	\$	973 484	599 299	1 572 783	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	280 624	335 515	616 139	231 904	848 043	28

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CHAMP 8350													
Description			Codes du Ministère	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	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027										01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029										02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031										03
04	S	Gestion des programmes	43 118										04
05	S	Sanction des études	43 119										05
06	S	Programmes techniques	43 120										06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130										07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140										08
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150										09
10	S	Pôles régionaux	43 160	50 000			50 000	50 000					10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011										11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	197 700			197 700	192 209	5 491	5 491			12
13	S	Évaluation systémique	44 013										13
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018										14
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021	793			793	793					15
16	S	Conventions collectives	44 030	5 553			5 553	5 553					16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	10 085	33 057		43 142	10 085	33 057	33 057			17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 212			2 212	2 212					18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041										19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100										20
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	83 200			83 200	83 200					21
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	131 700			131 700	131 700					22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162										23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	74 569		137 069	56 069	81 000	81 000			24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	47 000	94 000		141 000	78 212	62 788	62 788			25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165										26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019	25 000			25 000	25 000					27
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032	6 333			6 333	4 166	2 167	2 167			28
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	1 041 200	928 650	(450 760)	1 519 090	627 546	891 544	891 544			29
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	68 000			68 000	61 137	6 863	6 863			30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036										31
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037										32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039										33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	77 200	76 200		153 400	22 049	131 351	131 351			34
35	S	Plan d'action numérique	45 050	203 630			203 630	61 877	141 753	141 753			35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050					10 712	(10 712)				(10 712) 36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050					34 743	(34 743)	84 500			(119 243) 37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050					10 599	(10 599)	53 753			(64 352) 38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050					3 882	(3 882)				(3 882) 39
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050					1 941	(1 941)	3 500			(5 441) 40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										41
42	S	Formation des administrateurs	45 051	725			725	725					42
43	S	Accroître le nombre de diplômés	45 052	34 821			34 821	0	34 821	34 821			43
44	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010										44
45	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040										45
46	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	548 514			548 514	0	548 514	548 514			46
47	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	223 100			223 100	0	223 100	223 100			47

[illegible]

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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

Provisions à payer

Enseignants			Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables					09
10	- Congés de maladie non-monnayables		256 385	61 702	318 087	10
11	- Vacances		4 976 811	606 478	5 583 289	11
12	- Temps supplémentaire					12
13	- Indemnités de départ					13
14	- Assurance-traitement		69 899	8 727	78 626	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		6 260	668	6 928	15
16	Total		5 309 355	677 575	5 986 930	16
Autres personnels			Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables		62 595	7 816	70 411	17
18	- Congés de maladie non-monnayables		2 490	599	3 089	18
19	- Vacances		1 495 804	360 082	1 855 886	19
20	- Temps supplémentaire		126 686	30 488	157 174	20
21	- Indemnités de départ		151 881	18 964	170 845	21
22	- Assurance-traitement		48 383	6 041	54 424	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		4 551	473	5 024	23
24	Total		1 892 390	424 463	2 316 853	24
Sommaire			Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables		62 595	7 816	70 411	25
26	- Congés de maladie non-monnayables		258 875	62 301	321 176	26
27	- Vacances		6 472 615	966 560	7 439 175	27
28	- Temps supplémentaire		126 686	30 488	157 174	28
29	- Indemnités de départ		151 881	18 964	170 845	29
30	- Assurance-traitement		118 282	14 768	133 050	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		10 811	1 141	11 952	31
32	Total		7 201 745	1 102 038	8 303 783	32

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 20												
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 - S015	50 612										01
02 S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02
03 S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	21 050	44 250		65 300	65 300					03
04 S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04
05 S	Représentation régionale - S021	50 640	12 500			12 500	8 900	3 600		3 600		05
06 S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650										06
07 S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07
08 S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08
09	TOTAL		33 550	44 250	\$	77 800	74 200	3 600	\$	3 600	\$	\$ 09

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		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. E002)	32 840 037	412,02 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	78 054	0,21 ETC		02
03	Sous-total	32 918 091	412,23 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01	407 816	5,09 ETC		04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	32 510 275	407,14 ETC	79 850	10,55%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	32 510 275	407,14 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		407,14 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002					
11			403,69 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		403,69 ETC		13
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
14			(3,45) ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2018 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		2,28 ETC	(Surembauche)	15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,58) ETC	Sous-embauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2019		(1,75) ETC	(154 977)	18

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

01	Traitement moyen normalisé du cégep	80 121	02		03		04
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,530%					
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	88 558					
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%					
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2017-2018						
	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	84 575					

Nombre d'enseignants alloués

06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E002)
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E002)
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués

ALLOCATION POUR L'ANNÉE

10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants

12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures

Financement des ETC

13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure

16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E003

17	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE

18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT

19	- Revenus totaux (MEES et autres)	1 219 086					19
20	- Moins : Dépenses de nature générale	1 033 908	Surplus	Déficit			20
21	- Surplus ou déficit		185 178				21

INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES

22	Taux de CSST	0,590%	2018	0,580%	2019		22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	6 889		6 396			23
24	Date de début de contrat des enseignants	19-août-2018		15-août-2019			24

CHAMPS 1000 et 8000			
05	06	07	01
			02
			03
FÉDÉRATIONS SYNDICALES			04
			05
			TOTAL
402,80 ETC			402,80 ETC 06
0,89 ETC			0,89 ETC 07
			ETC 08
403,69 ETC	ETC		403,69 ETC 09
			ETC 10
403,69 ETC	ETC		403,69 ETC 11
			ETC 12
			TOTAL
35 749 979			35 749 979 13
			14
			15
35 749 979	\$	35 749 979	16

			TOTAL
1 179 749	\$	1 179 749	17
36 929 728	\$	36 929 728	18

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier)		01	02	03	04	05	06	07	08	09	Page 24
(Financés selon le modèle Epes)		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 78,12)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008										01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x78,12)								02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 78,12)								03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 78,12)								04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 78,12)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007 - Programme prêt 2000	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 78,12)		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											07
08							Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL	\$	08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A				TOTAL (6) - (7) - (8)		09

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02 Banque de congés de maladie non monnayables	142		02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables		(259)	03
04 Garantie de traitement	657 057	192 131	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement			05
06 Maternité, paternité et adoption	74 630	46 693	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	11 755	26 016	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		111 858	10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres		35 756	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance	111 636		14
15 Autre salariale :			15
16 Sous-total des dépenses salariales	855 220	412 195	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	91 099	50 157	17
18 Total des dépenses salariales	946 319	462 352	18
19 Hygiène et sécurité	7 875	2 876	19
20 Perfectionnement local	79 714	36 369	20
21 Autre non salariale :			21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 033 908	501 597	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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 (E003, par. 4)			
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)			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 033 908	501 597	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)	Hors cadre et cadre	104 100	45
46	Gérant		46
47	Professionnel	64 165	47
48	Soutien	243 930	48
49	Total	412 195	49

Cégep François-Xavier Garneau

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 2019

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)														
DEC à temps plein														
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
01		«Nej» DEC TPL :	15	«Nej» utilisé	15						Calcul de «Z»			
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 78,12 \$/pes C7 x C8 x 78,12				Subvention (Champs 9090)
Sans cert. de crédit														
03	7	Cours d'été					1,00	528 Pes		41 247				41 247
04	7						k							
05	7						k							
06	7						k							
avec cert. crédit														
07	7						k							
08	7						k							
09	7						k							
10	7						k							
11		TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		528 Pes		41 247				41 247

Epes
78,12 \$/pes
% x C8 x 78,12

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)						260 Pes		10 156				10 156
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						3 015 Pes		235 532				235 532
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)						Pes						
15		TOTAL												245 688

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)														
		Rémunération		Financement enseignants		Financement coûts de convention		Financement total		CFC reportées de l'année antérieure (en dollar)		Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar)
16		CFC allouées	normalisée											
		2,40 CFC	88 558		106 270		3 507		109 777		131 486	6 192	0,05 CFC	139 965

Cégep François-Xavier Garneau

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 2019

Page 27

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)

01		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15	
«Nej» AEC		17		«Nej» utilisé		17		Nej particulier		Constante «k» 15/Nej		Volume réalisé «brut» (en pes)		Volume réalisé «pondéré» (en pes)		Epes		A		Calcul de «Z»		Total		Subvention (Champs 9090)			
Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»		Cert. de crédits reportées redressées		Virements										85,45 \$/pes		18,3408 \$/pes ABrutes		0,6173 \$/pes pond							
																C7 x C8 x 85,45		0,7003 \$/pes APond (C8 x 18,3408) + (C9 x 0,7003)		C9 x 0,6173							
Cas																											
AEC à temps plein																											
2	CWA,0D		195 890					6,17		2,43		182 Pes	4 914 Pes		37 791		6 779		3 033					47 603		47 603	
2	EEC.37		82 140					8,00		1,88		352 Pes	4 224 Pes		56 547		9 414		2 607					68 568		68 568	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2										k																	
2																											

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»				TOTAL
									Epes	A	B		
									85,45 \$/pes C7 x C8 x 85,45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18,3408) + (C9 x 0,7003)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0,6173		
29	2					k							29
30	2					k							30
31	2					k							31
32	2					k							32
33	2					k							33
34	2					k							34
35	2					k							35
36	2					k							36
37	2					k							37
38	2					k							38
39	2					k							39
40	2					k							40
41	TOTAL	\$		\$			Pes	Pes	\$	\$	\$		\$

Cégep François-Xavier Garneau

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 2019

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN															
Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	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	
										85,45 \$/pes C7 x C8 x 85,45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18,3408) + (C9 x 0,7003)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0,6173			
42	2	AEC temps plein				17,00		0,88	1 619 Pes	16 887 Pes	121 742	41 520	10 424		173 686
43	2							k							
44	2	NWE.34	X		10,0%	17,00		0,88	285 Pes	13 965 Pes	21 431	15 007	8 621	4 506	49 565
45	2							k							
46	2							k							
47	2							k							
48	2							k							
49	2							k							
50	2							k							
51	2	34-017		608675				k							
52	2	34-018		208540				k							
53	2	34-019		79346				k							
54	2							k							
55		Sous-total		896 561					1 904 Pes	30 852 Pes	143 173	56 527	19 045	4 506	223 251
56	2	AEC Temps plein				17,00		0,88	10 184 Pes	94 860 Pes	765 796	253 213	58 557		1 077 566
57	2	LCA.7M				6,25		2,40	800 Pes	8 000 Pes	164 064	20 275	4 938		189 277
58	2							k							
59	2	NWE.34	X		10,0%	17,00		0,88	1 210 Pes	59 290 Pes	90 987	63 713	36 600	19 130	210 430
60	2	LEA.CJ	X		10,0%	17,00		0,88	7 Pes	182 Pes	526	256	112	89	983
61	2							k							
62	2							k							
63	2							k							
64	2							k							
65	2							k							
66	2							k							
67	2	34-014		732782				k							
68	2	34-015		251061				k							
69	2	34-016		95524				k							
70	2							k							
71		Sous-total		1 079 367	\$	Inscrire virements L71 C05			12 201 Pes	162 332 Pes	1 021 373	337 457	100 207	19 219	1 478 256
72		TOTAL MEES+EQ		1 975 928	\$	\$	TOT. MIN.+EQ		14 105 Pes	193 184 Pes	1 164 546	393 984	119 252	23 725	1 701 507
73		TOTAL (ligne 60, colonnes 2, 3 et 4)		1 975 928							Total en incluant le temps partiel			2 044 241	1 975 928
74				Total des virements			Doit être égal à 0								Réservé MEES
75				↳ Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 63 colonne 15 est réservée au MEES)								68 313			
76						Solde d'allocations - enveloppes régionale	(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)							CC à reporter	Récupération
77						Solde d'allocations - priorités ministérielles						161 859			161 859

Cégep François-Xavier Garneau

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 2019

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																		
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15		
78	Cas	Cas de financement		Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	78	
											Epes	A	B	Majoration	Récupération			
											85,45 \$/pes C7 x C8 x 85,45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18,3408) + (C8 x 0,7003)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0,6173		\$30 C8 x 30			
79	4, 5	Cas particuliers					17,00		0,88	1 298 Pes	15 398 Pes	97 604	34 590	9 505			79	
80		Cas particuliers							k								80	
81		Cas particuliers		10,0%	LEACJ	X	17,00		0,88	431 Pes	11 206 Pes	32 409	15 752	6 917	5 508		81	
82		Cas particuliers		10,0%	NWE37	X	17,00		0,88	6 Pes	294 Pes	451	316	181	95		82	
83		Cas particuliers							k								83	
84		Cas particuliers							k								84	
85		Cas particuliers							k								85	
86		Cas particuliers							k								86	
87		Cas particuliers							k								87	
88		Cas particuliers							k								88	
89		Cas particuliers							k								89	
90		Cas particuliers							k								90	
91		Cas particuliers							k								91	
92		Cas particuliers							k								92	
93		Cas particuliers							k								93	
94		Cas particuliers							k								94	
95		Insc. sans identification et cours hors programme							k								95	
96		Cours préalables							k								96	
97		Sous-total								1 735 Pes	26 898 Pes	130 464	50 658	16 603	5 603	\$	97	
98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98	
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Récupération	TOTAL	99	
											78,12 \$/pes C7 x C8 x 78,12	16,6744 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,7003)			\$30 0			
11		DEC à temps partiel																
100		Cas particuliers		Cours Été			17,00		0,88	2 097 Pes	30 799 Pes	144 160	56 535			(62 910)	100	
101		Cas particuliers		DEC TPA DFC			17,00		0,88	25 Pes	336 Pes	1 719	652			(750)	101	
102		Cas particuliers							k								102	
103		Cas particuliers							k								103	
104		Cas particuliers							k								104	
105		Cas particuliers							k								105	
106		Cas particuliers							k								106	
107		Cas particuliers							k								107	
108		Sous-total								2 122 Pes	31 135 Pes	145 879	57 187			(63 660)	108	
109		TOTAL								3 857 Pes	58 033 Pes	276 343	107 845	16 603	5 603	(63 660)	342 734	109

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

[illegible]

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

									(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								53 313,000	(1)		01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018								1 382	(2)		02	
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019								2 458	(3)		03	
04	Total pris en considération								52 237	(4) = (1) + (2) - (3)		04	
05	Solde dû au 30 juin 2018								(703)	(5)		05	
06	01	02	03	04	Solde antérieur pris en considération				(2 085)	(6) = (5) - (2)		06	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	05 Ajust. cumulés théoriques	06 Versements théoriques dus	07 Versements théoriques cumul. dus	08 Versements effectués	09 Cumulatifs effectués	10 Taux subventionné (annexe S023)	11 Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(2 085)		(2 085,0)	(2 085,0)	(2 085,0)				(1,8)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(2 085,0)	783,6	(1 301,4)				(1,2)	08
09		1,50%	3,00%			(2 085,0)	783,5	(517,9)	1 725,5	1 725,5	2,12300%	(2,0)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(2 083,8)	784,8	266,9		1 725,5		(1,3)	10
11		1,50%	6,00%		75,0	(2 082,7)	784,6	1 051,5	1 721,9	3 447,4	2,13800%	(2,1)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(2 062,3)	1 848,7	2 900,2		3 447,4		(0,5)	12
13		3,50%	13,00%	10,1	339,7	(2 041,9)	1 848,7	4 748,9	4 047,7	7 495,1	2,14000%	(2,7)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(2 023,3)	2 108,1	6 857,0		7 495,1		(0,6)	14
15		4,00%	21,00%		20,8	(2 004,9)	2 107,9	8 964,9	4 595,5	12 090,6	2,37500%	(3,2)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 986,3)	2 108,1	11 073,0		12 090,6		(1,1)	16
17		4,00%	29,00%			(1 967,9)	2 107,8	13 180,8	4 586,7	16 677,3	2,45000%	(3,8)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 949,3)	2 108,1	15 288,9		16 677,3		(1,5)	18
19		4,00%	37,00%			(1 930,9)	2 107,9	17 396,8	4 598,1	21 275,4	2,59800%	(4,2)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 891,9)	2 128,5	19 525,3		21 275,4		(1,9)	20
21		4,00%	45,00%		320,6	(1 853,1)	2 128,3	21 653,6	5 118,5	26 393,9	2,61000%	(4,8)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(1 814,2)	2 128,3	23 781,9		26 393,9		(2,7)	22
23		4,00%	53,00%			(1 775,3)	2 128,4	25 910,3	4 427,0	30 820,9	2,42800%	(4,8)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(1 448,5)	2 677,5	28 587,8		30 820,9		(2,2)	24
25		4,50%	62,00%	174,5	2 047,0	(1 121,5)	2 677,6	31 265,4	4 742,0	35 562,9	2,33800%	(4,1)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(785,3)	3 470,5	34 735,9		35 562,9		(0,8)	26
27		6,00%	74,00%		104,6	(449,3)	3 470,2	38 206,1	7 356,5	42 919,4	2,28300%	(4,5)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(85,0)	3 759,7	41 965,8		42 919,4		(1,0)	28
29		6,50%	87,00%		0,7	279,3	3 759,7	45 725,5	7 434,0	50 353,4	2,28900%	(4,4)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			761,9	3 878,0	49 603,5		50 353,4		(0,8)	30
31		6,50%	100,00%		236,6	1 244,6	3 878,1	53 481,6	6 282,4	56 635,8	2,27800%	XXXXX	31
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(1 900,4)	3 145,0	1 244,6	53 481,6	53 481,6	56 635,8	56 635,8	xxxxx	(58,0)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:								(58,0)				33

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		2 465 090		208 371			28 957		2 702 418	01
02	Gérants		537 920							537 920	02
03	Enseignants	32 840 037	356 222		1 152 101		104 899			34 453 259	03
04	Professionnels		2 969 936	49 437	439 043					3 458 416	04
05	Soutien		5 641 230	92 801	283 992		2 292	263 798		6 284 113	05
06	TOTAL	32 840 037	11 970 398	142 238	2 083 507	\$	107 191	292 755	\$	47 436 126	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	2 702 418	2 702 418							0,00%	NON	07
08	Gérants	537 920	537 921	(1)					(1)	0,00%	NON	08
09	Enseignants	34 453 259	34 435 922	17 337					17 337	0,05%	NON	09
10	Professionnels	3 458 416	3 457 103	1 313					1 313	0,04%	NON	10
11	Soutien	6 284 113	6 287 997	(3 884)					(3 884)	-0,06%	NON	11
12	Total	47 436 126	47 421 361	14 765	\$	\$	\$	\$	14 765	0,03%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	32 840 037	32 840 108	(71)					(71)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	412,02 ETC	412,03 ETC	(0,01) ETC					(0,01) ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	2 403	2 405	(2)			(2)	0,00%	NON	17
18	Professionnels							0,00%	NON	18
19	Soutien							0,00%	NON	19
20	Total	2 403	2 405	(2)		\$	(2)	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$	2 203	2 205	(2)			(2)	0,00%	NON	21

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés		02
03 Total - Autres	\$	03

Intérêts et frais financiers court terme

04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	403 510	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES	45 532	05
06 Sous-total financé par le MEES	449 042	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	449 042	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	28 869	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 MEES	1 197 583	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	16 297	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 242 749	16

Autres dépenses

17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	17 363	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	17 363	23

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01 2019	02 2018	
Autres actifs			
01 RISQ	0	17 363	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	\$ 17 363		03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme		17 363	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	9 982 600	14 980 200	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)		(1 150 000)	08
09 Total des emprunts temporaires	9 982 600	13 830 200	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

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

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	5 460 738			706 573				(5 460 738)			706 573	26
27 Aménagement des terrains												27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipement spécialisé												32
33 Total des travaux en cours	5 460 738	\$	\$	706 573	\$	\$	\$	(5 460 738)	\$	\$	706 573	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	68 058 281	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	706 573	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	68 764 854	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01 x	14-FQ10	5 000 000	5,090 %	11-mai-2010	01-juin-2034	3 400 000		(200 000)		3 200 000
02										
03										
04										
05										
06 x	20-FF01	4 500 000	3,190 %	21-nov-2013	01-sept-2023	3 703 200		(199 200)		3 504 000
07 x	21-FF02	12 000 000	1,999 %	03-mars-2014	19-déc-2018	7 368 688		(1 157 828)	(6 210 860)	
08 x	22-FF03	4 500 000	3,058 %	21-oct-2014	01-sept-2024	3 369 408		(376 864)		2 992 544
09 x	23-FF04	3 800 000	2,175 %	16-févr-2016	01-sept-2025	3 496 000		(152 000)		3 344 000
10 x	24-FF05	3 700 000	1,920 %	22-avr-2016	01-sept-2023	3 173 561		(526 438)		2 647 123
11 x	25-FF06	7 348 000	2,630 %	07-févr-2017	01-sept-2026	7 020 480		(327 520)		6 692 960
12 x	26-FF07	9 910 808	2,609 %	15-déc-2017	01-sept-2027	9 910 808		(463 632)		9 447 176
13 x	27-FF08	1 973 440	2,399 %	15-déc-2017	01-déc-2026	1 973 440		(218 080)		1 755 360
14 x	28-FF	2 767 156	3,018 %	19-févr-2019	01-févr-2044		2 767 156			2 767 156
15 x	29-FF	6 960 800	2,892 %	19-févr-2019	01-févr-2035		6 960 800			6 960 800
16 x	20-FF01	6 210 860	2,286 %	19-févr-2019	01-févr-2024		6 210 859			6 210 859
17										
18										
19										
20										
21										
22										
23										
24	99-14									
25	0883-01 TS	2 156 823	4,370 %	29-mars-2011	29-mars-2021	689 513		(241 298)		448 215
26	FQ-17 TS	1 156 823	4,317 %	28-avr-2011	28-avr-2021	399 663		(127 632)		272 031
27	0883-03 ESE	2 600 000	2,650 %	28-nov-2011	28-nov-2021	1 299 074		(222 990)		1 076 084
28	0883-04-EEQ	2 200 000	4,030 %	12-mai-2016	12-mai-2031	2 089 062		(56 646)		2 032 416
29	0884-01-Biblioth	2 500 000	1,970 %	27-juin-2017	26-juin-2022	2 019 409		(490 105)		1 529 304
30										
31	Total	79 284 710				49 912 306	15 938 815	(4 760 233)	(6 210 860)	54 880 028
32	Sous-total - Billets financés par le MEES					43 415 585	15 938 815	(3 621 562)	(6 210 860)	49 521 978
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					6 496 721		(1 138 671)		5 358 050

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 38

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

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
	Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
54								
55								
56								
57								
58								
59								
60								
61								
62								
63								
64								
65								
66								
67								
68								
69								
70								
71								

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Obligations découlant de contrats de location-acquisition										
01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin
Total		\$				\$	\$	\$	\$	\$

92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES	92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources	93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)									
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin
		\$				\$	\$	\$	\$

112	Sous-total - Hypothèques financées par le MEES	112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources	113

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 40

Emprunts classés à la juste valeur					
01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)
114					
115					
116					
117					
118					
119					
120					
121					
122					
123					
124	TOTAL	\$			
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES				
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources				

Emprunts en devises étrangères										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin
127										
128										
129										
130										
131										
132	TOTAL		\$			\$	\$	\$	\$	\$
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES									
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources									

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure	
135 Billets à payer	54 880 028	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(178 036)
136 Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(231 922)	Escompte/prime non amortie	
137 Obligations			
138 Fonds d'amortissement			
139 Obligations découlant de contrats de location-acquisition			
140 Hypothèques			
141 Emprunts classés à la juste valeur			
142 Emprunts en devises étrangères			
143 Total des dettes incluant la portion court terme	54 648 106		
144 Portion à court terme des dettes long terme	5 329 750		
145 Dettes à long terme à l'état de la situation financière	49 318 356		

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		99,74%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	99,74%	4 482 540	02
03	Amortissement des actifs incorporels	99,74%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	100,00%	(2 706)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	100,00%	(57 841)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	100,00%	(7 262)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	100,00%	(210 480)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	100,00%	(248 983)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES	99,74%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	100,00%		11
12	Biens non capitalisables	100,00%	142 166	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	99,74%		13
14	Moins-value sur les immobilisations	99,74%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	99,74%	(249)	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	100,00%	17 363	16
17	Transfert CCTT	100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100,00%	449 042	18
19	Autres (note 1)	99,74%		19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		4 563 590	20

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Montants à déduire	01	02	03	
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(3 621 563)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(136 681)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(3 758 244)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			805 346	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			11 419 323	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			12 224 669	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

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

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT				
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Parc immobilier (A)		Allocations normalisées				Autres
01	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05	06
			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES	
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives
					Allocations particulières	A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipem.numériques
16	60	Mobilier et équipements de bureau	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - I026
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D		
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D		
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D		
22	94	Développement informatique				A-B-D		
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D		
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D		
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						Parachèvements
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	06-80-170	Actualisation programme d'études Techn. policières 310,A0
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	14-80-236	Laboratoires d'apprentissage, Mannequins simulateurs
		Location-acquisition (C)				A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D		
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D		
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D		
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D		
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D		
						A-B-D		
		Autres coûts (D)				A-B-D		
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D		
40	202	Actifs incorporels				A-B-D		
						A-B-D		
		Autres (E)				A-B-D		
44	203	Transfert CCTT				A-B-D		
						A-B-D		

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4	
01	11000	Terrains	817 917		817 917	01
02	12100	Amenagement terrains -30000\$	586 988		586 988	02
03	12200	Amenagement terrains +30000\$	5 582 063	177 061	5 759 124	03
04			0			04
05	21200	Batiments < 2009	47 290 314		47 290 314	05
06	21300	Batiments exclus structure bois	11 205 625		11 205 625	06
07	21400	Batiments Services connexes	699 624		699 624	07
08			0			08
09	22100	Amélioration bâtiment - Mécanique	8 561 438		8 561 438	09
10	22200	Amélioration bâtiment - Intérieur	10 335 633		10 335 633	10
11	22300	Amélioration bâtiment - Architecture	749 831		749 831	11
12			0			12
13	16001	Bibliothèque 2016-2017	4 246 813		4 246 813	13
14	17000	Services adaptés + daec	350 179		350 179	14
15	17001	Espace du français 16-18	608 900		608 900	15
16	17002	Projets découlant du Plan stratégique 14-19	160 712		160 712	16
17	17003	Auditorium	46 053		46 053	17
18	17004	Sécurité	151 813		151 813	18
19			0			19
20	17006	Restauration locaux	34 155		34 155	20
21	17007	Reaménagement et relocalisation CIN	315 509		315 509	21
22	17008	Réaménagement locaux	349 413		349 413	22
23	17009	Remplacement gradins gymnase	24 113		24 113	23
24	17011	Salles de toilettes	520 786		520 786	24
25	17012	Cap Chauffe-eau	143 331		143 331	25
26	17013	Autres Maintien d'actifs	995 012		995 012	26
27			0			27
28	17020	Telephonie IP 2015-2017	86 200		86 200	28
29			0			29
30	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	5 751 605	6 040 377	11 791 982	30
31	18002	Laboratoires Mannequins simulateurs	459 881		459 881	31
32	18003	Autres Travaux en cours	0	565 899	565 899	32
33	18004	Assurances	166 125		166 125	33
34						34
35	Sous-total		100 240 033	6 783 337	107 023 370	35

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)						
	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4	
36	19008	Salles d'enseignement et TI		146 068	146 068	36
37	19002					37
38	19003	Clinique d'Hygiène dentaire				38
39						39
40	19007	Services adaptés DAEC		47 723	47 723	40
41	19008	Salles d'enseignement et TI		146 068	146 068	41
42	19010	Locaux administratifs		34 423	34 423	42
43	19011	Centre TI + Infirmerie		65 408	65 408	43
44	19013	Deficit maintien d'actif		284 910	284 910	44
45	19020	Salles de bain plomberie		242 094	242 094	45
46						46
47	19040	Sécurité Cégep et Matériel		159 789	159 789	47
48						48
49	20008	Salles d'enseignement et TI		2 994	2 994	49
50	20009	Centre services international		37 664	37 664	50
51	20020	Salles de bain plomberie		42 829	42 829	51
52						52
53	20040	Sécurité Cégep et Matériel		5 173	5 173	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		100 240 033	7 998 480	108 238 513	70

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)					
	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4
71	41000	Matériel informatique	6 345 986	452 237	6 798 223
72	42000	Équipement multimédia	1 491 154	136 409	1 627 563
73	43000	Mobilier, matériel de bureau	2 456 029	282 992	2 739 021
74	44000	Autres Équipement	2 404 239	10 170	2 414 409
75			0		0
76			0		0
77	51100	Équipement spécialisé enseignement	4 698 499	237 683	4 936 182
78			0		0
79			0		0
80	60000	Fonds de bibliothèque	1 410 146	57 529	1 467 675
81			0		0
82			0		0
83	80000	Matériel Transport	114 630		114 630
84			0		0
85			0		0
86	90100	Développement Informatique	2 101 008	176 000	2 277 008
87			0		0
88			0		0
89	99000	Immobilisations inférieures au seuil	195 529	142 166	337 695
90					
91					
92					
93					
94					
95					
96					
97					
98					
99					
100					
101					
102	Sous-total		121 457 253	9 493 666	130 950 919

Cégep François-Xavier Garneau

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 2019

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
01	12200	Amenagement terrains +30000\$	177 061	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
02							
03	19008	Salles d'enseignement et TI	12 572	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
04	19011	Centre TI + Infirmerie	10 400	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
05	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	1 960 831	45	Améliorations majeures aux bâtiments	17-70-035	Réfections aux édifices
06	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	544 564	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
07	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	133 222	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
08	19011	Centre TI + Infirmerie	14 383	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
09	20008	Salles d'enseignement et TI	2 994	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
10	19007	Services adaptés DAEC	23 148	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
11	20009	Centre services international	17 111	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
12							
13	19013	Deficit maintien d'actif	273 900	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
14							
15	19008	Salles d'enseignement et TI	58 101	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
16	19008	Salles d'enseignement et TI	3 852	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
17						00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
18							
19						00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
20	19020	Salles de bain plomberie	90 643	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
21	20020	Salles de bain plomberie	20 157	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
22	19010	Locaux administratifs	9 068	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
23						00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
24							
25	19040	Sécurité Cégep et Matériel	152 321	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
26						00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
27						00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
28							
29	18001	Centre d'activité physique 2017-2019		46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	17-70-035	Réfections aux édifices
30							
31							
32							
33							
34							
35	Total de la page 46		3 504 328				

Cégep François-Xavier Garneau

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 2019

(suite)			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
36	22200	Amélioration batiment - Intérieur						36
37	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	2 720 531	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	37
38	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	27 898	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	38
39	19010	Locaux administratifs	8 224	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	39
40	19011	Centre TI + Infirmerie	40 625	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux et	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	40
41	19007	Services adaptés DAEC	24 575	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	41
42	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	28 651	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-905	Produits d'assurance	42
43	20009	Centre services international	20 553	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux et	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	43
44	19013	Deficit maintien d'actif	7 488	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	44
45	19008	Salles d'enseignement et TI	18 224	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	45
46	19008	Salles d'enseignement et TI	5 105	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	46
47	19020	Salles de bain plomberie	151 451	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	47
48	20020	Salles de bain plomberie	22 357	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux et	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	48
49								49
50	19010	Locaux administratifs	17 131	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	50
51	19040	Sécurité Cégep et Matériel	7 468	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	51
52	19008	Salles d'enseignement et TI	43 309	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61	18003	Autres Travaux en cours	565 899	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux et	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70	Total des pages 46 et 47		7 213 817					70

Cégep François-Xavier Garneau

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 2019

(suite)			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
71	22300	Amélioration batiment - Architecture						71
72	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	624 113	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	72
73	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	567	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	73
74								74
75	20040	Sécurité Cégep et Matériel	5 173	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	75
76	19013	Deficit maintien d'actif	3 522	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	76
77								77
78	19008	Salles d'enseignement et TI	4 905	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	78
79								79
80	20020	Salles de bain plomberie	315	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87	18003	Autres Travaux en cours		46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	87
88								88
89								89
90								90
91								91
92	16001	Bibliotheque 2016-2017	(490 105)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	92
93	16001	Bibliotheque 2016-2017	490 105	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	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 46,47 et 48		7 852 412					105

Cégep François-Xavier Garneau

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 2019

(suite)			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
106	41000	Matériel informatique	49 530	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	106
107	41000	Matériel informatique	378 885	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	107
108								108
109								109
110	41000	Matériel informatique	23 822	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	110
111								111
112								112
113	42000	Équipement multimédia	99 675	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	113
114	42000	Équipement multimédia	36 734	92	Équipements de communication multimédia	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	114
115								115
116								116
117								117
118	43000	Mobilier, matériel de bureau	264 753	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	118
119	43000	Mobilier, matériel de bureau	3 300	60	Mobilier et équipements de bureau	06-80-170	Actualisation programme d'études Techn. polic	119
120								120
121	43000	Mobilier, matériel de bureau	14 939	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	121
122								122
123								123
124	44000	Autres Équipement	10 170	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	124
125								125
126								126
127	51100	Équipement spécialisé enseignement	219 494	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	127
128	51100	Équipement spécialisé enseignement	18 189	50	Équipements spécialisés - enseignement	14-80-236	Laboratoires d'apprentissage, Mannequins simulation	128
129								129
130								130
131	60000	Fonds de bibliothèque	57 529	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	131
132								132
133	80000	Matériel Transport		91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	133
134								134
135	90100	Développement Informatique	176 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique	135
136								136
137								137
138								138
139								139
140	Total des pages 46,47, 48 et 49		9 205 432					140

Cégep François-Xavier Garneau

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
141						141
142						142
143	99000	137 846	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
144	99000	816	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper
145	99000	3 504	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper
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 46,47, 48, 49 et 50	9 347 598				175

Cégep François-Xavier Garneau

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 46 à 51	9 347 598				210

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC IMMOBILIER									
Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	5 618 984		2 323 000		4 869 607		3 072 377
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	91 678		577 000		562 815		105 863
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	97 962						97 962
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	643 223		893 500		920 613		616 110
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage							
06	70-016	Efficacité énergétique							
2016-2017 Allocations particulières									
07	16-70-035	Réfections aux édifices							
2017-2018 Allocations particulières									
08	17-70-035	Réfections aux édifices	916 831		1 044 000		1 960 831		
2018-2019 Allocations particulières									
09	18-70-035	Réfections aux édifices							
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER		7 368 678	\$	3 793 500	1 044 000	\$	8 313 866	\$ 3 892 312

(suite)

Codes MEES 01		Description 02	Solde au 30 juin 2018 03	suite à l'analysedes rapports fin. 04	de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péréemption 09	Solde au 30 juin 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER										
Allocations normalisées										
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	1 941 491					838 997		3 087 894
12	70-073	Allocations - Développement informatique		176 000				176 000		
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières										
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements								
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
2016-2017 Allocations particulières										
17	16-70-080	Rattrapage								
18	16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19	16-70-094	FCAR-FCI								
20	16-71-000	Autres								
2017-2018 Allocations particulières										
21	17-70-080	Rattrapage								
22	17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23	17-70-094	FCAR-FCI								
24	17-71-000	Autres								
2018-2019 Allocations particulières										
25	18-70-080	Rattrapage								
26	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27	18-70-094	FCAR-FCI								
28	18-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER		1 941 491	\$	2 161 400	\$	\$	1 014 997	\$	3 087 894

(suite)

Codes MEES		DESCRIPTION	Solde au 30 juin 2018	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2019
01		02								

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Nouvelles initiatives			03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9
30	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipem.numériques			781 400			383 205		398 195
31	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			173 600					173 600
32	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			34 700			36 734		(2 034)
33	18-80-272	Plan d'action numérique - I026			204 200					204 200
34										
35										
36										
37										
38										
39										
Parachèvements										
40	06-80-170	Actualisation programme d'études Techn. policières 310,A0	3 300		0			3 300		
41	14-80-236	Laboratoires d'apprentissage, Mannequins simulateurs	18 189		0			18 189		
42	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	85 400		0					85 400
43	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps			147 000					147 000
44										
45										
46										
47										
48										
49										
50										
51										
52										
53										
54										
55										
56										
57										
58										
59										
60	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		106 889		1 340 900			441 428		1 006 361
61	Sous-total des allocations du MEES		9 417 058	\$	7 295 800	1 044 000	\$	9 770 291	\$	7 986 567
					Autres encaissements					
Autres sources de financement										
62	00-00-901	Fonds de fonctionnement						38 761		
63	00-00-902	Fonds spéciaux								
64	00-00-903	Emprunt autofinancé						(490 105)		
65	00-00-904	Produits de la vente d'actifs			3 801					3 801
66	00-00-905	Produits d'assurance			133 921			28 651		105 270
67	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								
68	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires								
69	00-00-908	Dons								
70	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES								
71	00-00-910	Autres sources	(96 198)		10 664					(85 534)
72	Sous-total: Autres sources de financement		(96 198)	\$	148 386		\$	(422 693)	\$	23 537
73	GRAND TOTAL		9 320 860	\$	7 444 186	1 044 000	\$	9 347 598	\$	8 010 104
74	Moins:	Biens non capitalisables (code MEES 201)						142 166		
75		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)								
76		Transfert CCTT (code MEES 203)								
77	Solde	Coûts capitalisées à la page 35 et page 36						9 205 432		

Cégep François-Xavier Garneau
Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

01	Évol. soldes fon	
02		
03	Situation fin.	
04		
05		
06		
07		
08	F2	
09	F3	Assurez-vous d'avoir les autorisations requises du Ministère pour chaque lettre d'autorisation inscrite.
10		
11		
12	F4	
13		INFO : Si vous avez effectué un transfert de revenu relatif au développement informatique, vous devez l'inscrire à la ligne 01, colonne 07.
14		
15		
16	F5	
17		
18		INFO : S'il y a lieu, fournir le nombre de jours de grève et les dates par catégories d'emploi pour l'enseignement régulier et la formation continue séparément.
19	F6	
20	F7	
21	F8	INFO : Le ou les montants que vous avez reportés à la colonne 9 peuvent être récupérés à la suite de reddition de compte demandé par le Ministère.
22		
23		
24		Vous avez inscrit un revenu négatif dans 1 case(s) aux lignes 1 à 56 colonne 4. Expliquez ou corrigez SVP.
25	F10	INFO : Le ou les montants que vous avez reporté à la colonne 11 peuvent être récupérés à la suite de la reddition de compte demandée par le Ministère.
26		
27		
28		
29	F12	INFO : S'il y a lieu, vous devez inscrire le nombre de ETC relatif à la grève des enseignants au tableau F13, ligne 10, colonnes 05 et 06.
30	F13	
31		
32		
33		
34		
35		
36	F15	
37		
38		
39		
40		
41		INFO : Fournir la raison et le nom des individus qui ont reçu le montant inscrit à la ligne 11, colonne 02.
42		
43		
44		
45		
46	F16	
47		
48		
49		
50		Vous avez indiqué un nej particulier au tableau F16. Vous devez donc nous indiquer le numéro du programme et nous fournir l'autorisation de la DPBF.
51		
52		
53		
54		
55		
56		INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 2 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN », vous devez inscrire un numéro de programme.
57		INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 5 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL », vous devez inscrire un numéro de programme.

Cégep François-Xavier Garneau

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

58		CHIFFRIER DES INTÉRÊTS
59	F17	La subvention établie en (1) ne balance pas de 106 \$! Revoir l'annexe S023 du Régime budgétaire et financier.
60		
61		Les données ne balancent pas de 454 \$ avec les montants inscrits au RFA ! Corrigez ou expliquez SVP. L'écart est accepté s'il correspond au compte à recevoir du E, tant créditeur que débiteur.
62		CONCILIATION SPOC - RFA
63	F18	
64		Vous devez inscrire l'effet annuel des congés sabbatiques pour chaque catégorie de personnel (L07 à 11 C06) et pour les enseignants (des champs 1000 et 8050) (L13 et L14 C06).
65		
66		
67		
68		
69		
70		
71		
72		
73		
74		
75		
76		
77		
78		IMMOBILISATIONS
79	I1	
80		
81		
82		
83	I2	INFO : Assurez-vous de présenter le RISQ au tableau I2, colonne 01 ligne 01, s'il y a lieu.
84	I3	
85		
86	I4	INFO : S'assurer que toutes les colonnes de 01 à 06 soient complétées pour chaque emprunt.
87		
88	I5	
89	I9	
90		
91		INFO : un ou des montant(s) négatif(s) dans la colonne 10 nécessite(nt) des corrections ou des explications.
92		
93		
94		VARIATION DE LA SUBVENTION À RECEVOIR (A4)
95		
96		
97		
98		
99		
100		
101		
102		

Cégep de Granby

Rapport financier annuel

au 30 juin 2019

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep de Granby

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 1

			01	02	03	04	05	06	07	
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2019	2018	2019	2018	2019	2018	
Revenus										
Subventions										
- Gouvernement du Québec										
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	23 118 372	21 633 635	2 293 603	1 982 565	25 411 975	23 616 200	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note							02
03	2	- Autres	note	1 036 432	1 183 044			1 036 432	1 183 044	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							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							07
08	2	Droits d'inscription et scolarité	note	973 504	1 033 551			973 504	1 033 551	08
09	2	Vente de biens et services	note	777 737	619 693			777 737	619 693	09
10	2	Locations	note	123 971	161 579			123 971	161 579	10
Amortissement des apports reportés										
- Gouvernement du Québec										
11		- MEES	note			13 961	16 975	13 961	16 975	11
12		- Autres	note							12
13		- Entreprises du gouvernement	note			760	760	760	760	13
14		- Gouvernement fédéral	note			60 381	60 381	60 381	60 381	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			2 630	3 880	2 630	3 880	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	4 048	4 014			4 048	4 014	17
18	2	Autres revenus	note	446 999	336 888	38	37	447 037	336 925	18
19		Total		26 481 063	24 972 404	2 371 373	2 064 598	28 852 436	27 037 002	19

Cégep de Granby

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2019	2018	2019	2018	2019	2018	
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	15 824 920	14 618 207			15 824 920	14 618 207	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	7 356 488	6 525 120			7 356 488	6 525 120	21
22	2	Communications et informations	note	343 812	351 805			343 812	351 805	22
23	2	Fournitures et matériel	note	750 525	723 692			750 525	723 692	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	1 778 480	1 678 293			1 778 480	1 678 293	24
25	2	Autres charges	note	826 228	850 066	20 835	20 835	847 063	870 901	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			452 764	413 935	452 764	413 935	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	335	403	144 113	82 952	144 448	83 355	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			1 515 629	1 448 712	1 515 629	1 448 712	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			267 245	131 026	267 245	131 026	31
32		Total des charges		26 880 788	24 747 586	2 400 586	2 097 460	29 281 374	26 845 046	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		(399 725)	224 818	(29 213)	(32 862)	(428 938)	191 956	40

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

Cégep de Granby

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		512 473	414 855	756 492	662 154	1 268 965	1 077 009	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		512 473	414 855	756 492	662 154	1 268 965	1 077 009	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	(399 725)	224 818	(29 213)	(32 862)	(428 938)	191 956	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	(45 401)	(127 200)	45 401	127 200			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		67 347	512 473	772 680	756 492	840 027	1 268 965	08

(a)

(a) Ce montant comprend -190471 \$ de surembauche

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

Cégep de Granby

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur									
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
Gains (pertes) de change non réalisés									
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats									
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats									
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

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

Cégep de Granby

État de la situation financière

Au 30 juin 2019

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
ACTIF			2019	2018	2019	2018	2019	2018		
Actif à court terme										
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	4 761 379	4 420 108	111 348	(397 627)	4 872 727	4 022 481	01	
02	- Placements de portefeuille	note							02	
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03	
04	- Débiteurs	note	859 868	961 468	108 959	54 957	968 827	1 016 425	04	
05	- Subventions à recevoir	note	386 682	290 135	190 261	121 541	576 943	411 676	05	
06	- Stocks de fournitures	note							06	
07	- Stocks destinés à la vente	note							07	
08	- Avances interfonds	note	25 530	24 975		45 307			08	
09	- Charges payées d'avance	note	116 368	148 619	1 791		118 159	148 619	09	
10	- Autres actifs à court terme	note				602 306		602 306	10	
11	Total actif à court terme		6 149 827	5 845 305	412 359	426 484	6 536 656	6 201 507	11	
Actif à long terme										
12	- Subventions à recevoir	note		0	6 372 485	5 602 650	6 372 485	5 602 650	12	
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			23 723 666	20 050 088	23 723 666	20 050 088	14	
15	- Actifs incorporels	note							15	
16	- Autres actifs à long terme	note			104 175	125 010	104 175	125 010	16	
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	30 200 326	25 777 748	30 200 326	25 777 748	17	
18	Total de l'actif		6 149 827	5 845 305	30 612 685	26 204 232	36 736 982	31 979 255	18	

Cégep de Granby

État de la situation financière

Au 30 juin 2019

(Suite)

Page 6									
		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	
Passif									
Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme			5 800 000	5 422 230	5 800 000	5 422 230	19
20	5	- Créditeurs	4 742 229	3 920 458	1 482 891	1 708 116	6 225 120	5 628 574	20
21		- Montants en transit							21
22	4	- Subventions perçues en trop		0		0			22
23	6	- Apports reportés	671 773	861 067			671 773	861 067	23
24	6	- Revenus reportés	668 478	506 000			668 478	506 000	24
25		- Dus interfonds		45 307	25 530	24 975			25
26		- Intérêts courus			154 157	121 541	154 157	121 541	26
27		- Autres passifs à court terme							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme			1 389 443	1 050 877	1 389 443	1 050 877	28
29		Total du passif à court terme	6 082 480	5 332 832	8 852 021	8 327 739	14 908 971	13 590 289	29
30		- Dette à long terme			19 025 356	15 202 219	19 025 356	15 202 219	30
31		- Passif au titre des sites contaminés							31
32	6	- Apports reportés			1 962 628	1 917 782	1 962 628	1 917 782	32
33		- Autres passifs à long terme							33
34		Total du passif à long terme	\$	\$	20 987 984	17 120 001	20 987 984	17 120 001	34
35		Total du passif	6 082 480	5 332 832	29 840 005	25 447 740	35 896 955	30 710 290	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	67 347	412 473			67 347	412 473	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation							37
Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne		100 000				100 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations							39
40		Investi en immobilisations			772 680	756 492	772 680	756 492	40
41		Total solde de fonds	67 347	512 473	772 680	756 492	840 027	1 268 965	41
42		Total du passif et du solde de fonds	6 149 827	5 845 305	30 612 685	26 204 232	36 736 982	31 979 255	42

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

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

Cégep de Granby

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01 2019	02 2018	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	(428 938)	191 956	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	(75 102)	(81 236)	08
09 - Amortissement des immobilisations	1 515 629	1 448 712	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	12 207	14 001	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(1 023 644)	(3 979 697)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 7)	572 833	(1 054 762)	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	593 820	(3 440 191)	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(5 414 432)	(2 070 961)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(5 414 432)	(2 070 961)	24

Cégep de Granby

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(Suite)

	01	02	
25 Activités de placement			25
26 Acquisition de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	28
29 Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	377 770	122 230	29
30 Encaissement de dette à long terme	5 236 477	5 138 681	30
31 Remboursement de dette à long terme	(27 233)	(26 388)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(36 104)	(35 290)	32
33 Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34 Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35 Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36 Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37 Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	119 948	34 530	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	5 670 858	5 233 763	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	850 246	(277 389)	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	4 022 481	4 299 870	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	4 872 727	4 022 481	43
44 Trésorerie et équivalents de trésorerie	2019	2018	
44 Encaisse	4 825 605	4 717 222	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	180 524	61 630	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(133 402)	(756 371)	48
49 Total	4 872 727	4 022 481	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

	Description 01	Numero de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2019-2020 04	2020-2021 05	2021-2022 06	2022-2023 07	2023-2024 08	Total 09	
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$	19

Cégep de Granby

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 10

		01	02	03	04	05	06
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été	
		2019	2018	2019	2018	2019	2018
01	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure	42 776	44 968	2 336	179		
02	MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	21 566 801	20 287 112	1 506 459	1 299 046		
03	MEES - Subventions liées à la réforme		(7 020)				
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale						
05	Autres organismes du gouvernement du Québec			928 026	1 023 456		
06	Entreprises du gouvernement						
07	Subventions du gouvernement fédéral						
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec						
09	Autres organismes						
10	Droits d'inscription et de scolarité	904 600	952 586	45 714	59 865	23 190	21 100
11	Ventes de biens et services	207 059	201 226				
12	Locations	112 242	136 133				
13	Autres revenus	190 791	156 525	176 582	100 414		
14	Facturation interne	(103 136)	(92 746)	(228 327)	(157 338)	43 249	43 810
15	TOTAL DES REVENUS	22 921 133	21 678 784	2 430 790	2 325 622	66 439	64 910
16	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure						
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	13 245 881	12 659 547	1 231 722	1 135 269	31 111	35 002
18	Coûts de convention des enseignants	987 030	452 420				
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	5 845 215	5 273 533	706 711	625 517		
20	Coûts de convention des autres personnels	253 944	155 667	10 542	14 697		
21	Communications et informations	201 163	227 462	123 851	106 229		
22	Fournitures et matériel	680 811	635 738	42 517	56 443	68	
23	Services, honoraires et contrats, locations	1 701 402	1 610 936	45 696	44 506	460	
24	Autres charges	749 515	751 125	59 562	83 655		
25	Facturation interne	(199 625)	(199 625)	150 000	150 000		
26	TOTAL DES CHARGES	23 465 336	21 566 803	2 370 601	2 216 316	31 639	35 002
27	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(544 203)	111 981	60 189	109 306	34 800	29 908

Cégep de Granby

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2019	2018	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 023 644	1 039 697	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	407 032	403 430	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	60 476	45 307	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	1 491 152	1 488 434	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	32 616	(5 248)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	769 835	499 379	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MEES	2 293 603	1 982 565	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	12 207	14 001	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	1 754	2 974	12
13	Total - MEES	13 961	16 975	13

Cégep de Granby

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04	
		2019	2018	2019	2018	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(25 695)	(122 242)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MEES :						
03	Montant pour frais d'émission des dettes à long terme			36 104		03
04						04
Subventions à recevoir liées à la réforme						
05	- Congés de maladie	71 733	71 733			05
06	- Vacances	338 517	338 517			06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement					08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			6 372 485	5 602 650	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnés par le MEES			154 157	121 541	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	386 682	290 135	6 562 746	5 724 191	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$	18
AUTRES ORGANISMES						
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	386 682	290 135	6 562 746	5 724 191	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	386 682	290 135	190 261	121 541	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			6 372 485	5 602 650	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Cégep de Granby

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2019	2018	2019	2018	
01	Comptes à payer et frais courus	985 634	546 732	1 406 078	1 670 537	01
02	Comptes à payer lié au MEES					02
03	Salaires et avantages sociaux à payer	380 672	297 522			03
04	Vacances à payer	2 815 969	2 530 549			04
05	Provision pour congés de maladie non monnayables	74 811	70 945			05
06	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07	Autres provisions	338 208	332 949			07
08	Retenues sur contrat à payer			76 813	37 579	08
09	Autres éléments créditeurs	146 935	141 761			09
10	Total des créditeurs	4 742 229	3 920 458	1 482 891	1 708 116	10

Cégep de Granby

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01	02	03	04
		2019	2018	2019	2018
Apports reportés					
Gouvernement du Québec					
MEES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	17 670	10 252		01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	12 253	18 598		02
03	- Allocations spécifiques	641 850	733 771		03
04	- Sous-embauche		98 446		04
05	- Charges à la formation continue reportées				05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			111 959	88 062
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			252	2 005
08	- Autres				08
09	Sous-total - MEES	671 773	861 067	112 211	90 067
10	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec				10
11	Total - Gouvernement du Québec	671 773	861 067	112 211	90 067
Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			13 300	
13	Redressement du solde de début				14 060
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(760)	(760)
16	Solde de fin	\$	\$	12 540	13 300
Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			1 780 965	1 841 346
18	Redressement du solde de début				
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			86 473	
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(60 381)	(60 381)
21	Solde de fin	\$	\$	1 807 057	1 780 965
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début				
23	Redressement du solde de début				
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26	Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			33 450	37 330
28	Redressement du solde de début				
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(2 630)	(3 880)
31	Solde de fin	\$	\$	30 820	33 450
32	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	671 773	861 067	1 962 628	1 917 782
Revenus reportés					
33	Droits de scolarité perçus d'avance	564 565	446 646		33

Cégep de Granby

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019				
34	Autres revenus perçus d'avance	103 913	59 354	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	668 478	506 000	35

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

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

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

Cégep de Granby

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
#REF!	#REF!
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
Messages	55

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

[illegible]

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3										
Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2018 06	Cert. de crédits reportées 2019 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	13 346 800	1 420	(425 110)	81 195		(43 803)	12 960 502	13 061 191	(100 689) 01
02 8100	Coûts de convention des enseignants		22 140	425 110				447 250	987 030	(539 780) 02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	6 182 100	228 190	(12 638)			1 428 564	7 826 216	7 690 163	136 053 03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(59 600)		(9 500)				(69 100)		(69 100) 04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	931 500	700 068		723 771	641 850		1 713 489	1 713 489	05
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							42 776		42 776 06
07	Rétroactivité								13 463	(13 463) 07
08	TOTAL - Enseignement régulier	20 400 800	951 818	(22 138)	804 966	641 850	1 384 761	22 921 133	23 465 336	(544 203) 08
09 9090	Formation continue	227 000	1 050 683	139 841			932 180	2 349 704	2 291 851	57 853 09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	15 900	41 525		21 325			78 750	78 750	10
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							2 336		2 336 11
12	Rétroactivité									12
13	TOTAL - Formation continue	242 900	1 092 208	139 841	21 325	\$	932 180	2 430 790	2 370 601	60 189 13
14 9080	Cours d'été						66 439	66 439	31 639	34 800 14
15 2040	Centres de transfert de technologie									15
16 -	Cégep à distance									16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									17
Services auxiliaires										
18	Auditorium						11 729	11 729	6 997	4 732 18
19	Droits afférents									19
20	SAE						967 298	967 298	980 378	(13 080) 20
21	Stationnement						83 674	83 674	25 837	57 837 21
22										22
23										23
24										24
25										25
26										26
27										27
28										28
29										29
30										30
31	TOTAL - Services auxiliaires						1 062 701	1 062 701	1 013 212	49 489 31
32	TOTAL GLOBAL	20 643 700	2 044 026	117 703	826 291	641 850	3 446 081	26 481 063	26 880 788	(399 725) 32

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 4

FABES	Champ/ Code MEES	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)	
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	13 346 800			81 195			13 427 995	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"			1 420				1 420	04
		COÛTS DE CONVENTION - E003								
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		22 140					22 140	09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	13 346 800	22 140	1 420	81 195	\$	\$	13 451 555	12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	2 228 600						2 228 600	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F 21 005	Section anglophone - F002								15
16	F 21 006	Éloignement - F003								16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002								18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	1 755 400	32 256					1 787 656	19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	700 200	13 156					713 356	20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	(300)						(300)	21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005								24
25	A 23 012	Activités brutes	43 200						43 200	25
26	A 23 013	Activités pondérées	9 200						9 200	26
27	A 23 014	Clinique-écoles		72 458					72 458	27
28	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								28
29	S 25 402	Allocations particulières au «S»								29
30	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007								30
31	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante								31
32	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		27 881	7 439				35 320	32
33	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								33
34	A 12 000	Revenus récupérables					(12 638)		(12 638)	34
35		Sous-total:	4 736 300	145 751	7 439	\$	(12 638)	\$	4 876 852	35
	7 000	SEGME								
36	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	1 445 800						1 445 800	36
37	B 22 002	Location de services au «B»								37
38	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004		75 000					75 000	38
39	B 22 004	Allocations particulières au «B»								39
40		Sous-total:	1 445 800	75 000	\$	\$	\$	\$	1 520 800	40

Cégep de Granby

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

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
41	S 42 027	Atelier d'aide en français - S006							41
42	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013							42
43	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							43
44	S 43 118	Gestion des programmes							44
45	S 43 119	Sanction des études							45
46	S 43 120	Programmes techniques							46
47	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							47
48	S 43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							48
49	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques							49
50	S 43 160	Pôles régionaux							50
51	S 44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010							51
52	S 44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005		8 501					8 501
53	S 44 013	Évaluation systémique							53
54	S 44 018	Projets spéciaux de développement							54
55	S 44 021	Soutien à la recherche - S004							55
56	S 44 030	Conventions collectives		1 738					1 738
57	S 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		5 000					5 000
58	S 44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 223					2 223
59	S 44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							59
60	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							60
61	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	36 500						36 500
62	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	68 100						68 100
63	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							63
64	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			62 500		62 500	62 500
65	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	47 000			47 000		47 000	47 000
66	S 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale							66
67	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003		4 000					4 000
68	S 45 032	Communautés culturelles - S024							68
69	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	510 000	31 200		250 655		222 383	569 472
70	S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024							70
71	S 45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							71
72	S 45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							72
73	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							73
74	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	39 300						39 300
75	S 45 050	Plan d'action numérique		107 322					107 322
76	S 45 051	Formation des administrateurs		2 015					2 015
77	S 45 052	Accroître le nombre de diplômés		112 810				40 000	72 810
78	S 46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							78
79	S 46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							79
80	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S034			253 209				253 209
81	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	97 800			118 865		105 602	111 063
82	S 49 039	Effort institutionnel							82
83	S 49 041	Autres allocations (DPBF)		49 350				18 850	30 500
84	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							84
85	S 49 045	Autres allocations (DRT)							85
86	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026			40 000			40 000	86
87	S 49 400	Récupération « Autres »							87
88	S 50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		82 700		12 315			95 015
89	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail				232 436		105 515	126 921
90	S 61 080	Allocation provisoire 2018-2019	70 300						70 300
91		Sous-total (champ 8350):	931 500	406 859	293 209	723 771	\$	641 850	1 713 489

Cégep de Granby

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

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABES	Champ/ Code MEES	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										
92	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(48 000)						(48 000)	92		
93	S 61 000	Dette à court terme - S023					(9 500)		(9 500)	93		
94	S 61 010	Paie de vacances - S020	(11 600)						(11 600)	94		
95		Sous-total:	(59 600)	\$	\$	\$	(9 500)	\$	(69 100)	95		
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
96	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008								96		
97	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049								97		
98		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	98		
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT										
99	F 31 001	Fixe	186 800						186 800	99		
100	F 31 003	Rayonnement								100		
101	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								101		
102	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								102		
103	A 31 006	Activités brutes - A001	(700)						(700)	103		
104	A 31 007	Activités pondérées - A001	(900)						(900)	104		
105	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								105		
106	E 34 002	E pes (RAC)					162 802		162 802	106		
107	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					1 797		1 797	107		
108	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								108		
109	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								109		
110	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								110		
111	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			41 321				41 321	111		
112	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			7 413				7 413	112		
113	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			3 317				3 317	113		
114	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		391 382	(21 035)		293 934		664 281	114		
115	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		134 093	(7 207)		97 647		224 533	115		
116	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		51 019	(2 741)		35 710		83 988	116		
117	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		325 096	(17 472)		(307 624)			117		
118	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		111 382	(5 986)		(105 396)			118		
119	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		42 379	(2 278)		(40 101)			119		
120	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								120		
121	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								121		
122	E 50 100	Charges pour la formation continue	41 800				1 072		42 872	122		
123	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								123		
124	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								124		
125	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								125		
126		Sous-total:	227 000	1 055 351	(4 668)	\$	139 841	\$	1 417 524	126		

Cégep de Granby

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

			Page 7						
FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							
127 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S015							127
128 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C014							128
129 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800	20 725	11 325			129
130 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique							130
131 S	50 640	Représentation régionale - S021	15 900						131
132 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017				10 000			132
133 S	57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017							133
134 S	57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique							134
135		Sous-total:	15 900	20 800	20 725	21 325	\$	\$	78 750
	9 090	CÉGEP À DISTANCE							
136 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC							136
137 E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)							137
138 A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)							138
139 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)							139
140 E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)							140
141 F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe							141
142 B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES							142
143 A	12 000	Revenus récupérables							143
144		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							
145 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers							145
146 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							146
147 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							147
148 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							148
149 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							149
150		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
		Sous-total:	20 643 700	1 725 901	318 125	826 291	117 703	641 850	22 989 870
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
152 S	59 100	DAEI							152
153 S	59 110	DEC							153
154 S	59 120	DAEI							154
155 S	59 200	DPBF							155
156 S	59 300	DRT							156
157 S	59 400	DPFT							157
158 S	59 450	Plan de rapprochement							158
159		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	159
160		TOTAL	20 643 700	1 725 901	318 125	826 291	117 703	641 850	160

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 8											
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01	MEES	16 983	95 784							10 185	01
02	MEES - Autres	(39 562)									02
03	MEES - Autres revenus de transfert										03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité										04
05	Autres organismes gouv. prov.									928 026	05
06	Entreprises du gouvernement										06
07	Subventions du gouvernement fédéral										07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										08
09	Autres organismes										09
10	Droits (insc, scol. et droits affér.)		70 138	747 358		73 062			23 190	45 714	10
11	Droits - étudiants étrangers		14 042								11
12	Droits - non-résidents du Québec										12
13	Ventes de biens et services			50 660		156 399					13
14	Locations			13 323		98 764					14
15	Intérêts		155	4 048							15
16	Variation - Subvention à recevoir										16
17	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										17
18	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										18
19	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										19
20	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										20
21	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										21
22	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										22
23	Gain (perte) sur disposition de placement										23
24	Gain (perte) de change										24
25	Autres revenus		31 859	126 645		28 239				176 582	25
26	Facturation interne	(21 224)	(81 912)						43 249	(228 327)	26
27	TOTAL	(43 803)	\$ 130 066	942 034	\$	356 464	\$	\$	66 439	932 180	27

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Auditorium	Droits afférents	SAE	Services auxiliaires :				28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à				Stationnement				29
30	9350	2040	distance								30
31	MEES										31
32	MEES - Autres										32
33	MEES - Autres revenus de transfert										33
34	Min. Travail, Emploi et Solidarité										34
35	Autres organismes gouv. prov.					108 406					35
36	Entreprises du gouvernement										36
37	Subventions du gouvernement fédéral										37
38	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	Autres organismes										39
40	Droits (insc. scol. et droits affér.)										40
41	Droits - étudiants étrangers										41
42	Droits - non-résidents du Québec										42
43	Ventes de biens et services					570 678					43
44	Locations			11 729							44
45	Intérêts										45
46	Variation - Subvention à recevoir										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48
49	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49
50	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50
51	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51
52	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52
53	Gain (perte) sur disposition de placement										53
54	Gain (perte) de change										54
55	Autres revenus						83 674				55
56	Facturation interne					288 214					56
57	TOTAL	\$	\$	\$	11 729	\$	967 298	83 674	\$	\$	\$ 57

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
58				Services auxiliaires							58
59											59
60	REVENUS									TOTAL	60
61	MEES									122 952	61
62	MEES - Autres									(39 562)	62
63	MEES - Autres revenus de transfert										63
64	Min. Travail, Emploi et Solidarité										64
65	Autres organismes gouv. prov.									1 036 432	65
66	Entreprises du gouvernement										66
67	Subventions du gouvernement fédéral										67
68	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68
69	Autres organismes										69
70	Droits (insc. scol. et droits affér.)									959 462	70
71	Droits - étudiants étrangers									14 042	71
72	Droits - non-résidents du Québec										72
73	Ventes de biens et services									777 737	73
74	Locations									123 971	74
75	Intérêts									4 048	75
76	Variation - Subvention à recevoir										76
77	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										77
78	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										78
79	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										79
80	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										80
81	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										81
82	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										82
83	Gain (perte) sur disposition de placement										83
84	Gain (perte) de change										84
85	Autres revenus									446 999	85
86	Facturation interne										86
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			3 446 081	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										88
89											89
90											90
91							Total	\$			91

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Hors cadres et cadres						110 943	395 611	110 943	155 229	01
02	120	Personnel de gérance							83 358	98 061	55 564	02
03	140	Personnel enseignant	11 805 395									03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				82 864	55 943	212 356	294 164	80 844		05
06	200	Personnel de soutien			531 235	201 559	78 366	185 181	284 169	72 853	105 706	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 255 796									07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			62 407	32 161	15 128	72 716	125 121	40 869	36 545	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	987 030									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			17 276	22 158	57 524	27 360	5 400	16 642	4 520	10
11		Sous-total:	14 048 221	\$	610 918	338 742	206 961	608 556	1 187 823	420 212	357 564	11
12	400	Autres dépenses du code 400			17 799	1 151		47 155	16 779	16 107	2 927	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			129 306	7 181	102 322					16
17	500	Autres dépenses du code 500			37 904	8 275	282	5 502	6 855	1 126	1 632	17
18	620	Honoraires professionnels						36 612	100 451	14 704	16 736	18
19	630	Locations										19
20	640	Transport étudiant et stages			1 190							20
21	650	Contrats			102 110	13 403	14 564	30 049	8 987	20 684	474	21
22	600	Autres dépenses du code 600										22
23	730	Intérêts									335	23
24	700	Autres dépenses du code 700			31 810	22 323		223 773	73 798	13 739	38 940	24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne				(15 000)		(131 157)	(186 484)	(14 500)	(30 500)	27
28		Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	\$	320 119	37 333	117 168	211 934	20 386	51 860	30 544	29
30		Total	14 048 221	\$	931 037	376 075	324 129	820 490	1 208 209	472 072	388 108	30

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			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
TRAITEMENTS											
31	100	Hors cadres et cadres							161 246	110 967	110 943
32	120	Personnel de gérance							(1 183)		
33	140	Personnel enseignant									
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									
35	170	Personnel professionnel							178 596		
36	200	Personnel de soutien	97 907	206 701		54 189			207 058	280 744	
37	300	Av. sociaux - enseignants									
38	300	Av. sociaux - autres personnels	11 839	24 608		6 515		15 727	53 765	44 656	
39	300	Coûts de conv. - enseignants									
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	39 523	6 423		25 613		436	28 562	2 507	
41		Sous-total:	149 269	237 732	\$	86 317	\$	177 409	577 765	438 850	\$
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	6 180					4 560	55 080	3 425	
43	511	Combustible - Huile									
44	512	Combustible - Gaz			57 557						
45	520	Électricité			229 783						
46	540	Matériel didactique et spécialisé								18 007	
47	500	Autres dépenses du code 500	48 835					780	464		
48	620	Honoraires professionnels		27 424					34 789		
49	630	Locations						166 089			
50	640	Transport étudiant et stages									
51	650	Contrats	63 030	235 643		157 029	271 425		2 715	213 745	
52	600	Autres dépenses du code 600							73 077		
53	730	Intérêts									
54	700	Autres dépenses du code 700		96 040					1 732	562	
55		Moins-value sur les placements									
56		Pertes sur interventions financières garanties									
57	779	Facturation interne	(2 375)	(45 000)			(18 250)		(128 495)	(102 358)	
58		Mauvaises créances - débiteurs									
59		Sous-total:	115 670	314 107	287 340	157 029	253 175	171 429	39 362	133 381	\$
60		Total	264 939	551 839	287 340	243 346	253 175	348 838	617 127	572 231	\$

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Page 13									
			Rétroactivité salariale									
			Enseignement régulier									
			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Financés MEES 27	Autres sources 28
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
61	100	Hors cadres et cadres			55 471							61
62	120	Personnel de gérance			13 891							62
63	140	Personnel enseignant		171 227	1 114 485		27 697				13 463	63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement										64
65	170	Personnel professionnel		303 752	383 227							65
66	200	Personnel de soutien		307 857	180 252							66
67	300	Av. sociaux - enseignants			117 237		3 414					67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		89 432	73 870							68
69	300	Coûts de conv. - enseignants										69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			10 542							70
71		Sous-total:	\$	872 268	1 948 975	\$	31 111	\$	\$	\$	13 463	\$ 71
AUTRES CHARGES												
72	400	Autres dépenses du code 400		30 000	123 851							72
73	511	Combustible - Huile										73
74	512	Combustible - Gaz										74
75	520	Électricité										75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		25 000	31 904		68					76
77	500	Autres dépenses du code 500			10 613							77
78	620	Honoraires professionnels			3 899							78
79	630	Locations			2 406							79
80	640	Transport étudiant et stages										80
81	650	Contrats		65 264	39 391		460			31 208		81
82	600	Autres dépenses du code 600										82
83	730	Intérêts										83
84	700	Autres dépenses du code 700		246 463	22 337	37 225						84
85		Moins-value sur les placements										85
86		Pertes sur interventions financières garanties										86
87	779	Facturation interne		474 494	108 475	41 525						87
88		Mauvaises créances - débiteurs										88
89		Sous-total:	\$	841 221	342 876	78 750	528	\$	\$	31 208	\$	\$ 89
90		Total	\$	1 713 489	2 291 851	78 750	31 639	\$	\$	31 208	13 463	\$ 90
91		Contrats d'affiliation --->				31 208			Primes de monitorat --->			91

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 14

		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
		Rétroactivité salariale						Services auxiliaires				
92		Formation continue		Auditorium	Droits afférents	SAE	Stationnement					92
93		Financés	Autres									93
94		MEES - MSS (EQ)	sources									94
TRAITEMENTS												
95 100	Hors cadres et cadres					96 719						95
96 120	Personnel de gérance											96
97 140	Personnel enseignant					302 065						97
98 144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99 170	Personnel professionnel					256 168						99
100 200	Personnel de soutien					121 011						100
101 300	Av. sociaux - enseignants					27 111						101
102 300	Av. sociaux - autres personnels					52 586						102
103 300	Coûts de conv. - enseignants											103
104 300	Coûts de conv. - autres pers.					13 592						104
105	Sous-total:	\$	\$	\$	\$	869 252	\$	\$	\$	\$	\$	105
AUTRES CHARGES												
106 400	Autres dépenses du code 400					18 798						106
107 511	Combustible - Huile											107
108 512	Combustible - Gaz											108
109 520	Électricité											109
110 540	Matériel didactique et spécialisé					9 151						110
111 500	Autres dépenses du code 500					17 978						111
112 620	Honoraires professionnels											112
113 630	Locations											113
114 640	Transport étudiant et stages											114
115 650	Contrats					5 085	25 837					115
116 600	Autres dépenses du code 600											116
117 730	Intérêts											117
118 700	Autres dépenses du code 700			6 997		10 489						118
119	Moins-value sur les placements											119
120	Pertes sur interventions financières garanties											120
121 779	Facturation interne					49 625						121
122	Mauvaises créances - débiteurs											122
123	Sous-total:	\$	\$	6 997	\$	111 126	25 837	\$	\$	\$	\$	123
124	Total	\$	\$	6 997	\$	980 378	25 837	\$	\$	\$	\$	124

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

[illegible]

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(122 242)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			331 240	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2018 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			208 998	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		20 643 700		04
05 Certifications de crédits - année courante		1 725 901		05
06 Lettres d'autorisation		318 125		06
07 Financement (récupération) du Ministère		117 703		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		22 805 429		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			22 805 429	15
16 SOUS-TOTAL			23 014 427	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			23 040 122	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019			(25 695)	18

Cégep de Granby

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Solde au 30 juin 2018	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2019	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	15 860		15 860	31 508	47 368	01
02	- «A» de FABES	(155 591)		(155 591)	63 137	(92 454)	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018	282 704	(282 704)				05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019				(39 562)	(39 562)	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08							08
09							09
10	CAR A de RAC	45 412		45 412	21 111	66 523	10
11	CAR Programme études-travail	3 720		3 720	88	3 808	11
12	CAR Entrevues de validation RAC	9 350	(9 350)				12
13	CAR - Rémunération additionnelle				16 983	16 983	13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	Sous-total	201 455	(292 054)	(90 599)	93 265	2 666	18
19	AUTRES						19
20	- Vente de biens et services	166 139		166 139	(77 066)	89 073	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	47 821		47 821	129 370	177 191	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	224 721		224 721	(27 409)	197 312	22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	63 076		63 076	(19 643)	43 433	24
25	- Congés anticipés ou différés	138 245		138 245	(8 911)	129 334	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	120 011		120 011	100 848	220 859	26
27	Sous-total - Autres	760 013	\$	760 013	97 189	857 202	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	961 468	(292 054)	669 414	190 454	859 868	28

Cégep de Granby

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CHAMP 8350													
Description			Codes du Ministère	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	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027										01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029										02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031										03
04	S	Gestion des programmes	43 118										04
05	S	Sanction des études	43 119										05
06	S	Programmes techniques	43 120										06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130										07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140										08
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150										09
10	S	Pôles régionaux	43 160										10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011										11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	8 501			8 501	8 501					12
13	S	Évaluation systémique	44 013										13
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018										14
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021										15
16	S	Conventions collectives	44 030	1 738			1 738	1 738					16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	5 000			5 000	5 000					17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 223			2 223	2 223					18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041										19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100										20
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	36 500			36 500	36 500					21
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	68 100			68 100	68 100					22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162										23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	62 500		125 000	62 500	62 500		62 500		24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	47 000	47 000		94 000	47 000	47 000		47 000		25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165										26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019	4 000			4 000	4 000					27
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032										28
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	541 200	250 655		791 855	569 472	222 383		222 383		29
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035										30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036										31
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037										32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039										33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	39 300			39 300	39 300					34
35	S	Plan d'action numérique	45 050	107 322			107 322	107 322					35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050					34 822	(34 822)				(34 822)
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050					37 000	(37 000)				(37 000)
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050										38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050										39
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050					35 500	(35 500)				(35 500)
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										41
42	S	Formation des administrateurs	45 051	2 015			2 015	2 015					42
43	S	Accroître le nombre de diplômés	45 052	112 810			112 810	72 810	40 000		40 000		43
44	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010										44
45	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040										45
46	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	253 209			253 209	253 209					46
47	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	97 800	118 865		216 665	111 063	105 602		105 602		47

48	S	Effort institutionnel	49 039															48
49	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	49 350				49 350	30 500	18 850		18 850						49
50	S	Autres allocations (DAEI)	49 042															50
51	S	Autres allocations (DRT)	49 045															51
52	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	40 000				40 000		40 000		40 000						52
53	S	Récupération « Autres »	49 400															53
54	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	82 700	12 315			95 015	95 015									54
55	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624		232 436			232 436	126 921	105 515		105 515						55
56	S	Allocation provisoire 2018-2019	61 080	70 300				70 300	70 300									56
57		TOTAL		1 631 568	723 771	\$		2 355 339	1 713 489	641 850	\$	641 850	\$			\$		57

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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

Provisions à payer

Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total
- Congés de maladie monnayables			
- Congés de maladie non-monnayables	63 258	6 939	70 197
- Vacances	1 869 826	219 953	2 089 779
- Temps supplémentaire			
- Indemnités de départ			
- Assurance-traitement			
- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	2 977	260	3 237
Total	1 936 061	227 152	2 163 213
Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total
- Congés de maladie monnayables	82 711	9 073	91 784
- Congés de maladie non-monnayables	4 158	456	4 614
- Vacances	654 402	71 788	726 190
- Temps supplémentaire	110 309	12 101	122 410
- Indemnités de départ	93 678	10 276	103 954
- Assurance-traitement	15 160	1 663	16 823
- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption			
Total	960 418	105 357	1 065 775
Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total
- Congés de maladie monnayables	82 711	9 073	91 784
- Congés de maladie non-monnayables	67 416	7 395	74 811
- Vacances	2 524 228	291 741	2 815 969
- Temps supplémentaire	110 309	12 101	122 410
- Indemnités de départ	93 678	10 276	103 954
- Assurance-traitement	15 160	1 663	16 823
- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	2 977	260	3 237
Total	2 896 479	332 509	3 228 988

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

													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 - S015	50 612										01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	41 525	11 325		52 850	52 850					03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	15 900			15 900	15 900					05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650		10 000		10 000	10 000					06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08
09		TOTAL		57 425	21 325	\$	78 750	78 750		\$	\$	\$	\$ 09

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
ENSEIGNEMENT RÉGULIER		01	02	03	04
01	Masse salariale des enseignants - E002	11 000	98 446	(17 251)	81 195
02					
03	Atelier d'aide en français - S006	42 027			
04	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			
05	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06	Gestion des programmes	43 118			
07	Sanction des études	43 119			
08	Programmes techniques	43 120			
09	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			
12	Pôles régionaux	43 160			
13	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011			
14	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012			
15	Évaluation systémique	44 013			
16	Projets spéciaux de développement	44 018			
17	Soutien à la recherche - S004	44 021			
18	Conventions collectives	44 030			
19	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032			
20	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033			
21	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
22	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
23	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105			
24	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160			
25	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
26	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500		62 500
27	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	47 000		47 000
28	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165			
29	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
30	Communautés culturelles - S024	45 032			
31	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	250 655		250 655
32	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035			
33	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			
34	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
35	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
36	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
37	Plan d'action numérique	45 050			
38	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
39	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
40	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
41	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
42	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
43	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
44	Formation des administrateurs	45 051			
45	Accroître le nombre de diplômés	45 052			
46	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
47	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
48	Réinvestissement au collégial - S034	48 500			
49	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	118 865		118 865
50	Effort institutionnel	49 039			
51	Autres allocations (DPBF)	49 041			
52	Autres allocations (DAEI)	49 042			
53	Autres allocations (DRT)	49 045			
54	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102			
55	Récupération « Autres »	49 400			
56	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	12 315		12 315
57	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624	232 436		232 436
58	Allocation provisoire 2018-2019	61 080			
59	TOTAL (Lignes 3 à 59)		723 771	\$	723 771

Page 21

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
	05	06	07	08
FORMATION CONTINUE				
Charges pour la formation continue	50 100			
Dév. prog. en formation courte - S015	50 612			
Reconnaissance des acquis - C014	50 621			
Entrevues de validation de la RAC	50 622		11 325	11 325
Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			
Représentation régionale - S021	50 640			
Soutien et développement pour la formation technique - S01	57 650	10 000		10 000
Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655			
Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			
TOTAL		10 000	11 325	21 325
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			
A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			
B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			
TOTAL			\$	\$
Grand total		733 771	11 325	745 096

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		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. E002)	11 805 395	150,36 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	11 805 395	150,36 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	11 805 395	150,36 ETC	78 514	10,64%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	11 805 395	150,36 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		0,23 ETC		09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		150,59 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		147,44 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		147,44 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		(3,15) ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2018 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		1,18 ETC (Surembauche)		15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,21) ETC Sous-embauche		16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC en dollars		17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2019		(2,18) ETC (190 471)		18

Cégep de Granby
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

[illegible]

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		01	02	03	04	05	06	07	08	09	Page 24
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 78,12)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008										01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x78,12)								02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 78,12)								03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 78,12)								04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 78,12)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 78,12)		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 l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL		08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A				TOTAL (6) - (7) - (8)	\$	09

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	28 500		01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	3 999	(544)	03
04 Garantie de traitement	790 055	162 203	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	(9 481)	10 553	05
06 Maternité, paternité et adoption	18 914	4 371	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			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 - Hors cadres et cadres			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		56 486	12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :			15
16 Sous-total des dépenses salariales	831 987	233 069	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	91 644	26 612	17
18 Total des dépenses salariales	923 631	259 681	18
19 Hygiène et sécurité	6 052	4 436	19
20 Perfectionnement local	29 112	9 150	20
21 Autre non salariale Expertises médicales et programmes d'aide aux employés	6 095	4 811	21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	964 890	278 078	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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	22 140		29
30 Autre non salariale :			30
31 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	22 140	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E003, par. 4)			
32 Preretraite			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)			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	987 030	278 078	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre			45
46 Gérant			46
47 Professionnel		63 359	47
48 Soutien		169 710	48
49 Total		233 069	49

Cégep de Granby

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 2019

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)																
DEC à temps plein																
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01	«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15						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 78,12 \$/pes C7 x C8 x 78,12					Subvention (Champs 9090)	02
Sans cert. de crédit																
03	7						1,00	23 Pes		1 797					1 797	03
04	7						k									04
05	7						k									05
06	7						k									06
avec cert. crédit																
07	7						k									07
08	7						k									08
09	7						k									09
10	7						k									10
11	TOTAL		\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		23 Pes		1 797					1 797	11

Epes
78,12 \$/pes
% x C8 x 78,12

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)					22 Pes		859					859
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)					2 073 Pes		161 943					161 943
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)												
15		TOTAL												162 802

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)														
		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total			CFC reportées de l'année antérieure (en dollar)	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar)		CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar)	
		CFC allouées	normalisée											
16		0,95 CFC	87 372	41 502	1 370	42 872			\$		\$	0,00 CFC		16

Cégep de Granby

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 2019

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)																													
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15	
«Nej» AEC				15		«Nej» utilisé		15										Epes		A		B				Total			
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)		85,45 \$/pes C7 x C8 x 85,45		18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18,3408) + (C9 x 0,7003)		0,6173 \$/pes pond C9 x 0,6173							
																										Subvention (Champs 9090)			

AEC à temps plein														
18	2	CWA.0D(2004)	52 051	6,17	2,43	199 Pes	5 373 Pes	41 321	7 413	3 317		52 051	52 051	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		TOTAL	52 051	\$		199 Pes	5 373 Pes	41 321	7 413	3 317		52 051	52 051	28

Cas		Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»		Cert. de crédits reportées redressées		Virements		Nej particulier		Constante «k» 15/Nej		Volume réalisé «brut» (en pes)		Volume réalisé «pondéré» (en pes)		Epes		A		B				TOTAL	
				85,45 \$/pes C7 x C8 x 85,45		18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18,3408) + (C9 x 0,7003)		0,6173 \$/pes pond C9 x 0,6173																			

AEC à temps partiel																										
29	2																									29
30	2																									30
31	2																									31
32	2																									32
33	2																									33
34	2																									34
35	2																									35
36	2																									36
37	2																									37
38	2																									38
39	2																									39
40	2																									40
41		TOTAL																								41

Cégep de Granby

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 2019

Page 28

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
									Epes	A	B	Majoration	Total	
									85,45 \$/pes C7 x C8 x 85,45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18,3408) + (C9 x 0,7003)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0,6173	10,00% (selon col. 2)		

EMPLOI-QUÉBEC

[illegible]

ENVELOPPE MEES

[illegible]

72	TOTAL MEES+EQ	998 632	\$	\$	TOT. MIN.+EQ	5 019 Pes	115 715 Pes	557 373	173 088	71 431	19 859	821 751	72

73	TOTAL (ligne 60, colonnes 2, 3 et 4)	998 632	Total en incluant le temps partiel	972 802	972 802	73

74	Total des virements	→	Doit être égal à 0	Réservé MEES	74
75	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 63 colonne 15 est réservée au MEES)				75

76	Solde d'allocations - enveloppes régionale	(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)	25 830		25 830	76
77	Solde d'allocations - priorités ministérielles					77

Cégep de Granby

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 2019

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																													
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15	
78	Cas	Cas de financement		Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	78													
										Epes		A		B			Majoration		Récupération										
										85,45 \$/pes C7 x C8 x 85,45		18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18,3408) + (C8 x 0,7003)		0,6173 \$/pes pond C9 x 0,6173			10,00% (selon col.5)		\$30 C8 x 30										
AEC à temps partiel																													
79	4, 5	Cas particuliers					1,00	818 Pes	10 005 Pes	69 898	22 009		6 176					79											
80		Cas particuliers		ELJ3F(2010)	x		1,00	46 Pes	1 886 Pes	3 931	2 164		1 164		726			80											
81		Cas particuliers		ELC.2S(2016	x	12,00	1,25	19 Pes	1 045 Pes	2 029	1 080		645		375			81											
82		Cas particuliers					k											82											
83		Cas particuliers					k											83											
84		Cas particuliers					k											84											
85		Cas particuliers					k											85											
86		Cas particuliers					k											86											
87		Cas particuliers					k											87											
88		Cas particuliers					k											88											
89		Cas particuliers					k											89											
90		Cas particuliers					k											90											
91		Cas particuliers					k											91											
92		Cas particuliers					k											92											
93		Cas particuliers					k											93											
94		Cas particuliers					k											94											
95		Insc. sans identification et cours hors programme					k											95											
96		Cours préalables					k											96											
97	Sous-total								883 Pes	12 936 Pes	75 858	25 253		7 985	1 101			97											
98	Cas	«Nej» DEC TPA		15	«Nej» utilisé	15	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	99												
99		Cas de financement			Numéro de programme						Epes	A		B				Majoration		Récupération									
											78,12 \$/pes C7 x C8 x 78,12	16,6744 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,7003)								\$30 0									
11	DEC à temps partiel																												
100		Cas particuliers					1,00	601 Pes	2 731 Pes	46 950	11 934						(18 030)	100											
101		Cas particuliers					k											101											
102		Cas particuliers					k											102											
103		Cas particuliers					k											103											
104		Cas particuliers					k											104											
105		Cas particuliers					k											105											
106		Cas particuliers					k											106											
107		Cas particuliers					k											107											
108	Sous-total								601 Pes	2 731 Pes	46 950	11 934					(18 030)	108											
109	TOTAL								1 484 Pes	15 667 Pes	122 808	37 187		7 985	1 101		(18 030)	151 051	109										

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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								(Milliers \$)	21 077,500	(1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018								745	(2)	02		
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019								642	(3)	03		
04	Total pris en considération								21 181	(4) = (1) + (2) - (3)		04	
05	Solde dû au 30 juin 2018								209	(5)	05		
06	Solde antérieur pris en considération								(536)	(6) = (5) - (2)		06	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(536)	(536,0)	(536,0)	(536,0)					(0,5)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%		(536,0)	317,7	(218,3)					(0,2)	08
09		1,50%	3,00%		(536,0)	317,7	99,4	674,4	674,4	2,12300%		(0,5)	09
10	Août	1,50%	4,50%		(535,9)	317,8	417,2		674,4			(0,2)	10
11		1,50%	6,00%	4,0	(535,9)	317,8	735,0	675,2	1 349,6	2,13800%		(0,5)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%		(528,0)	749,2	1 484,2		1 349,6			0,1	12
13		3,50%	13,00%	5,0	(520,3)	749,0	2 233,2	1 571,6	2 921,2	2,14000%		(0,7)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%		(509,7)	857,9	3 091,1		2 921,2			0,2	14
15		4,00%	21,00%	95,8	(499,3)	857,6	3 948,7	1 810,9	4 732,1	2,37500%		(0,8)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%		(488,8)	857,8	4 806,5		4 732,1			0,1	16
17		4,00%	29,00%		(478,3)	857,7	5 664,2	1 801,3	6 533,4	2,45000%		(0,9)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%		(467,9)	857,6	6 521,8		6 533,4				18
19		4,00%	37,00%		(457,4)	857,8	7 379,6	1 802,8	8 336,2	2,59800%		(1,0)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%		(440,1)	864,5	8 244,1		8 336,2			(0,1)	20
21		4,00%	45,00%	107,3	(422,9)	864,5	9 108,6	2 066,2	10 402,4	2,61000%		(1,3)	21
22	Février	4,00%	49,00%		(405,6)	864,5	9 973,1		10 402,4			(0,4)	22
23		4,00%	53,00%		(388,1)	864,7	10 837,8	1 704,6	12 107,0	2,42800%		(1,2)	23
24	Mars	4,50%	57,50%		(222,6)	1 118,7	11 956,5		12 107,0			(0,2)	24
25		4,50%	62,00%	56,6	(56,8)	1 118,9	13 075,4	1 865,0	13 972,0	2,33800%		(0,9)	25
26	Avril	6,00%	68,00%		133,7	1 461,4	14 536,8		13 972,0			0,5	26
27		6,00%	74,00%	45,4	323,9	1 461,0	15 997,8	3 213,8	17 185,8	2,28300%		(1,1)	27
28	Mai	6,50%	80,50%		530,7	1 583,6	17 581,4		17 185,8			0,4	28
29		6,50%	87,00%	2,0	737,6	1 583,7	19 165,1	2 899,4	20 085,2	2,28900%		(0,9)	29
30	Juin	6,50%	93,50%		949,5	1 588,6	20 753,7		20 085,2			0,6	30
31		6,50%	100,00%	11,0	1 161,9	1 589,2	22 342,9	2 954,8	23 040,0	2,27800%		XXXXX	31
32	TOTAL	xxxxxx	100,00%	(474,4)	1 636,3	1 161,9	22 342,9	22 342,9	23 040,0	23 040,0	xxxxxx	(9,5)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(9,5)			33

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		1 155 882		55 471			96 719		1 308 072	01
02	Gérants		235 800		13 891					249 691	02
03	Enseignants	11 805 395		171 227	1 114 485		27 697	302 065		13 420 869	03
04	Professionnels		904 767	303 752	383 227			256 168		1 847 914	04
05	Soutien		2 305 668	307 857	180 252			121 011		2 914 788	05
06	TOTAL	11 805 395	4 602 117	782 836	1 747 326	\$	27 697	775 963	\$	19 741 334	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	1 308 072	1 336 284	(28 212)			(28 215)		3	0,00%	NON	07
08	Gérants	249 691	250 875	(1 184)			(1 183)		(1)	0,00%	NON	08
09	Enseignants	13 420 869	13 287 400	133 469					133 469	0,99%	NON	09
10	Professionnels	1 847 914	1 795 554	52 360			58 000		(5 640)	-0,31%	NON	10
11	Soutien	2 914 788	2 884 211	30 577			28 656		1 921	0,07%	NON	11
12	Total	19 741 334	19 554 324	187 010	\$	\$	57 258	\$	129 752	0,66%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	11 805 395	11 788 907	16 488					16 488	0,14%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	150,36 ETC	150,36 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	13 463	13 463					0,00%	NON	17
18	Professionnels							0,00%	NON	18
19	Soutien							0,00%	NON	19
20	Total	13 463	13 463	\$		\$	\$	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$	13 463	13 463					0,00%	NON	21

Cégep de Granby

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés	38	02
03 Total - Autres	38	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	144 113	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	144 113	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	144 113	10
Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11 Amortissement de l'escompte/prime		11
12 Amortissement des frais d'émission et de gestion	12 207	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 MEES	439 648	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	909	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	452 764	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 835	23

Cégep de Granby

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01 2019	02 2018	
Autres actifs			
01 RISQ	104 175	125 010	01
02 Autres actifs		602 306	02
03 Total des autres actifs	104 175	727 316	03
04 Autres actifs présentés à court terme		602 306	04
05 Autres actifs présentés à long terme	104 175	125 010	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	5 800 000	5 422 230	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	5 800 000	5 422 230	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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES																			
Coûts											Amortissement cumulé								
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette
24 Actifs incorporels																			24
IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION																			
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin								
25 Améliorations locatives	1 466 545			1 659 463				(3 126 008)											25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	318 206			1 649 988				(941 289)			1 026 905								26
27 Aménagement des terrains																			27
28 Bâtiments																			28
29 Développement informatique																			29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																			30
31 Équipement informatique et bureautique	40 216			64 846				(63 576)			41 486								31
32 Équipement spécialisé																			32
33 Total des travaux en cours	1 824 967	\$	\$	3 374 297	\$	\$	\$	(4 130 873)	\$	\$	1 068 391								33
SOMMAIRE																			
34 Valeur nette des immobilisations corporelles											22 655 275								34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition											\$								35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction											1 068 391								36
37 Total des immobilisations et constructions en cours											23 723 666								37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles											\$								38

Cégep de Granby

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01 x		2 940 000	2,671 %	28-févr-2019	01-févr-2030		2 940 000			2 940 000
02 x		2 296 477	2,988 %	28-févr-2019	01-févr-2019		2 296 477			2 296 477
03										
04 x	FF-5	2 098 681	2,933 %	18-janv-2018	01-déc-2042	2 098 681		(83 947)		2 014 734
05 x	FF-6	3 040 000	2,609 %	18-janv-2018	01-sept-2027	3 040 000		(160 000)		2 880 000
06										
07 x	FF-1	2 500 000	3,472 %	30-oct-2013	01-sept-2023	2 100 000		(100 000)		2 000 000
08 x	FF-2	1 500 000	3,058 %	21-oct-2014	01-sept-2024	1 320 000		(60 000)		1 260 000
09 x	FF-3	2 000 000	1,577 %	12-févr-2016	01-déc-2020	1 840 000		(80 000)		1 760 000
10 x	FF-4	6 441 000	2,149 %	01-déc-2016	01-sept-2026	5 901 303		(539 697)		5 361 606
11										
12										
13		130 000	3,160 %	08-déc-2014	08-déc-2019	41 174		(27 233)		13 941
14										
15										
16										
17										
18										
19										
20										
21										
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	Total	22 946 158				16 341 158	5 236 477	(1 050 877)	\$	20 526 758
32	Sous-total - Billets financés par le MEES					16 299 984	5 236 477	(1 023 644)		20 512 817
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					41 174		(27 233)		13 941

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

[illegible]

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Cégep de Granby
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Obligations découlant de contrats de location-acquisition										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin
74										
75										
76										
77										
78										
79										
80										
81										
82										
83										
84										
85										
86										
87										
88										
89										
90										
91	Total		\$			\$	\$	\$	\$	\$

92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES	92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources	93

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

	Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			\$				\$	\$	\$	\$	111

112	Sous-total - Hypothèques financées par le MEES	112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources	113

Cégep de Granby

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Emprunts classés à la juste valeur											
01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements de capital effectués	10 Variation de juste valeur au cours de l'exercice	11 Solde de fin	
114											114
115											115
116											116
117											117
118											118
119											119
120											120
121											121
122											122
123											123
124	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES										125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources										126

Emprunts en devises étrangères											
01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements de capital effectués	10 Variation de juste valeur au cours de l'exercice	11 Solde de fin	
127											127
128											128
129											129
130											130
131											131
132	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES										133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources										134

Sommaire des dettes à long terme				Reports de l'année antérieure				
135	Billets à payer		20 526 758	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(88 062)			135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)		(111 959)	Escompte/prime non amortie				136
137	Obligations							137
138	Fonds d'amortissement							138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition							139
140	Hypothèques							140
141	Emprunts classés à la juste valeur							141
142	Emprunts en devises étrangères							142
143	Total des dettes incluant la portion court terme		20 414 799					143
144	Portion à court terme des dettes long terme		1 389 443					144
145	Dette à long terme à l'état de la situation financière		19 025 356					145

Cégep de Granby

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		98,13%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	98,13%	1 487 287	02
03	Amortissement des actifs incorporels	98,13%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	100,00%	(1 754)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	100,00%	(760)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	100,00%	(60 381)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	100,00%	(2 630)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES	98,13%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	100,00%		11
12	Biens non capitalisables	100,00%	267 245	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	98,13%		13
14	Moins-value sur les immobilisations	98,13%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	98,13%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT	100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100,00%	144 113	18
19	Autres (note 1)	98,13%		19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		1 853 955	20

Cégep de Granby

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(1 023 644)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(60 476)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(1 084 120)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			769 835	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			5 602 650	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			6 372 485	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

Cégep de Granby

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT					
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
	Parc immobilier (A)				Allocations normalisées				
01								01	
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	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		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég.	Codes		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	Autor.	MEES	Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	18-80-273	an d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique - I026	18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						Parachèvements	25
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique						Allocation - équip. et aménag. nouveau programme TGM	
27	98	et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	15-80-256		26
28	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	27
29		Location-acquisition (C)				A-B-D			28
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D			29
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D			30
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D			31
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D			32
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D			33
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D			34
36						A-B-D			35
37		Autres coûts (D)				A-B-D			36
38						A-B-D			37
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D			38
40	202	Actifs incorporels				A-B-D			39
41						A-B-D			40
42		Autres (E)				A-B-D			41
43						A-B-D			42
44	203	Transfert CCTT				A-B-D			43
45						A-B-D			44
						A-B-D			45

Cégep de Granby

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02		Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4
01	18809	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.3 - Projets divers 18-19		29 637	29 637
02	18820	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.2 - Réamén. Cafétéria		623 085	623 085
03	18814	Améliorations locatives 3.0 - Église		1 659 463	1 659 463
04	18822	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.1 - Chaufferie		10 587	10 587
05	16878	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.3 - Vestibule		(5 347)	(5 347)
06	19821	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.1 - Climatisation Bloc D		942 622	942 622
07	19823	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.1 - Climatisation locaux		61 381	61 381
08	18001	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - ens		437 730	437 730
09	18002	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - adm		139 815	139 815
10	18003	Autres équip. et ameublements (MAOB+fds fct) - ens		1 218 766	1 218 766
11	18004	Autres équip. et ameublements (MAOB+fds fct) - adm		34 787	34 787
12	18010	Documents de bibliothèque (MAOB)		36 681	36 681
13	18012	Dépenses non capitalisables (réfection)		310	310
14	18013	Dépenses non capitalisables (MAOB)		266 935	266 935
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35	Sous-total		\$	5 456 452	5 456 452

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

Cégep de Granby

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)					
Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4	
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	\$	5 456 452	5 456 452	70

Cégep de Granby

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)					
Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4	
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	Sous-total	\$	5 456 452	5 456 452	102

Cégep de Granby

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 2019

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
01	18809	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.3 - Projets divers 18-19	6 737	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	18809	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.3 - Projets divers 18-19	22 900	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	18820	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.2 - Réamén. Cafétéria	154 700	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	03
04	18820	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.2 - Réamén. Cafétéria	404 400	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	04
05	18820	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.2 - Réamén. Cafétéria	63 985	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	18814	Améliorations locatives 3.0 - Église	1 333 455	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	15-80-256	Allocation - équip. et aménag. nouveau progra	06
07	18814	Améliorations locatives 3.0 - Église	326 008	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08	18822	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.1 - Chaufferie	10 587	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	08
09	16878	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.3 - Vestibule	(5 347)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	09
10	19821	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.1 - Climatisation Bloc D	187 703	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	10
11	19821	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.1 - Climatisation Bloc D	754 919	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	11
12	19823	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.1 - Climatisation locaux	61 381	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	12
13	18001	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - ens	255 148	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	13
14	18002	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - adm	85 050	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	14
15	18001	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - ens	3 055	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	15
16	18002	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - adm	1 018	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	16
17	18001	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - ens	33 523	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	17
18	18002	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - adm	11 174	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	18
19	18001	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - ens	3 595	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	19
20	18001	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - ens	737	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	20
21	18002	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - adm	246	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	21
22	18001	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - ens	77 638	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	22
23	18002	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - adm	25 879	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	23
24	18001	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - ens	786	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	24
25	18001	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - ens	6 547	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	25
26	18002	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - adm	2 182	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	26
27	18001	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - ens	48 873	92	Équipements de communication multimédia	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	27
28	18002	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - adm	11 657	92	Équipements de communication multimédia	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	28
29	18001	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - ens	7 828	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	29
30	18002	Équipements en TI (MAOB + fds fct + PAN) - adm	2 609	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	30
31	18003	Autres équip. et ameublements (MAOB+fds fct) - ens	1 099 301	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	31
32	18003	Autres équip. et ameublements (MAOB+fds fct) - ens	109 425	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	32
33	18004	Autres équip. et ameublements (MAOB+fds fct) - adr	7 157	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	33
34	18003	Autres équip. et ameublements (MAOB+fds fct) - ens	2 523	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	34
35	Total de la page 46		5 117 379					35

Cégep de Granby

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 2019

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
36	18003	Autres équip. et ameublements (MAOB+fds fct) - ens	7 517	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
37	18004	Autres équip. et ameublements (MAOB+fds fct) - adr	17 753	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
38	18004	Autres équip. et ameublements (MAOB+fds fct) - adr	9 877	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement
39	18010	Documents de bibliothèque (MAOB)	36 681	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
40	18012	Dépenses non capitalisables (réfection)	310	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
41	18013	Dépenses non capitalisables (MAOB)	266 935	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
42							
43							
44							
45							
46							
47							
48							
49							
50							
51							
52							
53							
54							
55							
56							
57							
58							
59							
60							
61							
62							
63							
64							
65							
66							
67							
68							
69							
70	Total des pages 46 et 47		5 456 452				

Cégep de Granby

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 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 46,47 et 48	5 456 452				105

Cégep de Granby

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48 et 49	5 456 452				140

Cégep de Granby

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	5 456 452				175

Cégep de Granby

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 46 à 51	5 456 452				210

Cégep de Granby

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Codes MEES 01		Description 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9
		PARC IMMOBILIER								
		Allocations normalisées								
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	1 095 927		979 600			1 241 480		834 047
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations			243 400		99 003	342 403		
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections								
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé			404 400			404 400		
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage								
06	70-016	Efficacité énergétique								
		2016-2017 Allocations particulières								
07	16-70-035	Réfections aux édifices								
		2017-2018 Allocations particulières								
08	17-70-035	Réfections aux édifices								
		2018-2019 Allocations particulières								
09	18-70-035	Réfections aux édifices								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER		1 095 927	\$	1 627 400	\$	99 003	1 988 283	\$	834 047

Cégep de Granby

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)									
Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	1 912 417		864 200		48 000	2 041 910		782 707
12 70-073	Allocations - Développement informatique			48 000		(48 000)			
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements								
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	99 003				(99 003)			
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
2016-2017 Allocations particulières									
17 16-70-080	Rattrapage								
18 16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 16-70-094	FCAR-FCI								
20 16-71-000	Autres								
2017-2018 Allocations particulières									
21 17-70-080	Rattrapage								
22 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 17-70-094	FCAR-FCI								
24 17-71-000	Autres								
2018-2019 Allocations particulières									
25 18-70-080	Rattrapage								
26 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 18-70-094	FCAR-FCI								
28 18-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	2 011 420	\$	912 200	\$	(99 003)	2 041 910	\$	782 707

Cégep de Granby

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)

Page 54

Codes MEES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30 18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			264 000			75 545		188 455
31 18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			58 700					58 700
32 18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			11 700					11 700
33 18-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique - I026				107 600				107 600
34									
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40 15-80-256	Allocation - équip. et aménag. nouveau programme TGM	1 333 455		0			1 333 455		
41 18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps			172 000					172 000
42									
43									
44									
45									
46									
47									
48									
49									
50									
51									
52									
53									
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	1 333 455		506 400	107 600		1 409 000		538 455
61	Sous-total des allocations du MEES	4 440 802	\$	3 046 000	107 600	\$	5 439 193	\$	2 155 209
Autres sources de financement									
62 00-00-901	Fonds de fonctionnement						17 259		
63 00-00-902	Fonds spéciaux								
64 00-00-903	Emprunt autofinancé								
65 00-00-904	Produits de la vente d'actifs								
66 00-00-905	Produits d'assurance								
67 00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								
68 00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires								
69 00-00-908	Dons								
70 00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES								
71 00-00-910	Autres sources								
72	Sous-total: Autres sources de financement	\$	\$	\$		\$	17 259	\$	\$
73	GRAND TOTAL	4 440 802	\$	3 046 000	107 600	\$	5 456 452	\$	2 155 209
74 Moins:	Biens non capitalisables (code MEES 201)						267 245		
75	Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)								
76	Transfert CCTT (code MEES 203)								
77 Solde	Coûts capitalisées à la page 35 et page 36						5 189 207		

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Cégep de Granby

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

01	Évol. soldes fon	
02		
03	Situation fin.	
04		
05		
06		
07		
08	F2	
09	F3	Assurez-vous d'avoir les autorisations requises du Ministère pour chaque lettre d'autorisation inscrite.
10		Un ou des montants ont été inscrits au tableau F3 lignes 05 à 11, colonnes 02 et 03. Assurez-vous d'avoir inscrit la dépense correspondante au tableau F15.
11		
12	F4	
13		INFO : Si vous avez effectué un transfert de revenu relatif au développement informatique, vous devez l'inscrire à la ligne 01, colonne 07.
14		
15		
16	F5	
17		
18		INFO : S'il y a lieu, fournir le nombre de jours de grève et les dates par catégories d'emploi pour l'enseignement régulier et la formation continue séparément.
19	F6	
20	F7	
21	F8	INFO : Le ou les montants que vous avez reportés à la colonne 9 peuvent être récupérés à la suite de reddition de compte demandé par le Ministère.
22		
23		
24		
25	F10	
26		
27		
28		
29	F12	INFO : S'il y a lieu, vous devez inscrire le nombre de ETC relatif à la grève des enseignants au tableau F13, ligne 10, colonnes 05 et 06.
30	F13	
31		
32		
33		
34		
35		
36	F15	
37		
38		
39		
40		
41		
42		
43		
44		
45	F16	INFO : Pour chacune des dépenses totales inscrites aux lignes 23 à 25, 27, 29 et 30 une certification de crédits ou une lettre d'autorisation doit avoir été obtenue.
46		
47		
48		
49		
50		Vous avez indiqué un nej particulier au tableau F16. Vous devez donc nous indiquer le numéro du programme et nous fournir l'autorisation de la DPBF.
51		
52		
53		
54		
55		
56		INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 2 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN », vous devez inscrire un numéro de programme.
57		INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 5 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL », vous devez inscrire un numéro de programme.

Cégep de Granby

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

58		CHIFFRIER DES INTÉRÊTS
59	F17	
60		
61		Les données ne balancent pas de 39 \$ avec les montants inscrits au RFA ! Corrigez ou expliquez SVP. L'écart est accepté s'il correspond au compte à recevoir du E, tant créditeur que débiteur.
62		CONCILIATION SPOC - RFA
63	F18	
64		Vous devez inscrire l'effet annuel des congés sabbatiques pour chaque catégorie de personnel (L07 à 11 C06) et pour les enseignants (des champs 1000 et 8050) (L13 et L14 C06).
65		
66		
67		
68		
69		
70		
71		
72		
73		
74		
75		
76		
77		
78		IMMOBILISATIONS
79	I1	
80		
81		
82		
83	I2	
84	I3	
85		
86	I4	INFO : S'assurer que toutes les colonnes de 01 à 06 soient complétées pour chaque emprunt.
87		
88	I5	
89	I9	
90		Vous avez effectué un ou des virement(s) . Assurez-vous d'avoir les autorisations requises.
91		
92		
93		
94		VARIATION DE LA SUBVENTION À RECEVOIR (A4)
95		
96		
97		
98		
99		
100		
101		
102		

Cégep John Abbott

Rapport financier annuel

au 30 juin 2019

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep John Abbott

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			01	02	03	04	05	Page 1		06	07
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
				2019	2018	2019	2018	2019		2018	
Revenus											
Subventions											
- Gouvernement du Québec											
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	62 538 751	60 612 813	6 313 220	5 920 528	68 851 971	66 533 341	01	
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	1 039 432	855 072			1 039 432	855 072	02	
03	2	- Autres	note	280 935	166 226	488	489	281 423	166 715	03	
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04	
05	2	- Gouvernement fédéral	note	176 872	147 047			176 872	147 047	05	
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06	
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	644 210	410 438	7 941	69 743	652 151	480 181	07	
08	2	Droits d'inscription et scolarité	note	3 844 561	2 601 947			3 844 561	2 601 947	08	
09	2	Vente de biens et services	note	5 863 653	8 511 258			5 863 653	8 511 258	09	
10	2	Locations	note	1 185 785				1 185 785		10	
Amortissement des apports reportés											
- Gouvernement du Québec											
11		- MEES	note			45 745	44 637	45 745	44 637	11	
12		- Autres	note							12	
13		- Entreprises du gouvernement	note			11 213		11 213		13	
14		- Gouvernement fédéral	note			219 074	219 072	219 074	219 072	14	
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15	
16		- Autres organismes	note			72 099	83 311	72 099	83 311	16	
17	2	Revenus d'intérêts	note	306 680	187 915	10 908		317 588	187 915	17	
18	2	Autres revenus	note	794 316	583 317			794 316	583 317	18	
19		Total		76 675 195	74 076 033	6 680 688	6 337 780	83 355 883	80 413 813	19	

Cégep John Abbott

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2019	2018	2019	2018	2019	2018	
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	44 664 578	42 515 650			44 664 578	42 515 650	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	15 674 827	14 711 821			15 674 827	14 711 821	21
22	2	Communications et informations	note	980 816	909 857			980 816	909 857	22
23	2	Fournitures et matériel	note	4 995 007	4 982 193			4 995 007	4 982 193	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	5 849 119	5 860 094			5 849 119	5 860 094	24
25	2	Autres charges	note	908 680	521 815	29 788	161 578	938 468	683 393	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 257 948	1 147 247	1 257 948	1 147 247	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			221 896	158 105	221 896	158 105	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			4 882 154	4 712 024	4 882 154	4 712 024	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			917 444	731 927	917 444	731 927	31
32		Total des charges		73 073 027	69 501 430	7 309 230	6 910 881	80 382 257	76 412 311	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		3 602 168	4 574 603	(628 542)	(573 101)	2 973 626	4 001 502	40

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

Cégep John Abbott

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		8 543 788	5 587 461	19 264 205	18 219 030	27 807 993	23 806 491	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note	(3)				(3)		02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		8 543 785	5 587 461	19 264 205	18 219 030	27 807 990	23 806 491	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	3 602 168	4 574 603	(628 542)	(573 101)	2 973 626	4 001 502	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	(4 357 716)	(1 618 276)	4 357 716	1 618 276			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		7 788 237	8 543 788	22 993 379	19 264 205	30 781 616	27 807 993	08

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

Cégep John Abbott

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06	07		
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2019	2018	2019	2018	2019	2018		
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02	
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03	
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur										
04	- Placements de portefeuille	note							04	
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05	
06	- Autres	note							06	
Gains (pertes) de change non réalisés										
07	- Placements de portefeuille	note							07	
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08	
09	- Autres	note							09	
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats										
10	- Placements de portefeuille	note							10	
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11	
12	- Autres	note							12	
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats										
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14	
15	- Autres	note							15	
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16	

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

Cégep John Abbott

État de la situation financière

Au 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
ACTIF			2019	2018	2019	2018	2019	2018		
Actif à court terme										
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	25 528 742	23 530 817	(12 610 545)	52 343	12 918 197	23 583 160	01	
02	- Placements de portefeuille	note							02	
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03	
04	- Débiteurs	note	4 172 327	2 568 330	45 643	8 592	4 217 970	2 576 922	04	
05	4 - Subventions à recevoir	note	124 284	0	63 699	59 963	187 983	59 963	05	
06	- Stocks de fournitures	note	29 056	27 762			29 056	27 762	06	
07	- Stocks destinés à la vente	note	721 033	897 829			721 033	897 829	07	
08	- Avances interfonds	note	0		4 360 229	1 225 662			08	
09	- Charges payées d'avance	note	162 559	124 546			162 559	124 546	09	
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10	
11	Total actif à court terme		30 738 001	27 149 284	(8 140 974)	1 346 560	18 236 798	27 270 182	11	
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir	note		0	133 321	198 859	133 321	198 859	12	
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			101 767 397	93 414 922	101 767 397	93 414 922	14	
15	- Actifs incorporels	note							15	
16	- Autres actifs à long terme	note			95 711	125 010	95 711	125 010	16	
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	101 996 429	93 738 791	101 996 429	93 738 791	17	
18	Total de l'actif		30 738 001	27 149 284	93 855 455	95 085 351	120 233 227	121 008 973	18	

Cégep John Abbott

État de la situation financière

Au 30 juin 2019

(Suite)

(Suite)

Annexes

01

02

03

04

05

06

07

Note

Fonds de
Fonctionnement

Fonds
des immobilisations

Total

2019

2018

2019

2018

2019

2018

Passif

Passif à court terme

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

- Emprunts à court terme

- Créditeurs

- Montants en transit

- Subventions perçues en trop

- Apports reportés

- Revenus reportés

- Dus interfonds

- Intérêts courus

- Autres passifs à court terme

- Portion à court terme de la dette à long terme

note

note

note

note

note

note

note

note

note

note

12 918 198

402 150

3 316 147

2 355 190

4 360 229

10 755 768

3 166 440

3 055 476

1 225 662

2 935 217

4 230 814

404 948

11 368 479

7 400 000

1 537 979

4 479 395

348 490

7 665 270

4 230 814

3 316 147

2 355 190

404 948

11 368 479

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

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

Cégep John Abbott

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	
	2019	2018	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	2 973 626	4 001 502	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	(348 131)	(347 020)	08
09 - Amortissement des immobilisations	4 882 154	4 712 024	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	45 745	44 637	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)	29 299	20 836	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(4 803 467)	(4 609 370)	14
- Autre élément hors caisse :			
15 Ajustement du compte surplus (rounding) afin d'ajuster les années accumulées	(3)		15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	(548 463)	458 568	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	2 230 760	4 281 177	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(11 837 900)	(8 287 251)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	509		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	(11 837 391)	(8 287 251)	24

Cégep John Abbott

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(Suite)

	01	02	
25			25
26			26
Autre activité de placement			
27			27
28	\$	\$	28
29			29
30			30
31			31
32			32
33			33
34			34
35			35
36			36
37			37
Autres éléments liés aux activités de financement			
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

Cégep John Abbott

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2019

		Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024	Total	
	Description 01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Entente syndicale locale	325-4-331-05-06		21 087					21 087	01
02	Entente syndicale locale			77 001					77 001	02
03	Entente syndicale locale			60 472					60 472	03
04	Entente syndicale locale			14 123					14 123	04
05	Entente syndicale locale			45 410					45 410	05
06	Entente syndicale locale			19 989					19 989	06
07	Entente syndicale locale			27 341					27 341	07
08	Entente syndicale locale			17 460					17 460	08
09	Entente syndicale locale			25 913					25 913	09
10	Entente syndicale locale			192 302					192 302	10
11									11	
12									12	
13	Projets de Renovation	391-13		1 393 881					1 393 881	13
14	Autobus	391-12		400 000					400 000	14
15	Projets de Renovation	397-17		3 793 258					3 793 258	15
16	50th Anniversary John Abbott College	397-16		200 000					200 000	16
17										17
18										18
19	TOTAL			6 288 237	\$	\$	\$	\$	6 288 237	19

Cégep John Abbott

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

REVENUS

Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure

MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant

MEES - Subventions liées à la réforme

Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale

Autres organismes du gouvernement du Québec

Entreprises du gouvernement

Subventions du gouvernement fédéral

Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec

Autres organismes

Droits d'inscription et de scolarité

Ventes de biens et services

Locations

Autres revenus

Facturation interne

TOTAL DES REVENUS

CHARGES

Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure

Salaires et avantages sociaux des enseignants

Coûts de convention des enseignants

Salaires et avantages sociaux des autres personnels

Coûts de convention des autres personnels

Communications et informations

Fournitures et matériel

Services, honoraires et contrats, locations

Autres charges

Facturation interne

TOTAL DES CHARGES

EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES

Page 10

01

02

03

04

05

06

Enseignement régulier

Formation continue

Cours d'été

2019

2018

2019

2018

2019

2018

21 536

622 703

100 975

47 208

57 640 239

55 417 747

4 506 001

4 525 155

1 039 432

855 072

249 895

166 226

31 040

176 872

147 047

614 278

403 998

29 932

6 440

2 297 313

2 346 504

1 547 248

255 443

576 583

603 772

1 364 515

2 801 127

1 655

1 100 321

771 232

675

62 678 692

60 479 229

8 619 818

8 490 445

\$

\$

40 307 433

38 276 991

3 275 544

3 243 541

988 018

905 177

12 842 603

12 270 247

1 422 934

1 259 775

481 494

288 239

682 192

596 175

235 827

247 071

2 349 765

2 229 580

88 374

166 779

4 777 156

4 648 043

1 009 841

1 144 684

467 550

365 303

108 952

96 187

(309 352)

(254 607)

309 352

254 607

62 586 859

59 325 148

6 450 824

6 412 644

\$

\$

91 833

1 154 081

2 168 994

2 077 801

\$

\$

Cégep John Abbott

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2019	2018	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	4 803 467	4 549 407	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 147 804	1 091 551	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	98 499	130 894	04
05	- Subventions - Autres		80 290	05
06	Sous-total - Subventions de transfert	6 049 770	5 852 142	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	56 458	1 279	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	206 992	67 107	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MEES	6 313 220	5 920 528	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	45 745	44 637	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES			12
13	Total - MEES	45 745	44 637	13

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04	
		2019	2018	2019	2018	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(244 511)	(770 945)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MEES :						
03				65 421	80 290	03
04						04
Subventions à recevoir liées à la réforme						
05	- Congés de maladie	109 152	109 152			05
06	- Vacances	168 116	168 116			06
07	- Indemnités de départ	91 527	91 527			07
08	- Assurance-traitement					08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			(4 701 183)	(4 908 175)	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			404 948	348 490	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	124 284	(402 150)	(4 230 814)	(4 479 395)	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir			197 020	258 822	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	197 020	258 822	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$	18
AUTRES ORGANISMES						
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	124 284	\$	197 020	258 822	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	124 284		63 699	59 963	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			133 321	198 859	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	402 150	4 230 814	4 479 395	25

Cégep John Abbott

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2019	2018	2019	2018	
01 Comptes à payer et frais courus	3 638 823	2 277 582	1 827 352	1 094 954	01
02 Comptes à payer lié au MEES					02
03 Salaires et avantages sociaux à payer	6 437 665	5 557 147			03
04 Vacances à payer	1 367 708	1 587 318			04
05 Provision pour congés de maladie non monnayables	287 499	297 363			05
06 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07 Autres provisions	1 186 503	1 036 358			07
08 Retenues sur contrat à payer			1 107 714	443 025	08
09 Autres éléments créditeurs			151		09
10 Total des créditeurs	12 918 198	10 755 768	2 935 217	1 537 979	10

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01	02	03	04
	2019	2018	2019	2018
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MEES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	41 587	37 984		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	175 219	144 736		
03 - Allocations spécifiques	2 487 064	2 636 928		
04 - Sous-embauche	321 865	261 244		
05 - Charges à la formation continue reportées				
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			265 710	246 034
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				
08 - Autres	85 548	85 548		
09 Sous-total - MEES	3 111 283	3 166 440	265 710	246 034
10 Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec	204 864			
11 Total - Gouvernement du Québec	3 316 147	3 166 440	265 710	246 034
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début				
13 Redressement du solde de début			212 112	
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(11 213)	
16 Solde de fin	\$	\$	200 899	\$
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			6 847 772	6 165 276
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			100 000	901 568
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(219 074)	(219 072)
21 Solde de fin	\$	\$	6 728 698	6 847 772
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			2 511 632	2 594 943
28 Redressement du solde de début			(212 112)	
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			0	
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(72 099)	(83 311)
31 Solde de fin	\$	\$	2 227 421	2 511 632
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	3 316 147	3 166 440	9 422 728	9 605 438
Revenus reportés				
33 Droits de scolarité perçus d'avance	1 410 803	1 343 329		

Cégep John Abbott

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019				
34	Autres revenus perçus d'avance	944 387	1 712 147	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 355 190	3 055 476	35

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

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

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

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
#REF!	#REF!
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
Messages	55

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

[illegible]

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3

Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2018 06	Cert. de crédits reportées 2019 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	37 705 400		(1 274 085)	225 264	321 865	2 328 551	38 663 265	38 731 444	(68 179)
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 274 085				1 274 085	988 018	286 067
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	15 032 700	179 894	(608 784)			4 674 863	19 278 673	19 666 644	(387 971)
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(176 600)		(28 700)			446 680	241 380		241 380
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 858 100	1 156 415		2 636 928	2 487 064	35 374	3 199 753	3 199 753	
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							21 536		21 536
07	Rétroactivité								1 000	(1 000)
08	TOTAL - Enseignement régulier	54 419 600	1 336 309	(637 484)	2 862 192	2 808 929	7 485 468	62 678 692	62 586 859	91 833
09 9090	Formation continue	586 700	2 878 762	1 005 039			4 012 842	8 483 343	6 419 369	2 063 974
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	14 700	20 800					35 500	30 410	5 090
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							100 975		100 975
12	Rétroactivité								1 045	(1 045)
13	TOTAL - Formation continue	601 400	2 899 562	1 005 039	\$	\$	4 012 842	8 619 818	6 450 824	2 168 994
14 9080	Cours d'été									
15 2040	Centres de transfert de technologie		270 000					270 000	270 000	
16 -	Cégep à distance									
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
18 9010	Alimentation						225 439	225 439	18 599	206 840
19 9060	Résidence						944 946	944 946	319 060	625 886
20 9070	Librairie						3 298 382	3 298 382	2 952 874	345 508
21 9030	Centre sportif						637 918	637 918	474 811	163 107
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	TOTAL - Services auxiliaires						5 106 685	5 106 685	3 765 344	1 341 341
32	TOTAL GLOBAL	55 021 000	4 505 871	367 555	2 862 192	2 808 929	16 604 995	76 675 195	73 073 027	3 602 168

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 4

FABES	Champ/ Code MEES	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)	
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	37 705 400			225 264		321 865	37 608 799	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								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 - E003								
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								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	37 705 400	\$	\$	225 264	\$	321 865	37 608 799	12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	2 228 600						2 228 600	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F 21 005	Section anglophone - F002								15
16	F 21 006	Éloignement - F003								16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002								18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	5 890 000	12 741					5 902 741	19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	2 356 400	2 556					2 358 956	20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	83 000						83 000	21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime	185 700						185 700	23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005								24
25	A 23 012	Activités brutes	21 300						21 300	25
26	A 23 013	Activités pondérées	16 900						16 900	26
27	A 23 014	Clinique-écoles								27
28	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								28
29	S 25 402	Allocations particulières au «S»								29
30	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007								30
31	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante			70 110				70 110	31
32	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		94 487					94 487	32
33	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								33
34	A 12 000	Revenus récupérables					(608 784)		(608 784)	34
35		Sous-total:	10 781 900	109 784	70 110	\$	(608 784)	\$	10 353 010	35
	7 000	SEGME								
36	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	4 250 800						4 250 800	36
37	B 22 002	Location de services au «B»								37
38	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004								38
39	B 22 004	Allocations particulières au «B»								39
40		Sous-total:	4 250 800	\$	\$	\$	\$	\$	4 250 800	40

Cégep John Abbott

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

			00	01	02	03	04	05	06	07	
FABES	Champ/ Code MEES	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									
92	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(140 000)						(140 000)	92	
93	S 61 000	Dette à court terme - S023					(28 700)		(28 700)	93	
94	S 61 010	Paie de vacances - S020	(36 600)						(36 600)	94	
95		Sous-total:	(176 600)	\$	\$	\$	(28 700)	\$	(205 300)	95	
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
96	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008		150 000					150 000	96	
97	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049		120 000					120 000	97	
98		Sous-total:	\$	270 000	\$	\$	\$	\$	270 000	98	
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
99	F 31 001	Fixe	186 800						186 800	99	
100	F 31 003	Rayonnement								100	
101	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								101	
102	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								102	
103	A 31 006	Activités brutes - A001	145 600						145 600	103	
104	A 31 007	Activités pondérées - A001	80 200						80 200	104	
105	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								105	
106	E 34 002	E pes (RAC)					46 169		46 169	106	
107	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					968 219		968 219	107	
108	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								108	
109	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								109	
110	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								110	
111	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			857 558		(6 705)		850 853	111	
112	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			167 295		(2 235)		165 060	112	
113	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			70 587		(1 788)		68 799	113	
114	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		661 353			549 344		1 210 697	114	
115	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		226 588			188 212		414 800	115	
116	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		86 213			71 612		157 825	116	
117	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		549 344			(549 344)			117	
118	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		188 212			(188 212)			118	
119	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		71 612			(71 612)			119	
120	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								120	
121	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								121	
122	E 50 100	Charges pour la formation continue	174 100				1 379		175 479	122	
123	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								123	
124	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								124	
125	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								125	
126		Sous-total:	586 700	1 783 322	1 095 440	\$	1 005 039	\$	4 470 501	126	

Cégep John Abbott

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

			Page 7						
FABES	Champ/ Code MEES	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)
127	S 50 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							127
128	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S015							128
129	S 50 621	Reconnaissance des acquis - C014							129
130	S 50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800					130
131	S 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique							131
132	S 50 640	Représentation régionale - S021	14 700						132
133	S 57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017							133
134	S 57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017							134
135	S 57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique							135
		Sous-total:	14 700	20 800	\$	\$	\$	\$	35 500
136	E 9 090	CÉGEP À DISTANCE							136
137	E 34 001	Cégep à distance - E pes DEC							137
138	E 34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)							138
139	A 34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)							139
140	E 34 002	Cégep à distance - RAC (25%)							140
141	E 34 002	Cégep à distance - RAC (50%)							141
142	F 50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe							142
143	B/S 34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES							143
144	A 12 000	Revenus récupérables							144
		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
145	E 11 500	RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							145
146	E 11 501	Rétroactivité Enseignants réguliers							146
147	E 21 201	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							147
148	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							148
149	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							149
150	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							150
		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
151		Sous-total:	55 021 000	2 726 097	1 779 774	2 862 192	367 555	2 808 929	59 947 689
			Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
152	S 59 100	DAEI							152
153	S 59 110	DEC							153
154	S 59 120	DAEI							154
155	S 59 200	DPBF							155
156	S 59 300	DRT							156
157	S 59 400	DPFT							157
158	S 59 450	Plan de rapprochement							158
159		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	159
160		TOTAL	55 021 000	2 726 097	1 779 774	2 862 192	367 555	2 808 929	160

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10		
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation		
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue		
	8100			2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090		
01	MEES	151 241	0	0	0	0	140 000				01	
02	MEES - Autres	2 177 310									02	
03	MEES - Autres revenus de transfert										03	
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité	0	0	0	0	0	0		0	1 039 432	04	
05	Autres organismes gouv. prov.	0	0	500	249 395	0	0	0	0	31 040	05	
06	Entreprises du gouvernement										06	
07	Subventions du gouvernement fédéral	0	0	94 520	82 352	0	0	0	0	0	07	
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										08	
09	Autres organismes		0	33 491	579 226	0	1 561	0	0	29 932	09	
10	Droits (insc. scol. et droits affér.)		0	1 620 886	0	0	0	0	0	1 547 248	10	
11	Droits - étudiants étrangers		0	618 922	0	0	0	0	0	0	11	
12	Droits - non-résidents du Québec		0	57 505	0	0	0	0	0	0	12	
13	Ventes de biens et services		0	26 952	0	549 631	0	0	0	1 364 515	13	
14	Locations		0	1 655	0	0	0	0	0	0	14	
15	Intérêts		0	0	0	0	306 680		0	0	15	
16	Variation - Subvention à recevoir										16	
17	Variation de la Sub. à rec. - Maladies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17	
18	Variation de la Sub. à rec. - Vacances	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18	
19	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19	
20	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20	
21	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21	
22	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22	
23	Gain (perte) sur disposition de placement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23	
24	Gain (perte) de change	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24	
25	Autres revenus	0	0	301 594	402 759	0	53 914	0	35 374	675	25	
26	Facturation interne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26	
27	TOTAL	2 328 551	\$	431 760	3 637 997	\$	605 106	446 680	35 374	\$	4 012 842	27

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Alimentation	Résidence	Librairie	Services auxiliaires :				28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à				Centre sportif				29
30	9350	2040	distance	9010	9060	9070	9030				30
31	MEES										31
32	MEES - Autres										32
33	MEES - Autres revenus de transfert										33
34	Min. Travail, Emploi et Solidarité				0	0	0	0			34
35	Autres organismes gouv. prov.				0	0	0	0			35
36	Entreprises du gouvernement										36
37	Subventions du gouvernement fédéral				0	0	0	0			37
38	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	Autres organismes				0	0	0	0			39
40	Droits (insc. scol. et droits affér.)				0	0	0	0			40
41	Droits - étudiants étrangers				0	0	0	0			41
42	Droits - non-résidents du Québec				0	0	0	0			42
43	Ventes de biens et services				225 439	12 033	3 298 382	386 701			43
44	Locations				0	932 913	0	251 217			44
45	Intérêts				0	0	0	0			45
46	Variation - Subvention à recevoir										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48
49	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49
50	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50
51	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51
52	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52
53	Gain (perte) sur disposition de placement										53
54	Gain (perte) de change										54
55	Autres revenus										55
56	Facturation interne										56
57	TOTAL	\$	\$	\$	225 439	944 946	3 298 382	637 918	\$	\$	\$ 57

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
58				Services auxiliaires							58
59											59
60	REVENUS									TOTAL	60
61	MEES									291 241	61
62	MEES - Autres									2 177 310	62
63	MEES - Autres revenus de transfert										63
64	Min. Travail, Emploi et Solidarité									1 039 432	64
65	Autres organismes gouv. prov.									280 935	65
66	Entreprises du gouvernement										66
67	Subventions du gouvernement fédéral									176 872	67
68	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68
69	Autres organismes									644 210	69
70	Droits (insc. scol. et droits affér.)									3 168 134	70
71	Droits - étudiants étrangers									618 922	71
72	Droits - non-résidents du Québec									57 505	72
73	Ventes de biens et services									5 863 653	73
74	Locations									1 185 785	74
75	Intérêts									306 680	75
76	Variation - Subvention à recevoir										76
77	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										77
78	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										78
79	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										79
80	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										80
81	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										81
82	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										82
83	Gain (perte) sur disposition de placement										83
84	Gain (perte) de change										84
85	Autres revenus									794 316	85
86	Facturation interne										86
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			16 604 995	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										88
89											89
90											90
91							Total	\$			91

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Dépenses de l'enseignement		Services à l'enseignement		Services à l'élève 3000 06	Gestion des act. d'enseignement 4000 07	Gestion des ress. Humaines 5000 08	Gestion des ress. Financières 6000 09	
			Enseignants 1000 à 8100 01	Ecoles nationales et spécialisées 1000 02	Autres du champ 1000 1000 03	Bibliothèque et vidéothèque 2020 04					
						Autres dépenses du champ 2000 05					
01	100	Hors cadres et cadres		0	0	0	223 480	580 676	178 335	213 935	01
02	120	Personnel de gérance		0	0	29 268	100 245	219 670	239 267	75 953	02
03	140	Personnel enseignant	35 102 664	0	461 139	0	0	107 282	0	0	03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement		0	0	0	0	0	0	0	04
05	170	Personnel professionnel		0	0	214 572	912 918	308 058	355 476	83 934	05
06	200	Personnel de soutien		0	1 061 524	361 594	664 251	881 975	491 347	241 832	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 628 780	0	3 782	0	0	10 728	0	0	07
08	300	Av. sociaux - autres personnels		0	134 244	69 449	220 713	222 651	152 486	79 845	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	988 018	0	0	0	0	0	0	0	09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.		0	0	0	0	0	0	0	10
11		Sous-total:	39 719 462	\$	1 660 689	674 883	2 121 607	2 331 040	1 416 911	695 499	11
AUTRES CHARGES											
12	400	Autres dépenses du code 400		0	193 724	841	27 793	64 568	189 076	6 837	12
13	511	Combustible - Huile		0	0	0	0	0	0	0	13
14	512	Combustible - Gaz		0	0	0	0	0	0	0	14
15	520	Électricité		0	0	0	0	0	0	0	15
16	540	Matériel didactique et spécialisé		0	314 236	145 775	19 845	2 467	2 522	(30 192)	16
17	500	Autres dépenses du code 500		0	267 422	2 882	22 240	10 854	39 128	809	17
18	620	Honoraires professionnels		0	21 326	0	5 158	736	83 366	56 980	18
19	630	Locations		0	0	0	0	0	0	0	19
20	640	Transport étudiant et stages		0	0	0	0	0	0	0	20
21	650	Contrats		0	214 250	2 292	12 932	139 737	330 073	191 725	21
22	600	Autres dépenses du code 600		0	5 745	0	0	813	0	6 108	22
23	730	Intérêts		0	0	0	0	0	0	0	23
24	700	Autres dépenses du code 700		0	16 911	280	8 901	10 782	181 951	212 203	24
25		Moins-value sur les placements		0	0	0	0	0	0	0	25
26		Pertes sur interventions financières garanties		0	0	0	0	0	0	0	26
27	779	Facturation interne		0	(521 739)	0	(295 000)	(71 766)	(121 000)	(300 500)	27
28		Mauvaises créances - débiteurs									28
29		Sous-total:	\$	\$	511 875	152 070	(198 131)	158 191	705 116	143 970	29
30		Total	39 719 462	\$	2 172 564	826 953	1 923 476	2 489 231	2 122 027	839 469	30

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			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	Hors cadres et cadres	0	0	0	0	0	183 331	388 694	0	31
32	120	Personnel de gérance	157 610	69 159	0	10 478	83 358	232 933	0	166 716	32
33	140	Personnel enseignant	0	0	0	0	0	0	0	0	33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement	0	0	0	0	0	0	0	0	34
35	170	Personnel professionnel	0	0	0	0	0	0	0	5 550	35
36	200	Personnel de soutien	395 470	0	0	7 689	616 539	79 397	57 740	582 425	36
37	300	Av. sociaux - enseignants	0	0	0	0	0	0	0	0	37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	66 775	19 229	0	15 429	76 128	41 369	42 470	91 349	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants	0	0	0	0	0	0	0	0	39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	0	0	0	0	0	0	481 494	0	40
41	Sous-total:		619 855	88 388	\$	33 596	776 025	537 030	970 398	846 040	\$ 41
42	400	Autres dépenses du code 400	75 765	2 308	0	5 780	1 272	4 186	44 325	13 413	42
43	511	Combustible - Huile	0	0	0	0	0	0	0	0	43
44	512	Combustible - Gaz	0	0	0	0	285 472	0	0	0	44
45	520	Électricité	0	0	894 742	0	0	0	0	0	45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	1 137	213	0	0	0	0	0	15 789	46
47	500	Autres dépenses du code 500	(91 482)	0	0	420	353 392	2 419	29 115	354	47
48	620	Honoraires professionnels	0	0	0	0	0	0	0	0	48
49	630	Locations	0	0	0	0	0	0	0	0	49
50	640	Transport étudiant et stages	0	0	0	0	0	0	0	0	50
51	650	Contrats	44 893	0	1 162 618	142 998	1 276 526	881	14 571	767 071	51
52	600	Autres dépenses du code 600	0	0	0	16 168	0	0	0	807	52
53	730	Intérêts	0	0	0	0	0	0	0	0	53
54	700	Autres dépenses du code 700	2 665	0	0	0	13 775	6 495	451	3 440	54
55		Moins-value sur les placements	0	0	0	0	0	0	0	0	55
56		Pertes sur interventions financières garanties	0	0	0	0	0	0	0	0	56
57	779	Facturation interne	0	0	(214 670)	0	0	0	(58 700)	(27 000)	57
58		Mauvaises créances - débiteurs	0	0	0	0	0	0	0	0	58
59	Sous-total:		32 978	2 521	1 842 690	165 366	1 930 437	13 981	29 762	773 874	\$ 59
60	Total		652 833	90 909	1 842 690	198 962	2 706 462	551 011	1 000 160	1 619 914	\$ 60

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Rétroactivité salariale									
			Enseignement régulier									
			Opérations de financement 8300 et 8900 19	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350 20	Formation continue 9090 21	Alloc. Spéciales form. Continue 9350 22	Cours d'été 9080 23	Centres de technologie 2040 24	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Financés MEES 27	Autres sources 28
TRAITEMENTS												
61	100	Hors cadres et cadres			215 126						0	
62	120	Personnel de gérance			149 037						0	
63	140	Personnel enseignant		659 050	2 951 450						1 000	
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			0							
65	170	Personnel professionnel		398 281	451 073							
66	200	Personnel de soutien		548 963	447 542	18 677						
67	300	Av. sociaux - enseignants		65 907	323 049							
68	300	Av. sociaux - autres personnels		124 243	139 356	2 123						
69	300	Coûts de conv. - enseignants		0	0	0						
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			0	0						
71		Sous-total:	\$	1 796 444	4 676 633	20 800	\$	\$	\$	\$	1 000	\$
AUTRES CHARGES												
72	400	Autres dépenses du code 400		13 299	235 827	0	0	0	0	0		
73	511	Combustible - Huile		0	0	0	0	0	0	0		
74	512	Combustible - Gaz		0	0	0	0	0	0	0		
75	520	Électricité		0	0	0	0	0	0	0		
76	540	Matériel didactique et spécialisé		24 127	37 648	0	0	0	0	0		
77	500	Autres dépenses du code 500		1 149	50 726	0	0	0	0	0		
78	620	Honoraires professionnels		28 520	5 606	0	0	0	0	0		
79	630	Locations		0	0	0	0	0	0	0		
80	640	Transport étudiant et stages		0	0	0	0	0	0	0		
81	650	Contrats		9 038	994 625	0	0	0	0	61 959		
82	600	Autres dépenses du code 600		21 974	0	9 610	0	0	0	0		
83	730	Intérêts		0	0	0	0	0	0	0		
84	700	Autres dépenses du code 700		4 179	108 952	0	0	270 000	0	0		
85		Moins-value sur les placements		0	0	0	0	0	0	0		
86		Pertes sur interventions financières garanties		0	0	0	0	0	0	0		
87	779	Facturation interne		1 301 023	309 352	0	0	0	0	0		
88		Mauvaises créances - débiteurs										
89		Sous-total:	\$	1 403 309	1 742 736	9 610	\$	270 000	\$	61 959	\$	\$
90		Total	\$	3 199 753	6 419 369	30 410	\$	270 000	\$	61 959	1 000	\$
91				Contrats d'affiliation --->		61 959		Primes de monitorat ---->				

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92	Formation continue		Alimentation	Résidence	Librairie	Centre sportif					92
93	Financés	Autres									93
94	MEES - MSS (EQ)	sources									94
			9010	9060	9070	9030					
100	TRAITEMENTS										
100	Hors cadres et cadres			0	0	0	0				95
120	Personnel de gérance			0	76 269	76 200	0				96
140	Personnel enseignant	1 045		0	0	0	93 583				97
144	Contrats et hon. d'enseignement			0	0	0	0				98
170	Personnel professionnel			0	0	0	0				99
200	Personnel de soutien			0	95 036	289 922	289 444				100
300	Av. sociaux - enseignants			0	0	0	0				101
300	Av. sociaux - autres personnels			0	18 492	43 137	39 296				102
300	Coûts de conv. - enseignants			0	0	0	0				103
300	Coûts de conv. - autres pers.			0	0	0	0				104
	Sous-total:	1 045	\$	\$	189 797	409 259	422 323	\$	\$	\$	\$ 105
	AUTRES CHARGES										
400	Autres dépenses du code 400			0	26 879	35 918	0				106
511	Combustible - Huile			0	0	0	0				107
512	Combustible - Gaz			0	0	0	0				108
520	Électricité			0	0	0	0				109
540	Matériel didactique et spécialisé			0	393	27 411	0				110
500	Autres dépenses du code 500		18 599	43 812	2 430 598	36 055					111
620	Honoraires professionnels			0	0	0	0				112
630	Locations			0	0	0	0				113
640	Transport étudiant et stages			0	0	0	0				114
650	Contrats			0	48 911	8 837	4 374				115
600	Autres dépenses du code 600			0	0	0	0				116
730	Intérêts			0	0	0	0				117
700	Autres dépenses du code 700			0	9 268	40 851	12 059				118
	Moins-value sur les placements			0	0	0	0				119
	Pertes sur interventions financières garanties			0	0	0	0				120
779	Facturation interne			0	0	0	0				121
	Mauvaises créances - débiteurs										122
	Sous-total:	\$	\$	18 599	129 263	2 543 615	52 488	\$	\$	\$	\$ 123
	Total	1 045	\$	18 599	319 060	2 952 874	474 811	\$	\$	\$	\$ 124

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

[illegible]

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(770 945)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			943 185	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2018 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			172 240	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		55 021 000		04
05 Certifications de crédits - année courante		2 726 097		05
06 Lettres d'autorisation		1 779 774		06
07 Financement (récupération) du Ministère		367 555		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		59 894 426		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			59 894 426	15
16 SOUS-TOTAL			60 066 666	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			60 311 177	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019			(244 511)	18

Cégep John Abbott

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Solde au 30 juin 2018	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2019	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	37 224	(17 152)	20 072	(21 041)	(969)	01
02	- «A» de FABES	225 741		225 741	172 282	398 023	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018	839 502	(839 502)				05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019				2 177 310	2 177 310	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08							08
09							09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	Sous-total	1 102 467	(856 654)	245 813	2 328 551	2 574 364	18
AUTRES							19
20	- Vente de biens et services					0	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	85 304		85 304	27 745	113 049	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)					0	22
23	- Fondation du Collège					0	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	436 545		436 545	(168 450)	268 095	24
25	- Congés anticipés ou différés	35 386		35 386	139 311	174 697	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	908 628		908 628	133 494	1 042 122	26
27	Sous-total - Autres	1 465 863	\$	1 465 863	132 100	1 597 963	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	2 568 330	(856 654)	1 711 676	2 460 651	4 172 327	28

Cégep John Abbott

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CHAMP 8350													
Description			Codes du Ministère	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	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027			0		0					01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			31 874	31 874	31 095	779		779		02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			0		0			0		03
04	S	Gestion des programmes	43 118			0		0			0		04
05	S	Sanction des études	43 119			0		0			0		05
06	S	Programmes techniques	43 120			0		0			0		06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			0		0			0		07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			0		0			0		08
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			0		0			0		09
10	S	Pôles régionaux	43 160	16 666		0	16 666	16 666			0		10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011			0		0			0		11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	43 813		0	43 813	43 813					12
13	S	Évaluation systémique	44 013			0		0			0		13
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018			0		0			0		14
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021	1 394		0	1 394	1 394			0		15
16	S	Conventions collectives	44 030	5 311		0	5 311	5 311			0		16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	8 895		0	8 895	8 895			0		17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	1 959		0	1 959	1 959			0		18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			0		0			0		19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100			0		0			0		20
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	94 900	289 947	0	384 847	52 310	332 537		332 537		21
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	141 700	142 400	0	284 100	284 100			0		22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		343 636	0	343 636	0	343 636		343 636		23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	57 243	0	119 743	27 283	92 460		92 460		24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	47 000	13 206	0	60 206	39 092	21 114		21 114		25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165			0					0		26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			0		0			0		27
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032	10 000		0	10 000	10 000			0		28
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	1 010 112	1 430 477	0	2 440 589	1 096 401	1 344 188		1 344 188		29
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	34 340	13 285	0	47 625	22 227	25 398		25 398		30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			0		0			0		31
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			0		0			0		32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			0		0			0		33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	81 800		0	81 800	81 800			0		34
35	S	Plan d'action numérique	45 050	215 303			215 303		215 303		215 303		35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050										36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050										37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050										38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050								215 303		(215 303)
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050										40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										41
42	S	Formation des administrateurs	45 051	1 991		0	1 991	1 991					42
43	S	Accroître le nombre de diplômés	45 052	31 057		0	31 057	31 057					43
44	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			0		0					44
45	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			0		0					45
46	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	614 224	186 599		800 823	800 823					46

Cégep John Abbott

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

47	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	254 700	75 000	0	329 700	329 700				47
48	S	Effort institutionnel	49 039			0		0				48
49	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	104 500		0	104 500	104 500				49
50	S	Autres allocations (DAEI)	49 042			0		0				50
51	S	Autres allocations (DRT)	49 045			0		0				51
52	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102		11 788	0	11 788	11 788				52
53	S	Récupération « Autres »	49 400			0		0				53
54	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	61 850	73 347	3 500	138 697	27 048	111 649	111 649		54
55	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624									55
56	S	Allocation provisoire 2018-2019	61 080	170 500			170 500	170 500				56
57		TOTAL		3 014 515	2 636 928	35 374	5 686 817	3 199 753	2 487 064	\$ 2 487 064	\$	\$ 57

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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

Provisions à payer

Enseignants			Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables		0	0		09
10	- Congés de maladie non-monnayables		231 081	26 822	257 903	10
11	- Vacances		(3)	0	(3)	11
12	- Temps supplémentaire		0	0		12
13	- Indemnités de départ		0	0		13
14	- Assurance-traitement		387 024	44 922	431 946	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		6 360	738	7 098	15
16	Total		624 462	72 482	696 944	16
Autres personnels			Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables		110 235	19 606	129 841	17
18	- Congés de maladie non-monnayables		25 127	4 469	29 596	18
19	- Vacances		1 161 187	206 524	1 367 711	19
20	- Temps supplémentaire		92 288	16 414	108 702	20
21	- Indemnités de départ		234 108	41 637	275 745	21
22	- Assurance-traitement		197 962	35 209	233 171	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		0	0		23
24	Total		1 820 907	323 859	2 144 766	24
Sommaire			Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables		110 235	19 606	129 841	25
26	- Congés de maladie non-monnayables		256 208	31 291	287 499	26
27	- Vacances		1 161 184	206 524	1 367 708	27
28	- Temps supplémentaire		92 288	16 414	108 702	28
29	- Indemnités de départ		234 108	41 637	275 745	29
30	- Assurance-traitement		584 986	80 131	665 117	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		6 360	738	7 098	31
32	Total		2 445 369	396 341	2 841 710	32

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

													CHAMP 9350
													Conservé
Description													(assumé)
Codes du Ministère													par le cégep
Cert. de crédits reportées redressées													
Revenus													
Autres revenus													
Revenus totaux													
Charges totales													
Résultats 9 = 6 - 7													
Immobilisations capitalisables													
Certifications de crédits à reporter													
Récupération du Ministère													
01	S	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612										01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	20 800			20 800	20 800					03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623					0					04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	14 700			14 700	9 610	5 090				5 090
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650										06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08
09		TOTAL		35 500	\$	\$	35 500	30 410	5 090	\$	\$	\$	5 090

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Rearessement			
	Codes du	Cert. de crédits	Rearessement suite à	Cert. de crédits
	Ministère	reportées antérieures	l'analyse RFA antérieures	reportées redressées
	01	02	03	04
01 Masse salariale des enseignants - E002	11 000	261 244	(35 980)	225 264
02				
03 Atelier d'aide en français - S006	42 027			
04 Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			
05 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06 Gestion des programmes	43 118			
07 Sanction des études	43 119			
08 Programmes techniques	43 120			
09 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10 Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11 Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			
12 Pôles régionaux	43 160			
13 Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011			
14 Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012			
15 Évaluation systémique	44 013			
16 Projets spéciaux de développement	44 018			
17 Soutien à la recherche - S004	44 021			
18 Conventions collectives	44 030			
19 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032			
20 Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033			
21 Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
22 Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
23 NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	289 947		289 947
24 Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	142 400		142 400
25 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	343 636		343 636
26 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	57 243		57 243
27 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	13 206		13 206
28 Mobilité étudiante inter-régionale	44 165			
29 Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
30 Communautés culturelles - S024	45 032			
31 Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	1 430 477		1 430 477
32 Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	13 285		13 285
33 Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			
34 Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
35 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
36 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
37 Plan d'action numérique	45 050			
38 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
39 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
40 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
41 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
42 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
43 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
44 Formation des administrateurs	45 051			
45 Accroître le nombre de diplômés	45 052			
46 Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
47 Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
48 Réinvestissement au collégial - S034	48 500	186 599		186 599
49 Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	75 000		75 000
50 Effort institutionnel	49 039			
51 Autres allocations (DPBF)	49 041			
52 Autres allocations (DAEI)	49 042			
53 Autres allocations (DRT)	49 045			
54 Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	11 788		11 788
55 Récupération « Autres »	49 400			
56 Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	73 347		73 347
57 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624			
58 Allocation provisoire 2018-2019	61 080			
59 TOTAL (Lignes 3 à 59)		2 636 928	\$	2 636 928

Page 21

FORMATION CONTINUE	Rearessement			
	Codes du	Cert. de crédits	Rearessement suite à	Cert. de crédits
	Ministère	reportées antérieures	l'analyse RFA antérieures	reportées redressées
	05	06	07	08
Charges pour la formation continue	50 100			01
Dév. prog. en formation courte - S015	50 612			02
Reconnaissance des acquis - C014	50 621			03
Entrevues de validation de la RAC	50 622			04
Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			05
Représentation régionale - S021	50 640			06
Soutien et développement pour la formation technique -	57 650			07
Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655			08
Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			09
TOTAL		\$	\$	\$
				10
				11
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			12
A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			13
B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			14
TOTAL		\$		\$
				15
				16
Grand total		2 636 928	\$	2 636 928
				17
				18
				19
				20
				21
				22
				23
				24
				25
				26
				27
				28
				29
				30
				31
				32
				33
				34
				35
				36
				37
				38
				39
				40
				41
				42
				43
				44
				45
				46
				47
				48
				49
				50
				51
				52
				53
				54
				55
				56
				57
				58
				59

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		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. E002)	35 102 664	435,45 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier		1,39 ETC		02
03	Sous-total	35 102 664	436,84 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01	506 256	6,00 ETC		04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	34 596 408	430,84 ETC	80 300	10,34%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	34 596 408	430,84 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		430,84 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		431,83 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		431,83 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		0,99 ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2018 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		3,03 ETC (Surembauche)		15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,42) ETC	Sous-embauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2019		3,60 ETC	321 865	18

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	04
01	Traitement moyen normalisé du cégep	81 056		
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,303%		
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	89 407		
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%		
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2017-2018			
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	86 308		
Nombre d'enseignants alloués				
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E002)			
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E002)			
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués			
ALLOCATION POUR L'ANNÉE				
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)			
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants			
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures			
Financement des ETC				
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée			
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure			
15				
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT			
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E003				
17	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE			
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT			
19	- Revenus totaux (MEES et autres)	1 274 085		
20	- Moins : Dépenses de nature générale	988 018	Surplus	Déficit
21	- Surplus ou déficit		286 067	
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES				
22	Taux de CSST	0,560%	0,580%	
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)			
24	Date de début de contrat des enseignants	13-août-2018	13-août-2019	

Page 23

CHAMPS 1000 et 8000		
05	06	07
FÉDÉRATIONS SYNDICALES		
FNEEQ	FEC	
TOTAL		
431,63 ETC		431,63 ETC
0,20 ETC		0,20 ETC
		ETC
431,83 ETC	ETC	431,83 ETC
		ETC
431,83 ETC	ETC	431,83 ETC
		ETC
TOTAL		
38 608 625		38 608 625
38 608 625	\$	38 608 625
TOTAL		
1 274 085	\$	1 274 085
39 882 710	\$	39 882 710

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		01	02	03	04	05	06	07	08	09	Page 24
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 78.12)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008										01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x78.12)								02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 78.12)								03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 78.12)								04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 78.12)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 78.12)		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 l'exécution de l'entente		TOTAL		\$ 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A			Subvention fédérale	TOTAL (6) - (7) - (8)		09

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	(16 488)	6 624	03
04 Garantie de traitement	(233 354)	77 471	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	926 797	214 152	05
06 Maternité, paternité et adoption	84 420	13 373	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	0	0	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)	0	0	08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	0	0	09
10 Congés de maladie monnayables		48 784	10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres		0	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :			15
16 Sous-total des dépenses salariales	761 375	360 404	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	107 136	30 958	17
18 Total des dépenses salariales	868 511	391 362	18
19 Hygiène et sécurité	20 487	35 533	19
20 Perfectionnement local	99 020	26 014	20
21 Autre non salariale :			21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	988 018	452 909	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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 (E003, par. 4)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		28 585	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	\$	28 585	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	28 585	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	28 585	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	988 018	481 494	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		63 173	45
46 Gérant		0	46
47 Professionnel		187 419	47
48 Soutien		138 397	48
49 Total		388 989	49

Cégep John Abbott

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 2019

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)														
DEC à temps plein														
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
01		«Nej» DEC TPL :	15	«Nej» utilisé	15						Calcul de «Z»			
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 78,12 \$/pes C7 x C8 x 78.12				Subvention (Champs 9090)
03	7	Sans cert. de crédit 180.A0(2007)			7,50		2,00	4 605 Pes		719 485				719 485
04	7	Autres programmes					1,00	3 184 Pes		248 734				248 734
05	7						k							
06	7						k							
07	7	avec cert. crédit												
08	7						k							
09	7						k							
10	7						k							
11		TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		7 789 Pes		968 219				968 219

Epes
78,12 \$/pes
% x C8 x 78.12

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)						232 Pes		9 062				9 062
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						475 Pes		37 107				37 107
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)												
15		TOTAL												46 169

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)														
		Rémunération		Financement	Financement	Financement	CFC reportées de l'année		Ajustement par le		CFC reportées de		CFC reportées	
		CFC allouées	normalisée	enseignants	coûts de	total	antérieure (en dollar)		Cégep des CFC de		l'année courante		(en dollar)	
					convention				(en dollar)					
16		3,80 CFC	89 407	169 873	5 606	175 479			\$		0,00 CFC		\$	16

Cégep John Abbott

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 2019

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)

17		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	17
Cas		«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17							Calcul de «Z»				
											Epes	A	B		Total		
		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)	85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173			Subvention (Champs 9090)	

AEC à temps plein

18	2	CWA.0D(2004)		42 900			6,17	2,43	123 Pes	3 321 Pes	25 540		4 582	2 050		32 172	32 172
19	2	CWA.0K(2009)		1 052 540			6,33	2,37	4 141 Pes	111 807 Pes	838 621		154 248	69 018		1 061 887	1 052 540
20	2							k									
21	2							k									
22	2							k									
23	2							k									
24	2							k									
25	2							k									
26	2							k									
27	2							k									
28		TOTAL		1 095 440			\$		4 264 Pes	115 128 Pes	864 161		158 830	71 068		1 094 059	1 084 712

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»					TOTAL
										Epes	A	B			
										85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173			
29	2						k							29	
30	2						k							30	
31	2						k							31	
32	2						k							32	
33	2						k							33	
34	2						k							34	
35	2						k							35	
36	2						k							36	
37	2						k							37	
38	2						k							38	
39	2						k							39	
40	2						k							40	
41	TOTAL		\$		\$			Pes	Pes	\$	\$	\$		\$	

Cégep John Abbott

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 2019

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN																
Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	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		
										85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173				
42	2	CWA.0K(2009)			6,33		2,37	25 Pes	675 Pes	5 063	931	417		6 411	42	
43	2	LCAAB(2005)					0,88	91 Pes	910 Pes	6 843	2 306	562		9 711	43	
44	2	LEA80(2016)	x		10,0%		0,88	240 Pes	6 240 Pes	18 047	8 772	3 852	3 067	33 738	44	
45	2	LEABN(2015)	x		10,0%		0,88	12 Pes	312 Pes	902	439	193	153	1 687	45	
46	2						k								46	
47	2						k								47	
48	2						k								48	
49	2						k								49	
50	2	Enveloppe régionale Emploi-Québec	809168				k								50	
51	2						k								51	
52	2						k								52	
53	2						k								53	
54	2						k								54	
55		Sous-total	809 168					368 Pes	8 137 Pes	30 855	12 448	5 024	3 220	51 547	55	
56	2	CWA.0D(2004)			6,17		2,43	41 Pes	1 107 Pes	8 513	1 527	683		10 723	56	
57	2	CWA.0K(2009)			6,33		2,37	145 Pes	3 915 Pes	29 365	5 401	2 417		37 183	57	
58	2	EECIY(2008)					0,88	42 Pes	504 Pes	3 158	1 123	311		4 592	58	
59	2	LCA6A(2013)	x		10,0%		0,88	285 Pes	2 850 Pes	21 431	7 223	1 759	3 041	33 454	59	
60	2	LCAAB(2005)					0,88	1 373 Pes	13 730 Pes	103 244	34 797	8 476		146 517	60	
61	2	LCE0Z(2012)					0,88	68 Pes	816 Pes	5 113	1 819	504		7 436	61	
62	2	LEA1S(2007)	x		10,0%		0,88	59 Pes	1 534 Pes	4 437	2 156	947	754	8 294	62	
63	2	LEA80(2016)	x		10,0%		0,88	3 945 Pes	102 570 Pes	296 648	144 184	63 316	50 415	554 563	63	
64	2	LEABJ(2016)	x		10,0%		0,88	192 Pes	4 992 Pes	14 438	7 017	3 082	2 454	26 991	64	
65	2	LEABN(2018)	x		10,0%		0,88	1 339 Pes	34 814 Pes	100 687	48 939	21 491	17 112	188 229	65	
66	2	LEABN(2015)	x		10,0%		0,88	2 382 Pes	61 932 Pes	179 117	87 059	38 231	30 441	334 848	66	
67	2	LEACB(2015)	x		10,0%		0,88	120 Pes	3 120 Pes	9 024	4 386	1 926	1 534	16 870	67	
68	2						k								68	
69	2	Enveloppe régionale MEELS	974 154				k								69	
70	2						k								70	
71		Sous-total	974 154	\$		Inscrire virements L71 C05		9 991 Pes	231 884 Pes	775 175	345 631	143 143	105 751	1 369 700	71	
72		TOTAL MEES+EQ	1 783 322	\$	\$	TOT. MIN.+EQ		10 359 Pes	240 021 Pes	806 030	358 079	148 167	108 971	1 421 247	72	
73		TOTAL (ligne 60, colonnes 2, 3 et 4)			1 783 322					Total en incluant le temps partiel				1 838 683	1 783 322	73
74				Total des virements				Doit être égal à 0						Réservé MEES	74	
75				Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 63 colonne 15 est réservée au MEES)							55 361				75	
76					Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)					CC à reporter	Récupération	76	
77					Solde d'allocations - priorités ministérielles						10 728			10 728	77	

Cégep John Abbott

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 2019

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																		
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15			
78	Cas	Cas de financement		Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	78	
											Epes	A	B	Majoration	Récupération			
											85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C8 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173		\$30 C8 x 30			
79	4, 5	Cas particuliers							k							79		
80			10,0%	LCA6A(2013)	x			0,88	46 Pes	460 Pes	3 459	1 166	284	491		80		
81				LCA84(2004)				0,88	332 Pes	3 380 Pes	24 965	8 456	2 086			81		
82				LCAAB(2005)				0,88	11 Pes	110 Pes	827	279	68			82		
83				LCE0Z(2012)				0,88	128 Pes	1 536 Pes	9 625	3 423	948			83		
84			10,0%	LEA80(2016)	x			0,88	9 Pes	234 Pes	677	329	144	115		84		
85			10,0%	LEA1S(2007)	x			0,88	8 Pes	208 Pes	602	292	128	102		85		
86			10,0%	LEABJ(2016)	x			0,88	24 Pes	624 Pes	1 805	877	385	307		86		
87			10,0%	LEABN(2018)	x			0,88	20 Pes	520 Pes	1 504	731	321	256		87		
88			10,0%	LEABN(2015)	x			0,88	53 Pes	1 378 Pes	3 985	1 937	851	677		88		
89									k							89		
90									k							90		
91									k							91		
92									k							92		
93									k							93		
94									k							94		
95			Insc. sans identification et cours hors programme						k							95		
96			Cours préalables						k							96		
97		Sous-total								631 Pes	8 450 Pes	47 449	17 490	5 215	1 948	\$	97	
98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98	
99	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	TOTAL	99	
											78,12 \$/pes C7 x C8 x 78.12	16,6744 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,0001)			\$30 0			
11		DEC à temps partiel																
100				180A0(2007)			7,50	2,00	185 Pes	3 325 Pes	28 904	5 413			(5 550)		100	
101				180B0(2007)			9,50	1,58	3 Pes	13 Pes	370	59			(90)		101	
102				Autres programmes				0,88	5 137 Pes	45 032 Pes	353 146	117 192			(154 110)		102	
103									k								103	
104									k								104	
105									k								105	
106									k								106	
107									k								107	
108		Sous-total								5 325 Pes	48 370 Pes	382 420	122 664		(159 750)		108	
109		TOTAL								5 956 Pes	56 820 Pes	429 869	140 154	5 215	1 948	(159 750)	417 436	109

Cégep John Abbott

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 2019

Page 30

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

[illegible]

Cégep John Abbott

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

										(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								59 485,400	(1)		
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018								2 637	(2)		
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019								2 487	(3)		
04	Total pris en considération								59 635	(4) = (1) + (2) - (3)		
05	Solde dû au 30 juin 2018								172	(5)		
06	Solde antérieur pris en considération								(2 465)	(6) = (5) - (2)		
		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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)
07	Solde antérieur			(2 465)		(2 465,0)	(2 465,0)	(2 465,0)				(2,2)
08	Juillet	1,50%	1,50%			(2 465,0)	894,5	(1 570,5)				(1,4)
09		1,50%	3,00%			(2 465,0)	894,6	(675,9)	1 816,6	1 816,6	2,12300%	(2,2)
10	Août	1,50%	4,50%			(2 465,0)	894,5	218,6		1 816,6		(1,4)
11		1,50%	6,00%			(2 465,0)	894,5	1 113,1	1 807,1	3 623,7	2,13800%	(2,2)
12	Septembre	3,50%	9,50%			(2 456,1)	2 096,1	3 209,2		3 623,7		(0,4)
13		3,50%	13,00%	8,9	119,2	(2 447,2)	2 096,2	5 305,4	4 228,0	7 851,7	2,14000%	(2,5)
14	Octobre	4,00%	17,00%			(2 441,2)	2 391,4	7 696,8		7 851,7		(0,2)
15		4,00%	21,00%		20,8	(2 435,2)	2 391,4	10 088,2	4 809,1	12 660,8	2,37500%	(2,6)
16	Novembre	4,00%	25,00%			(2 429,1)	2 391,5	12 479,7		12 660,8		(0,2)
17		4,00%	29,00%			(2 423,1)	2 391,4	14 871,1	4 808,8	17 469,6	2,45000%	(2,8)
18	Décembre	4,00%	33,00%			(2 417,1)	2 391,4	17 262,5		17 469,6		(0,2)
19		4,00%	37,00%			(2 411,1)	2 391,4	19 653,9	4 818,6	22 288,2	2,59800%	(2,9)
20	Janvier	4,00%	41,00%			(2 391,3)	2 405,2	22 059,1		22 288,2		(0,3)
21		4,00%	45,00%		215,3	(2 371,6)	2 405,1	24 464,2	5 455,3	27 743,5	2,61000%	(3,3)
22	Février	4,00%	49,00%			(2 227,4)	2 529,6	26 993,8		27 743,5		(0,8)
23		4,00%	53,00%		1 713,3	(2 083,0)	2 529,8	29 523,6	4 536,6	32 280,1	2,42800%	(2,7)
24	Mars	4,50%	57,50%			(1 858,9)	2 907,6	32 431,2		32 280,1		0,1
25		4,50%	62,00%	111,8	61,9	(1 634,7)	2 907,8	35 339,0	5 799,8	38 079,9	2,33800%	(2,6)
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 365,4)	3 847,4	39 186,4		38 079,9		1,0
27		6,00%	74,00%		285,3	(1 095,9)	3 847,6	43 034,0	6 988,3	45 068,2	2,28300%	(2,0)
28	Mai	6,50%	80,50%			(803,1)	4 169,1	47 203,1		45 068,2		2,0
29		6,50%	87,00%		3,4	(510,5)	4 168,9	51 372,0	7 795,7	52 863,9	2,28900%	(1,4)
30	Juin	6,50%	93,50%			(180,2)	4 206,5	55 578,5		52 863,9		2,5
31		6,50%	100,00%		75,1	150,0	4 206,5	59 785,0	7 447,3	60 311,2	2,27800%	XXXXX
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(2 344,3)	2 494,3	150,0	59 785,0	59 785,0	60 311,2	60 311,2	xxxxx	(28,7)
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:								(28,7)			

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres	1 768 451		215 126					1 983 577	01
02	Gérants	1 384 657		149 037			152 469		1 686 163	02
03	Enseignants	35 102 664	659 050	2 951 450			93 583		39 580 740	03
04	Professionnels		398 281	451 073					2 767 107	04
05	Soutien		548 963	447 542	18 677		674 402		7 150 225	05
06	TOTAL	35 102 664	11 305 495	4 214 228	18 677	\$	920 454	\$	53 167 812	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	1 983 577	1 980 576	3 001				3 001	0,15%	NON	07
08	Gérants	1 686 163	1 684 818	1 345				1 345	0,08%	NON	08
09	Enseignants	39 580 740	39 316 707	264 033	12 559			251 474	0,64%	NON	09
10	Professionnels	2 767 107	2 763 353	3 754	0			3 754	0,14%	NON	10
11	Soutien	7 150 225	7 172 297	(22 072)	8 220			(30 292)	-0,42%	NON	11
12	Total	53 167 812	52 917 751	250 061	20 779	\$	\$	\$ 229 282	0,43%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	35 102 664	35 009 693	92 971	1 255			91 716	0,26%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	435,45 ETC	434,61 ETC	0,84 ETC	0,53 ETC			0,31 ETC	0,07%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres						0,00%	NON	15
16	Gérants						0,00%	NON	16
17	Enseignants	2 045	2 044	1		1	0,05%	NON	17
18	Professionnels						0,00%	NON	18
19	Soutien						0,00%	NON	19
20	Total	2 045	2 044	1	\$	1	0,05%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$	1 000	1 000				0,00%	NON	21

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés		02
03 Total - Autres	\$	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	221 896	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES	0	05
06 Sous-total financé par le MEES	221 896	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	221 896	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	45 745	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 MEES	1 204 896	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	7 307	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 257 948	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	29 299	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées	489	20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	29 788	23

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01 2019	02 2018	
Autres actifs			
01 RISQ	95 711	125 010	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	95 711	125 010	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	95 711	125 010	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES		7 400 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	\$	7 400 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

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

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	3 802 399			10 157 644				(908 627)			13 051 416	26
27 Aménagement des terrains				6 336							6 336	27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipement spécialisé												32
33 Total des travaux en cours	3 802 399	\$	\$	10 163 980	\$	\$	\$	(908 627)	\$	\$	13 057 752	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	88 709 645	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	13 057 752	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	101 767 397	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13		Mels 1	592 866	3,068 %	2012-02-28	258 822		(61 803)		197 019
14	x	FQ-13	12 000 000	2,437 %	2012-11-01	8 114 416		(777 117)		7 337 299
15										15
16	x	FF-1	3 500 000	2,073 %	2014-02-14	2 940 000		(140 000)	(2 800 000)	
17	x	FF-2	7 000 000	2,944 %	2014-12-01	5 827 552		(390 817)		5 436 735
18	x	FF-3	2 000 000	1,813 %	2014-12-01	447 776		(447 776)		
19	x	FF-4	7 000 000	1,397 %	2015-02-07	3 858 842		(1 047 052)		2 811 790
20	x	FF-5	3 500 000	2,093 %	2016-02-29	3 220 000		(140 000)		3 080 000
21	x	FF-6	16 990 000	2,130 %	2016-12-01	15 676 186	0	(1 313 814)		14 362 372
22	x	FF-7	12 352 284	2,437 %	2018-02-05	12 352 284	0	(546 891)		11 805 393
23	x	FF-8	4 142 671	3,094 %	2019-02-07	0	4 142 671	0		4 142 671
24	x	FF-9	2 800 000	3,065 %	2019-02-07	0	2 800 000	0		2 800 000
25	x	FF-10	2 160 800	2,717 %	2019-02-07	0	2 160 800	0		2 160 800
26										26
27										27
28										28
29										29
30										30
31	Total		74 038 621			52 695 878	9 103 471	(4 865 270)	(2 800 000)	54 134 079
32	Sous-total - Billets financés par le MEES					52 437 056	9 103 471	(4 803 467)	(2 800 000)	53 937 060
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					258 822		(61 803)		197 019

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

13	14	15	16	17	18	19	20
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
							54
							55
							56
							57
							58
							59
							60
							61
							62
							63
							64
							65
							66
							67
							68
							69
							70
							71

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 39

	Obligations découlant de contrats de location-acquisition										
	01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin
74											
75											
76											
77											
78											
79											
80											
81											
82											
83											
84											
85											
86											
87											
88											
89											
90											
91	Total		\$				\$	\$	\$	\$	\$
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES										
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources										
	Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)										
	12 Financé par le MEES	13 Numéro	14 Montant brut de l'emprunt	15 Taux	16 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	17 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	18 Solde de début	19 Emprunts réalisés	20 Remboursements effectués	21 Solde de fin	
94											
95											
96											
97											
98											
99											
100											
101											
102											
103											
104											
105											
106											
107											
108											
109											
110											
111			\$				\$	\$	\$	\$	
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MEES										
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 40

[illegible]

Emprunts en devises étrangères										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin
127										
128										
129										
130										
131										
132	TOTAL		\$			\$	\$	\$	\$	\$
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES									
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources									

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure	
135 Billets à payer	54 134 079	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(246 034)
136 Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(265 710)	Escompte/prime non amortie	
137 Obligations			
138 Fonds d'amortissement			
139 Obligations découlant de contrats de location-acquisition			
140 Hypothèques			
141 Emprunts classés à la juste valeur			
142 Emprunts en devises étrangères			
143 Total des dettes incluant la portion court terme	53 868 369		
144 Portion à court terme des dettes long terme	11 368 479		
145 Dettes à long terme à l'état de la situation financière	42 499 890		

Cégep John Abbott

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		84,76%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	84,76%	4 138 114	02
03	Amortissement des actifs incorporels	84,76%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	100,00%		04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	100,00%	(11 213)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	100,00%	(219 074)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	100,00%	(72 099)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES	84,76%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	100,00%		11
12	Biens non capitalisables	100,00%	917 444	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	84,76%		13
14	Moins-value sur les immobilisations	84,76%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	84,76%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	100,00%	29 299	16
17	Transfert CCTT	100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100,00%	221 896	18
19	Autres (note 1)	84,76%	104 591	19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		5 108 958	20

Cégep John Abbott

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(4 803 467)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(98 499)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(4 901 966)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			206 992	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			(4 908 175)	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			(4 701 183)	28
Notes				
29 Note 1: Intérêts sur les marges financées				29
30 Note 2:				30

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 42

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT				
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Parc immobilier (A)			Allocations normalisées			Autres
01								
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
11					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05	06
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES	
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	18-80-273	an d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocations spécifiques
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D		
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D		
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D		
22	94	Développement informatique				A-B-D		
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D		
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D		
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						Parachèvements
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						Mannequin simulateur - Allocation
27	98					A-B-D		
28	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	01-89-920	JOH - annexe Brittain Hall
29		Location-acquisition (C)				A-B-D	03-89-920	John-Abbott - Annexe au Brittain Hall
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	15-80-253	Telephonie IP
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D		
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D		
36						A-B-D		
37		Autres coûts (D)				A-B-D		
38						A-B-D		
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D		
40	202	Actifs incorporels				A-B-D		
41						A-B-D		
42		Autres (E)				A-B-D		
43						A-B-D		
44	203	Transfert CCTT				A-B-D		
45						A-B-D		

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4
01 04002	Pavillon des Sciences	399 178		399 178
02		0		
03 05002	Renovations Normes	197 269		197 269
04 05004	Transformations Normes	0		
05 05005	Achats de mobilier et équipements	239 753		239 753
06 05006	Achats de Livres	136 243		136 243
07 05007	Déveoppement du système Informatique	560 000		560 000
08 05008	Achats d'équipements	4 268 904		4 268 904
09		0		
10		0		
11 06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	3 115 275		3 115 275
12		0		
13		0		
14 12002	Chauffage Autonomme - Phase II	1 558		1 558
15 12003	Projets de Renovation	18 541 484		18 541 484
16 12004	Projets électrique	1 021 857		1 021 857
17		0		
18 14001	Active Learning	685 963		685 963
19 14002	Interactive Kiosk	47 177		47 177
20 14003	Hochelaga Sprinklers	143 616		143 616
21 14004	Casgrain Roof	1 842 419		1 842 419
22 14005	Enseigne	174 170		174 170
23 14006	Ameliorations W-Fi	91 000		91 000
24		0		
25 15001	Escaliers Casgrain	38 037		38 037
26 15002	Terrain Sportive-Arrosage	38 611		38 611
27		0		
28 16001	Renovations - Bibliotheque	2 624 095		2 624 095
29 16002	Fenetres	104 925		104 925
30 16003	Toitures	240 821		240 821
31 16004	French Drains	290 018		290 018
32		0		
33		0		
34				
35	Sous-total	34 802 373	\$	34 802 373

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)					
	Numéro		Dépense	Dépense de	Dépense
	du		accumulée	l'exercice	accumulée
	projet	Titre du projet ou description	au 30 juin 2018	04	au 30 juin 2019
	01	02	03		5 = 3 + 4
36	16025	Library renovations PH II		8 478 355	8 478 355
37	17004	Renos Book store - PH-II		155 943	155 943
38	17006	Building Automation System PH I - Stewart Hall		43 514	43 514
39	17007	Replacement of Chiller and AGY #6		1 342 518	1 342 518
40	17018	Structural Investigations		68 891	68 891
41	17022	Arctic Circle Roof Renovation		126 623	126 623
42	17023	Special needs wc & SS wc (washroom)		273 843	273 843
43	17024	Herzberg 2ND Floor & Math	2 225 231		2 225 231
44	17025	HOCHELAGA ANNEXE	522 591		522 591
45	17027	SH- exit #3 repair masonry		41 042	41 042
46	17034	Accessibilty elevator CA CASGRAIN		9 031	9 031
47	17035	resolve sound problem in H-355 geography		31 841	31 841
48	17038	SH-2 floor spaces renovation		24 008	24 008
49	17089	Telephonie IP	4 705		4 705
50	17258	MANNEQUIN - LABS	183 863	4 978	188 841
51	18001	Renovations Student Services HE-1		416 160	416 160
52	18007	Campus Security		315 845	315 845
53	18015	Convert AM-013 to lab classroom		27 798	27 798
54	18025	Reno H-235, H-225, H-121		25 575	25 575
55	18027	Repairs to Library foundations and masonry		281 720	281 720
56	18030	SH-104c exit - roof repairs		103 461	103 461
57	18031	Classrooms/Labs Lock Project		25 156	25 156
58	18101	Achats de mobiliers et equipements		1 205 494	1 205 494
59	18102	Developpement systeme informatique		140 000	140 000
60	18103	Depenses sous seuil de capitalisation		773 906	773 906
61	18104	Projet de Renovation		207 447	207 447
62	18105	Documents de bibliotheque		29 432	29 432
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70	Sous-total		37 738 763	14 152 581	51 891 344

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)					
Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4	
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	Sous-total	37 738 763	14 152 581	51 891 344	102

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 2019

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
01	16025	Library renovations PH II	508 766	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	01
02	16025	Library renovations PH II	3 714 136	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	16025	Library renovations PH II	3 677 742	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	03
04	16025	Library renovations PH II	508 766	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	04
05	16025	Library renovations PH II	55 662	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-908	Dons	05
06	16025	Library renovations PH II	13 283	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	06
07	17004	Renos Book store - PH-II	138 976	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	07
08	17004	Renos Book store - PH-II	16 967	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	08
09	17006	Building Automation System PH I - Stewart Hall	43 514	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	09
10	17007	Replacement of Chiller and AGY #6	1 342 518	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	10
11	17022	Arctic Circle Roof Renovation	2 532	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	11
12	17022	Arctic Circle Roof Renovation	124 091	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	12
13	17034	Accessibilty elevator CA CASGRAIN	9 031	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	13
14	18001	Renovations Student Services HE-1	138 720	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	14
15	18001	Renovations Student Services HE-1	138 720	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	15
16	18001	Renovations Student Services HE-1	138 720	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	16
17	18007	Campus Security	176 420	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	17
18	18007	Campus Security	133 089	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	18
19	18007	Campus Security	6 336	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	19
20	18015	Convert AM-013 to lab classroom	27 798	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	20
21	18027	Repairs to Library foundations and masonry	9 344	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	21
22	18027	Repairs to Library foundations and masonry	272 376	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	22
23	18030	SH-104c exit - roof repairs	103 461	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	23
24	18101	Achats de mobiliers et équipements	179 094	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	24
25	18101	Achats de mobiliers et équipements	5 611	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	25
26	18101	Achats de mobiliers et équipements	94 009	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	26
27	18101	Achats de mobiliers et équipements	2 188	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	27
28	18101	Achats de mobiliers et équipements	484 610	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	28
29	18101	Achats de mobiliers et équipements	32 117	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	29
30	18101	Achats de mobiliers et équipements	62 136	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	30
31	18101	Achats de mobiliers et équipements	3 483	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	31
32	18101	Achats de mobiliers et équipements	256 785	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	32
33	18101	Achats de mobiliers et équipements	7 755	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	33
34	18101	Achats de mobiliers et équipements	76 731	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	34
35	Total de la page 46		12 505 487					35

Cégep John Abbott

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 2019

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
36	18101	Achats de mobiliers et equipements	975	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	36
37	18103	Depenses sous seuil de capitalisation	110	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	37
38	18103	Depenses sous seuil de capitalisation	320 289	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	38
39	18103	Depenses sous seuil de capitalisation	61 693	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	39
40	18103	Depenses sous seuil de capitalisation	97 419	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	40
41	18103	Depenses sous seuil de capitalisation	294 395	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	41
42	18101	Achats de mobiliers et equipements	17 941	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	42
43	18101	Achats de mobiliers et equipements	(17 941)	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	43
44	18104	Projet de Renovation	2 085	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	44
45	18104	Projet de Renovation	110 297	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	45
46	18104	Projet de Renovation	1 082	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	46
47	18104	Projet de Renovation	43 381	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	47
48	18104	Projet de Renovation	4 085	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	48
49	18104	Projet de Renovation	27 108	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	49
50	18104	Projet de Renovation	4 170	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	50
51	18104	Projet de Renovation	15 239	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	51
52	18105	Documents de bibliotheque	29 432	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	52
53	18102	Developpement systeme informatique	140 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique	53
54	17023	Special needs wc & SS wc (washroom)	91 281	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	54
55	17023	Special needs wc & SS wc (washroom)	91 281	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	55
56	17023	Special needs wc & SS wc (washroom)	91 281	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	56
57	17035	resolve sound problem in H-355 geography	31 841	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	57
58	18031	Classrooms/Labs Lock Project	25 156	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	58
59	17018	Structural Investigations	14 016	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	59
60	17018	Structural Investigations	54 875	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	60
61	18025	Reno H-235, H-225, H-121	25 575	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	61
62	17027	SH- exit #3 repair masonry	41 042	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	62
63	17038	SH-2 floor spaces renovation	24 008	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	63
64	17258	MANNEQUIN - LABS	380	50	Équipements spécialisés - enseignement	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation	64
65	17258	MANNEQUIN - LABS	1 061	80	Équipements informatiques	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation	65
66	17258	MANNEQUIN - LABS	3 538	201	Biens non capitalisables	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation	66
67								67
68								68
69								69
70	Total des pages 46 et 47		14 152 581					70

Cégep John Abbott

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 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 46,47 et 48	14 152 581				105

Cégep John Abbott

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 2019

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48 et 49	14 152 581				140

Cégep John Abbott

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	14 152 581				175

Cégep John Abbott

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46 à 51		14 152 581				

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Codes MEES		Description	Solde au 30 juin 2018	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2019	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	5 519 920		2 802 700		451 100	6 204 918		2 568 802	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	717 483		696 300		267 138	795 791		885 130	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	451 100				(451 100)				03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	4 335 291		1 234 200			979 514		4 589 977	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique									06
2016-2017		Allocations particulières									
07	16-70-035	Réfections aux édifices									07
2017-2018		Allocations particulières									
08	17-70-035	Réfections aux édifices									08
2018-2019		Allocations particulières									
09	18-70-035	Réfections aux édifices									09
10		Sous-total: PARC IMMOBILIER	11 023 794	\$	4 733 200	\$	267 138	7 980 223	\$	8 043 909	10

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)									
Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	2 648 695		2 397 300		91 695	1 494 159		3 643 531
12 70-073	Allocations - Développement informatique			140 000			140 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements								
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
2016-2017 Allocations particulières									
17 16-70-080	Rattrapage								
18 16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 16-70-094	FCAR-FCI								
20 16-71-000	Autres								
2017-2018 Allocations particulières									
21 17-70-080	Rattrapage								
22 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 17-70-094	FCAR-FCI								
24 17-71-000	Autres								
2018-2019 Allocations particulières									
25 18-70-080	Rattrapage								
26 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 18-70-094	FCAR-FCI								
28 18-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	2 648 695	\$	2 537 300	\$	91 695	1 634 159	\$	3 643 531

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Cégep John Abbott

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

01	Évol. soldes fon	
02		Fournir le détail de vos redressements affectant les exercices antérieurs. Corrigez SVP.
03	Situation fin.	
04		
05		
06		
07		
08	F2	
09	F3	Assurez-vous d'avoir les autorisations requises du Ministère pour chaque lettre d'autorisation inscrite.
10		
11		
12	F4	
13		INFO : Si vous avez effectué un transfert de revenu relatif au développement informatique, vous devez l'inscrire à la ligne 01, colonne 07.
14		
15		
16	F5	
17		
18		INFO : S'il y a lieu, fournir le nombre de jours de grève et les dates par catégories d'emploi pour l'enseignement régulier et la formation continue séparément.
19	F6	
20	F7	
21	F8	INFO : Le ou les montants que vous avez reportés à la colonne 9 peuvent être récupérés à la suite de reddition de compte demandé par le Ministère.
22		
23		
24		
25	F10	
26		
27		
28		
29	F12	INFO : S'il y a lieu, vous devez inscrire le nombre de ETC relatif à la grève des enseignants au tableau F13, ligne 10, colonnes 05 et 06.
30	F13	
31		
32		
33		
34		
35		Si vous êtes membre de la mutuelle de prévention, vous devez inscrire les honoraires payés à la ligne 23.
36	F15	
37		
38		
39		
40		
41		
42		
43		
44		
45		
46	F16	
47		
48		
49		
50		Vous avez indiqué un nej particulier au tableau F16. Vous devez donc nous indiquer le numéro du programme et nous fournir l'autorisation de la DPBF.
51		
52		
53		
54		
55		
56		INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 2 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN », vous devez inscrire un numéro de programme.
57		INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 5 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL », vous devez inscrire un numéro de programme.

Cégep John Abbott

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

58		CHIFFRIER DES INTÉRÊTS
59	F17	
60		
61		Les données ne balancent pas de 2 177 \$ avec les montants inscrits au RFA ! Corrigez ou expliquez SVP. L'écart est accepté s'il correspond au compte à recevoir du E, tant créditeur que débiteur.
62		CONCILIATION SPOC - RFA
63	F18	
64		
65		
66		
67		
68		
69		
70		
71		
72		
73		
74		
75		
76		
77		
78		IMMOBILISATIONS
79	I1	
80		
81		
82		
83	I2	
84	I3	
85		
86	I4	INFO : S'assurer que toutes les colonnes de 01 à 06 soient complétées pour chaque emprunt.
87		
88	I5	
89	I9	
90		Vous avez effectué un ou des virement(s) . Assurez-vous d'avoir les autorisations requises.
91		
92		
93		
94		VARIATION DE LA SUBVENTION À RECEVOIR (A4)
95		
96		
97		
98		
99		
100		
101		
102		

Cégep de Sherbrooke

Rapport financier annuel au 30 juin 2019

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep de Sherbrooke

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 1															
			01	02		03		04		05		06		07	
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations				Total					
				2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018		
Revenus															
Subventions															
- Gouvernement du Québec															
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	59 282 640	57 161 696	7 265 480	6 898 534	66 548 120	64 060 230	01					
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	65 036	67 297			65 036	67 297	02					
03	2	- Autres	note	513 795	606 955			513 795	606 955	03					
04	2	- Entreprises du gouvernement	note	3 126				3 126		04					
05	2	- Gouvernement fédéral	note	99 879	96 286			99 879	96 286	05					
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	6 033				6 033		06					
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	800 173	769 000			800 173	769 000	07					
08	2	Droits d'inscription et scolarité	note	4 806 737	4 909 909			4 806 737	4 909 909	08					
09	2	Vente de biens et services	note	1 408 608	1 415 635			1 408 608	1 415 635	09					
10	2	Locations	note							10					
Amortissement des apports reportés															
- Gouvernement du Québec															
11		- MEES	note			72 853	75 563	72 853	75 563	11					
12		- Autres	note			49 058	49 058	49 058	49 058	12					
13		- Entreprises du gouvernement	note			15 494	15 494	15 494	15 494	13					
14		- Gouvernement fédéral	note			87 449	87 725	87 449	87 725	14					
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15					
16		- Autres organismes	note			6 708	7 031	6 708	7 031	16					
17	2	Revenus d'intérêts	note	55 775	33 005			55 775	33 005	17					
18	2	Autres revenus	note	239 978	581 058	15	76	239 993	581 134	18					
19		Total		67 281 780	65 640 841	7 497 057	7 133 481	74 778 837	72 774 322	19					

Cégep de Sherbrooke

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2019	2018	2019	2018	2019	2018	
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	41 270 000	40 761 356			41 270 000	40 761 356	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	15 957 540	15 210 915			15 957 540	15 210 915	21
22	2	Communications et informations	note	744 000	899 619			744 000	899 619	22
23	2	Fournitures et matériel	note	2 282 852	2 305 585			2 282 852	2 305 585	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	6 211 532	6 406 964			6 211 532	6 406 964	24
25	2	Autres charges	note	149 498	128 480	20 992	20 835	170 490	149 315	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			2 206 619	1 969 191	2 206 619	1 969 191	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	17 114	37 333	275 243	254 342	292 357	291 675	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			5 042 755	4 940 416	5 042 755	4 940 416	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note							31
32		Total des charges		66 632 536	65 750 252	7 545 609	7 184 784	74 178 145	72 935 036	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		649 244	(109 411)	(48 552)	(51 303)	600 692	(160 714)	40

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

Cégep de Sherbrooke

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Page 3							
		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
		2019	2018	2019	2018	2019	2018		
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements	(1 078 127)	(968 716)	570 408	621 711	(507 719)	(347 005)	01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs							02	
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé	(1 078 127)	(968 716)	570 408	621 711	(507 719)	(347 005)	03	
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	649 244	(109 411)	(48 552)	(51 303)	600 692	(160 714)	04	
05	Apports reçus à titre de dotations							05	
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables							06	
07	Virements interfonds							07	
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice	(428 883)	(1 078 127)	521 856	570 408	92 973	(507 719)	08	
		(a)							

(a) Ce montant comprend -766759 \$ de surembauche

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

Cégep de Sherbrooke

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06	07		
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2019	2018	2019	2018	2019	2018		
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02	
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03	
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur										
04	- Placements de portefeuille	note							04	
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05	
06	- Autres	note							06	
Gains (pertes) de change non réalisés										
07	- Placements de portefeuille	note							07	
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08	
09	- Autres	note							09	
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats										
10	- Placements de portefeuille	note							10	
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11	
12	- Autres	note							12	
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats										
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14	
15	- Autres	note							15	
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16	

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

Cégep de Sherbrooke

État de la situation financière

Au 30 juin 2019

01		02		03		04		05		06		07	
Annexes		Fonds de		Fonds		Fonds		Fonds		Total			
Note		Fonctionnement		des immobilisations		des immobilisations		des immobilisations		Total			
2019		2018		2019		2018		2019		2018			
ACTIF													
Actif à court terme													
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	9 082 647	8 184 840	(69 917)	(61 157)	9 012 730	8 123 683	01				
02	- Placements de portefeuille	note							02				
03	- Intérêts courus à recevoir	note	10 608	6 391			10 608	6 391	03				
04	- Débiteurs	note	2 263 004	1 916 551	198 942	199 187	2 461 946	2 115 738	04				
05	4 - Subventions à recevoir	note		0		0			05				
06	- Stocks de fournitures	note	62 917	11 023			62 917	11 023	06				
07	- Stocks destinés à la vente	note							07				
08	- Avances interfonds	note	13 853	17 008		467			08				
09	- Charges payées d'avance	note	109 825	99 883			109 825	99 883	09				
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10				
11	Total actif à court terme		11 542 854	10 235 696	129 025	138 497	11 658 026	10 356 718	11				
Actif à long terme													
12	4 - Subventions à recevoir	note	364 992	160 696	27 049 102	26 757 649	27 414 094	26 918 345	12				
13	- Placements de portefeuille	note							13				
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			62 836 383	60 764 741	62 836 383	60 764 741	14				
15	- Actifs incorporels	note							15				
16	- Autres actifs à long terme	note			104 175	125 010	104 175	125 010	16				
17	Total de l'actif à long terme		364 992	160 696	89 989 660	87 647 400	90 354 652	87 808 096	17				
18	Total de l'actif		11 907 846	10 396 392	90 118 685	87 785 897	102 012 678	98 164 814	18				

Cégep de Sherbrooke

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01 2019	02 2018	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	600 692	(160 714)	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	(224 854)	(219 377)	08
09 - Amortissement des immobilisations	5 042 755	4 940 416	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	47 688	50 398	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(4 706 010)	(5 085 304)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	(100 947)	472 487	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	680 159	18 741	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(6 752 054)	(7 108 307)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
- Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(6 752 054)	(7 108 307)	24

Cégep de Sherbrooke

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(Suite)

	01	02	
25 Activités de placement			25
26 Acquisition de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	28
29 Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	(7 676 750)	9 783 717	29
30 Encaissement de dette à long terme	14 546 296	14 807 832	30
31 Remboursement de dette à long terme	0	(17 179 712)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(99 503)	(109 578)	32
33 Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34 Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35 Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36 Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37 Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	190 899	101 585	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	6 960 942	7 403 844	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	889 047	314 278	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	8 123 683	7 809 405	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	9 012 730	8 123 683	43
44 Trésorerie et équivalents de trésorerie	2019	2018	
44 Encaisse	9 490 560	9 117 992	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	31 426	45 762	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(509 256)	(1 040 071)	48
49 Total	9 012 730	8 123 683	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2019-2020 04	2020-2021 05	2021-2022 06	2022-2023 07	2023-2024 08	Total 09	
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$	19

Cégep de Sherbrooke

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(Suite)

Page 11

Champs 1000 à 9000

		07	08	09	10	11	12	13	14		
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total			
		2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018		
28	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							(3 047)	32 084	28	
29	MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	315 764	273 320					59 285 687	57 130 491	29	
30	MEES - Subventions liées à la réforme								(879)	30	
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							65 036	67 297	31	
32	Autres organismes du gouvernement du Québec			12 599	19 348			513 795	606 955	32	
33	Entreprises du gouvernement							3 126		33	
34	Subventions du gouvernement fédéral							99 879	96 286	34	
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec			4 593				6 033		35	
36	Autres organismes			52 034	70 463			800 173	769 000	36	
37	Droits d'inscription et de scolarité			2 491 752	2 430 183			4 806 737	4 909 909	37	
38	Ventes de biens et services			904 635	864 677			1 408 608	1 415 635	38	
39	Locations									39	
40	Autres revenus			583	7 279			295 753	614 063	40	
41	Facturation interne									41	
42	TOTAL DES REVENUS	315 764	273 320	3 466 196	3 391 950		\$	\$	67 281 780	65 640 841	42
CHARGES											
43	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure									43	
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants							39 351 979	39 315 700	44	
45	Coûts de convention des enseignants							1 918 021	1 445 656	45	
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			1 051 331	1 023 056			15 017 408	14 467 594	46	
47	Coûts de convention des autres personnels							940 132	743 321	47	
48	Communications et informations			31 276	43 211			744 000	899 619	48	
49	Fournitures et matériel			69 720	59 392			2 282 852	2 305 585	49	
50	Services, honoraires et contrats, locations	315 764	273 320	911 782	924 207			6 211 532	6 406 964	50	
51	Autres charges			19 150	10 651			166 612	165 813	51	
52	Facturation interne			(1 953)	22 486					52	
53	TOTAL DES CHARGES	315 764	273 320	2 081 306	2 083 003		\$	\$	66 632 536	65 750 252	53
54	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	1 384 890	1 308 947		\$	\$	649 244	(109 411)	54

Cégep de Sherbrooke

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2019	2018	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	4 706 010	5 085 304	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	2 213 714	1 967 603	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	153 806	73 072	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	7 073 530	7 125 979	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	(54 783)	(48 809)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	246 733	(178 636)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MEES	7 265 480	6 898 534	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunt	47 688	50 398	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	25 165	25 165	12
13	Total - MEES	72 853	75 563	13

Cégep de Sherbrooke

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04
		2019	2018	2019	2018
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(742 352)	(946 648)		
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			3 258 000	3 258 000
Subvention à recevoir - Autres MEES :					
03				209 081	109 578
04					
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie	11 078	11 078		
06	- Vacances	963 291	963 291		
07	- Indemnités de départ	69 206	69 206		
08	- Assurance-traitement	63 769	63 769		
09	- Autres congés sociaux				
10	- Immobilisations			22 973 292	22 726 559
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			608 729	663 512
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	364 992	160 696	27 049 102	26 757 649
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir				
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir				
17	Subventions (perçues en trop)				
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$
AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir				
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	364 992	160 696	27 049 102	26 757 649
23	Subventions à recevoir présentées à court terme				
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	364 992	160 696	27 049 102	26 757 649
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$ 25

Cégep de Sherbrooke

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2019	2018	2019	2018	
01	Comptes à payer et frais courus	959 025	845 705	1 903 773	1 541 430	01
02	Comptes à payer lié au MEES		577 344			02
03	Salaires et avantages sociaux à payer	5 233 950	5 217 617			03
04	Vacances à payer	1 407 716	1 412 935			04
05	Provision pour congés de maladie non monnayables	44 141	34 460			05
06	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07	Autres provisions	659 305	589 207			07
08	Retenues sur contrat à payer					08
09	Autres éléments créditeurs					09
10	Total des créditeurs	8 304 137	8 677 268	1 903 773	1 541 430	10

Cégep de Sherbrooke

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01	02	03	04
	2019	2018	2019	2018
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MEES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	100 932	83 929		01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	65 880	67 637		02
03 - Allocations spécifiques	2 089 702	988 682		03
04 - Sous-embauche				04
05 - Charges à la formation continue reportées				05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			381 000	329 185
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			377 635	402 800
08 - Autres				08
09 Sous-total - MEES	2 256 514	1 140 248	758 635	731 985
10 Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec	794 734	510 749	441 918	392 872
11 Total - Gouvernement du Québec	3 051 248	1 650 997	1 200 553	1 124 857
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			255 671	271 165
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(15 494)	(15 494)
16 Solde de fin	\$	\$	240 177	255 671
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			2 208 615	2 296 340
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(87 449)	(87 725)
21 Solde de fin	\$	\$	2 121 166	2 208 615
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			168 814	168 345
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				7 500
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(6 708)	(7 031)
31 Solde de fin	\$	\$	162 106	168 814
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	3 051 248	1 650 997	3 724 002	3 757 957
Revenus reportés				
33 Droits de scolarité perçus d'avance	841 789	1 030 511		33

Cégep de Sherbrooke

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

34	Autres revenus perçus d'avance	131 772	115 276	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	973 561	1 145 787	35

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

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

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

Cégep de Sherbrooke

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
#REF!	#REF!
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
Messages	55

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance							
Code		0410	0439	9080	2040		Alimentation	Centre activité	Résidence	Régie des salles	Stationnement		
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12		
01	Solde au 30 juin 2018	(17 306 501)	1 558 289	348 864			1 656 710	375 417	3 670 567	2 143 723	1 643 070	01	
02	Redressements affectant les années antérieures											02	
03	Solde au 30 juin 2018 redressé	(17 306 501)	1 558 289	348 864			1 656 710	375 417	3 670 567	2 143 723	1 643 070	03	
04	Résultats de l'année	(944 378)	163 532	45 200			252 417	24 781	468 348	54 934	184 419	04	
05	Apports de dotations											05	
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06	
07	Sous-total	(18 250 879)	1 721 821	394 064		\$	\$	1 909 127	400 198	4 138 915	2 198 657	1 827 489	07
08	Acquisition d'immobilisations											08	
09	Locations-acquisitions											09	
10	Autres											10	
11	Sous-total	\$	\$	\$		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2019	(18 250 879)	1 721 821	394 064		\$	\$	1 909 127	400 198	4 138 915	2 198 657	1 827 489	12

	Centre de responsabilité									Total
	Code	Francisation	Coop. Int'l	0000	0000	0000	0000	0000	0000	
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22
13	Solde au 30 juin 2018	4 165 562	666 172							(1 078 127) 13
14	Redressements affectant les années antérieures									\$ 14
15	Solde au 30 juin 2018 redressé	4 165 562	666 172							(1 078 127) 15
16	Résultats de l'année	399 991								649 244 16
17	Apports de dotations									\$ 17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									\$ 18
19	Sous-total	4 565 553	666 172	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(428 883) 19
20	Acquisition d'immobilisations									\$ 20
21	Locations-acquisitions									\$ 21
22	Autres									\$ 22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	- \$ 23
24	Solde au 30 juin 2019	4 565 553	666 172	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(428 883) 24

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3										
Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2018 06	Cert. de crédits reportées 2019 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	38 683 700	1 170	(1 260 474)			820 792	38 245 188	37 664 742	580 446 01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 260 474				1 260 474	1 918 021	(657 547) 02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	15 109 900	375 193	(73 495)			3 838 417	19 250 015	22 169 405	(2 919 390) 03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(235 200)		(44 500)			55 775	(223 925)	17 114	(241 039) 04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	2 309 800	1 650 178		963 682	2 064 702	34 950	2 893 908	596 533	2 297 375 05
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							(3 430)		(3 430) 06
07	Rétroactivité								793	(793) 07
08	TOTAL - Enseignement régulier	55 868 200	2 026 541	(117 995)	963 682	2 064 702	4 749 934	61 422 230	62 366 608	(944 378) 08
09 9090	Formation continue	404 100	1 199 550	(343 570)			643 943	1 904 023	1 740 874	163 149 09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	28 900	47 400		25 000	25 000		76 300	76 300	
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							383		383 11
12	Rétroactivité									
13	TOTAL - Formation continue	433 000	1 246 950	(343 570)	25 000	25 000	643 943	1 980 706	1 817 174	163 532 13
14 9080	Cours d'été						96 884	96 884	51 684	45 200 14
15 2040	Centres de transfert de technologie		315 764					315 764	315 764	
16 -	Cégep à distance									
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
18 9010	Alimentation						256 154	256 154	3 737	252 417 18
19 9030	Centre activité physique						700 875	700 875	676 094	24 781 19
20 9060	Résidence						564 795	564 795	96 447	468 348 20
21 9071	Régie des salles						63 557	63 557	8 623	54 934 21
22 9050	Stationnement						1 077 307	1 077 307	892 888	184 419 22
23 886	Francisation						793 109	793 109	393 118	399 991 23
24 885-8	Coop. Int'l ATE et autres						10 399	10 399	10 399	
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	TOTAL - Services auxiliaires						3 466 196	3 466 196	2 081 306	1 384 890 31
32	TOTAL GLOBAL	56 301 200	3 589 255	(461 565)	988 682	2 089 702	8 956 957	67 281 780	66 632 536	649 244 32

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 4									
FABES	Champ/ Code MEES	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)
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS							
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	38 683 700						38 683 700 01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)							02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"							03
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"			1 170				1 170 04
		COÛTS DE CONVENTION - E003							
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							09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention							10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)							11
12		Sous-total:	38 683 700	\$	1 170	\$	\$	\$	38 684 870 12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS							
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	2 228 600						2 228 600 13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006							14
15	F 21 005	Section anglophone - F002							15
16	F 21 006	Éloignement - F003							16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002							17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002							18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	5 091 300	28 869					5 120 169 19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	2 812 700	14 518					2 827 218 20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	408 200						408 200 21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002							22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime							23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005							24
25	A 23 012	Activités brutes	91 000						91 000 25
26	A 23 013	Activités pondérées	26 200						26 200 26
27	A 23 014	Clinique-écoles		85 000					85 000 27
28	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004							28
29	S 25 402	Allocations particulières au «S»							29
30	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007							30
31	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante			85 206				85 206 31
32	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		51 600					51 600 32
33	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant							33
34	A 12 000	Revenus récupérables					(73 495)		(73 495) 34
35		Sous-total:	10 658 000	179 987	85 206	\$	(73 495)	\$	10 849 698 35
	7 000	SEGME							
36	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	4 410 200						4 410 200 36
37	B 22 002	Location de services au «B»							37
38	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004	41 700						41 700 38
39	B 22 004	Allocations particulières au «B»		110 000					110 000 39
40		Sous-total:	4 451 900	110 000	\$	\$	\$	\$	4 561 900 40

Cégep de Sherbrooke

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

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
41	S 42 027	Atelier d'aide en français - S006							41
42	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013							42
43	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							43
44	S 43 118	Gestion des programmes							44
45	S 43 119	Sanction des études							45
46	S 43 120	Programmes techniques							46
47	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							47
48	S 43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							48
49	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques							49
50	S 43 160	Pôles régionaux		200 000		200 000		400 000	50
51	S 44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010							51
52	S 44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005		119 483		6 499		9 345	116 637
53	S 44 013	Évaluation systémique							53
54	S 44 018	Projets spéciaux de développement							54
55	S 44 021	Soutien à la recherche - S004		2 437					2 437
56	S 44 030	Conventions collectives		5 505		37 140		42 325	320
57	S 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		14 160		105 207		119 367	57
58	S 44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 065					2 065
59	S 44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							59
60	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							60
61	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	124 300						124 300
62	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	129 400						129 400
63	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							63
64	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			57 667		51 130	69 037
65	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	74 000			9 821		35 655	48 166
66	S 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale		46 000		32 285		20 662	57 623
67	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003							67
68	S 45 032	Communautés culturelles - S024		15 374					15 374
69	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	1 340 900	23 494		114 775		81 911	1 397 258
70	S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024							70
71	S 45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							71
72	S 45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							72
73	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							73
74	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	75 600			33 548		73 386	35 762
75	S 45 050	Plan d'action numérique		199 495				131 866	67 629
76	S 45 051	Formation des administrateurs							76
77	S 45 052	Accroître le nombre de diplômés		119 611				81 443	38 168
78	S 46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							78
79	S 46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							79
80	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S034			609 054	347 000		956 054	80
81	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	333 500						333 500
82	S 49 039	Effort institutionnel							82
83	S 49 041	Autres allocations (DPBF)		125 000					125 000
84	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							84
85	S 49 045	Autres allocations (DRT)							85
86	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026							86
87	S 49 400	Récupération « Autres »							87
88	S 50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		168 500		19 740		61 558	126 682
89	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail							89
90	S 61 080	Allocation provisoire 2018-2019	169 600						169 600
91		Sous-total (champ 8350):	2 309 800	1 041 124	609 054	963 682	\$	2 064 702	2 858 958

Cégep de Sherbrooke

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

			00	01	02	03	04	Page 6	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total		
92	S 21 009	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT	(192 000)						(192 000)	92	
93	S 61 000	Récupération - développement informatique - I012					(44 500)		(44 500)	93	
94	S 61 010	Dette à court terme - S023	(43 200)						(43 200)	94	
95		Paie de vacances - S020	(235 200)	\$	\$	\$	(44 500)	\$	(279 700)	95	
95		Sous-total:									
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
96	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008		200 000					200 000	96	
97	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049		115 764					115 764	97	
98		Sous-total:	\$	315 764	\$	\$	\$	\$	315 764	98	
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
99	F 31 001	Fixe	186 800						186 800	99	
100	F 31 003	Rayonnement	23 600						23 600	100	
101	F 31 004	Centres d'enseignement collégial	34 000						34 000	101	
102	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								102	
103	A 31 006	Activités brutes - A001	2 400						2 400	103	
104	A 31 007	Activités pondérées - A001	300						300	104	
105	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								105	
106	E 34 002	E pes (RAC)					117 649		117 649	106	
107	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					10 391		10 391	107	
108	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								108	
109	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								109	
110	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								110	
111	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			48 686				48 686	111	
112	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			8 940				8 940	112	
113	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			4 000				4 000	113	
114	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		422 004			98 365		520 369	114	
115	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		144 584			(22 639)		121 945	115	
116	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		55 012			(35 188)		19 824	116	
117	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		350 532			(350 532)			117	
118	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		120 097			(120 097)			118	
119	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		45 695			(45 695)			119	
120	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								120	
121	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								121	
122	E 50 100	Charges pour la formation continue	157 000				4 176		161 176	122	
123	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								123	
124	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								124	
125	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								125	
126		Sous-total:	404 100	1 137 924	61 626	\$	(343 570)	\$	1 260 080	126	

Cégep de Sherbrooke

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

			Page 7						
FABES	Champ/ Code MEES	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)
127	S 50 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							
128	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S015							
129	S 50 621	Reconnaissance des acquis - C014							
130	S 50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800	26 600				47 400
131	S 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique							
132	S 50 640	Représentation régionale - S021	28 900						28 900
133	S 57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017				25 000		25 000	
134	S 57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017							
135	S 57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique							
		Sous-total:	28 900	20 800	26 600	25 000	\$	25 000	76 300
136	E 9 090	CÉGEP À DISTANCE							
137	E 34 001	Cégep à distance - E pes DEC							
138	E 34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)							
139	A 34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)							
140	E 34 002	Cégep à distance - RAC (25%)							
141	E 34 002	Cégep à distance - RAC (50%)							
142	F 50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe							
143	B/S 34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES							
144	A 12 000	Revenus récupérables							
		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
145	E 11 500	RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							
146	E 11 501	Rétroactivité Enseignants réguliers							
147	E 21 201	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							
148	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							
149	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							
150	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							
		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
151		Sous-total:	56 301 200	2 805 599	783 656	988 682	(461 565)	2 089 702	58 327 870
			Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
152	S 59 100	DAEI							
153	S 59 110	DEC							
154	S 59 120	DAEI							
155	S 59 200	DPBF							
156	S 59 300	DRT							
157	S 59 400	DPFT							
158	S 59 450	Plan de rapprochement							
159		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
160		TOTAL	56 301 200	2 805 599	783 656	988 682	(461 565)	2 089 702	

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01	MEES	47 839	187 720	51 798					62 779	(165 272)	01
02	MEES - Autres	772 953									02
03	MEES - Autres revenus de transfert										03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité			7 872						57 164	04
05	Autres organismes gouv. prov.		1 000	222 293						277 903	05
06	Entreprises du gouvernement					3 126					06
07	Subventions du gouvernement fédéral			99 879							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec			1 440							08
09	Autres organismes		2 150	325 920		31 064				389 005	09
10	Droits (insc, scol. et droits affér.)		36 855	2 056 831		26 020			34 105	79 513	10
11	Droits - étudiants étrangers			73 961							11
12	Droits - non-résidents du Québec			7 700							12
13	Ventes de biens et services		877	503 298						(202)	13
14	Locations										14
15	Intérêts						55 775				15
16	Variation - Subvention à recevoir										16
17	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										17
18	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										18
19	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										19
20	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										20
21	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										21
22	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										22
23	Gain (perte) sur disposition de placement										23
24	Gain (perte) de change										24
25	Autres revenus		17 544	(16 151)		197 220		34 950		5 832	25
26	Facturation interne										26
27	TOTAL	820 792	\$ 246 146	3 334 841	\$	257 430	55 775	34 950	96 884	643 943	27

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Alimentation	Centre activité	Résidence	Services auxiliaires :	Stationnement	Francisation	Coop. Int'l	28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à		physique		Régie des salles			ATE et autres	29
30	9350	2040	distance	9010	9030	9060	9071	9050	886	885-864-872	30
31	MEES										31
32	MEES - Autres										32
33	MEES - Autres revenus de transfert										33
34	Min. Travail, Emploi et Solidarité										34
35	Autres organismes gouv. prov.										35
36	Entreprises du gouvernement										36
37	Subventions du gouvernement fédéral										37
38	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	Autres organismes										39
40	Droits (insc. scol. et droits affér.)										40
41	Droits - étudiants étrangers										41
42	Droits - non-résidents du Québec										42
43	Ventes de biens et services										43
44	Locations										44
45	Intérêts										45
46	Variation - Subvention à recevoir										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48
49	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49
50	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50
51	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51
52	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52
53	Gain (perte) sur disposition de placement										53
54	Gain (perte) de change										54
55	Autres revenus										55
56	Facturation interne										56
57	TOTAL	\$	\$	\$	256 154	700 875	564 795	63 557	1 077 307	793 109	10 399

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
58				Services auxiliaires							58
59											59
60	REVENUS									TOTAL	60
61	MEES									184 864	61
62	MEES - Autres									772 953	62
63	MEES - Autres revenus de transfert										63
64	Min. Travail, Emploi et Solidarité									65 036	64
65	Autres organismes gouv. prov.									513 795	65
66	Entreprises du gouvernement									3 126	66
67	Subventions du gouvernement fédéral									99 879	67
68	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									6 033	68
69	Autres organismes									800 173	69
70	Droits (insc. scol. et droits affér.)									4 725 076	70
71	Droits - étudiants étrangers									73 961	71
72	Droits - non-résidents du Québec									7 700	72
73	Ventes de biens et services									1 408 608	73
74	Locations										74
75	Intérêts									55 775	75
76	Variation - Subvention à recevoir										76
77	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										77
78	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										78
79	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										79
80	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										80
81	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										81
82	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										82
83	Gain (perte) sur disposition de placement										83
84	Gain (perte) de change										84
85	Autres revenus									239 978	85
86	Facturation interne										86
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			8 956 957	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										88
89											89
90											90
91							Total	\$			91

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement					
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000
			01	02	03	04	05	06	07	08	09
01	100	Hors cadres et cadres				96 495		250 076	838 418	275 825	142 450
02	120	Personnel de gérance								168 252	
03	140	Personnel enseignant	34 052 179			373 447		9 595	214 045		
04	144	Contrats et hon. d'enseignement									
05	170	Personnel professionnel			9 348	311 788	412 718	1 666 811	267 659		76 817
06	200	Personnel de soutien			1 677 044	678 292	506 340	852 686	1 042 832	406 062	78 222
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 612 563			42 617		1 083	21 889		
08	300	Av. sociaux - autres personnels			207 049	127 495	104 029	311 330	249 852	96 834	31 943
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 918 021								
10	300	Coûts de conv. - autres pers.									
11		Sous-total:	39 582 763	\$	1 893 441	1 630 134	1 023 087	3 091 581	2 634 695	946 973	329 432
			AUTRES CHARGES								
12	400	Autres dépenses du code 400			51 105	1 951	13 024	73 327	403 269	7 137	1 305
13	511	Combustible - Huile									
14	512	Combustible - Gaz									
15	520	Électricité									
16	540	Matériel didactique et spécialisé			545 258	108 264	9 687	88 467	25 125	2 109	772
17	500	Autres dépenses du code 500									
18	620	Honoraires professionnels			13 422			15			36 893
19	630	Locations			9 876						
20	640	Transport étudiant et stages			41 387			82 277	17 328		
21	650	Contrats			128 446	189 179	199 896	146 098	364 666	135 043	
22	600	Autres dépenses du code 600					53 891	78 256	24 457	12 345	(2 025)
23	730	Intérêts									
24	700	Autres dépenses du code 700					855	3 675	115 244		
25		Moins-value sur les placements									
26		Pertes sur interventions financières garanties									
27	779	Facturation interne					(66 150)	(31 958)	42 081		
28		Mauvaises créances - débiteurs									
29		Sous-total:	\$	\$	789 494	299 394	211 203	440 157	992 170	156 634	36 945
30		Total	39 582 763	\$	2 682 935	1 929 528	1 234 290	3 531 738	3 626 865	1 103 607	366 377

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Gestion des ressources matérielles						Page 12		
			Matériel et impression 7010 et 7040 10	Gestion des immeubles 7020 11	Gestion de l'énergie 7030 12	Sécurité et protection 7050 13	Entretien ménager 7060 14	Coordination et contrôle 7090 15	Administration générale 8000 16	Gestion des ressources informationnelles 8010 17	18
TRAITEMENTS								70 592	283 867 66	103 455	
31	100	Hors cadres et cadres									31
32	120	Personnel de gérance	76 180	75 386							32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel		32 538					143 579		35
36	200	Personnel de soutien	216 082	504 544				62 367	195 613		36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	35 432	76 849				14 471	68 006	10 514	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							940 132		40
41		Sous-total:	327 694	689 317	\$	\$	\$	147 430	1 631 263	113 969	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	52 938	492				2 434	61 543	1 913	42
43	511	Combustible - Huile			152						43
44	512	Combustible - Gaz			129 891						44
45	520	Électricité			998 366						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	135 470	146 084				433	4 532	6 874	46
47	500	Autres dépenses du code 500		3 443							47
48	620	Honoraires professionnels							24 251		48
49	630	Locations		21 202							49
50	640	Transport étudiant et stages									50
51	650	Contrats	234 627	301 961		636 701	1 215 032	79 038	52 092	203 812	51
52	600	Autres dépenses du code 600		42 995					126 004		52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700		10 048					290		54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne									57
58		Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	423 035	526 225	1 128 409	636 701	1 215 032	81 905	268 712	212 599	\$ 59
60		Total	750 729	1 215 542	1 128 409	636 701	1 215 032	229 335	1 899 975	326 568	\$ 60

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Page 13									
			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier	
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MEES 27	Autres sources 28
TRAITEMENTS												
61	100	Hors cadres et cadres			99 024						20	
62	120	Personnel de gérance										
63	140	Personnel enseignant		192 362	682 104		45 807				503	
64	144	Contrats et hon. d'enseignement										
65	170	Personnel professionnel		130 120	597 270						185	
66	200	Personnel de soutien		29 908	139 538						1	
67	300	Av. sociaux - enseignants		19 124	78 925		5 678				58	
68	300	Av. sociaux - autres personnels		18 162	95 615						26	
69	300	Coûts de conv. - enseignants										
70	300	Coûts de conv. - autres pers.										
71		Sous-total:	\$	389 676	1 692 476	\$	51 485	\$	\$	\$	793	\$
AUTRES CHARGES												
72	400	Autres dépenses du code 400		8 255	34 031							
73	511	Combustible - Huile										
74	512	Combustible - Gaz										
75	520	Électricité										
76	540	Matériel didactique et spécialisé		382	7 624		199					
77	500	Autres dépenses du code 500										
78	620	Honoraires professionnels										
79	630	Locations			701							
80	640	Transport étudiant et stages										
81	650	Contrats		70 540	151 244			315 764				
82	600	Autres dépenses du code 600			562					291 774		
83	730	Intérêts	17 114									
84	700	Autres dépenses du code 700			236							
85		Moins-value sur les placements										
86		Pertes sur interventions financières garanties										
87	779	Facturation interne		127 680	(146 000)	76 300						
88		Mauvaises créances - débiteurs										
89		Sous-total:	17 114	206 857	48 398	76 300	199	315 764	\$	291 774	\$	\$
90		Total	17 114	596 533	1 740 874	76 300	51 684	315 764	\$	291 774	793	\$
91				Contrats d'affiliation --->		118 776		Primes de monitorat --->		172 998		

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 14

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires						
92	Formation continue		Alimentation	Centre activité	Résidence	Régie des salles	Stationnement	Francisation	Coop. Int'l		92	
93	Financés	Autres		physique					ATE et autres		93	
94	MEES - MSS (EQ)	sources	9010	9030	9060	9071	9050	886	885-864-872		94	
TRAITEMENTS												
95 100				65 927								95
96 120				68 052								96
97 140												97
98 144												98
99 170							19 997	290 520			99	
100 200				383 855	62 113	4 723	5 438	38 404			100	
101 300											101	
102 300				61 063	7 532	462	2 984	40 261			102	
103 300												103
104 300												104
105	Sous-total:	\$	\$	\$	578 897	69 645	5 185	28 419	369 185	\$	\$ 105	
AUTRES CHARGES												
106 400				14 880	14 020						106	
107 511												107
108 512												108
109 520												109
110 540				29 412	4 539	64	19 231	10 224	6 250			
111 500												111
112 620											112	
113 630												113
114 640												114
115 650				3 737	33 848	572					115	
116 600					11 793	6 104	3 374	834 264	13 286	4 149	116	
117 730												117
118 700				7 264	1 567						118	
119												119
120												120
121 779											(1 953)	121
122												122
123	Sous-total:	\$	\$	3 737	97 197	26 802	3 438	864 469	23 933	10 399	\$ 123	
124	Total	\$	\$	3 737	676 094	96 447	8 623	892 888	393 118	10 399	\$ 124	

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

[illegible]

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(946 648)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(104 221)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2018 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 050 869)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		56 301 200		04
05 Certifications de crédits - année courante		2 805 599		05
06 Lettres d'autorisation		783 656		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(461 565)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		59 428 890		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			59 428 890	15
16 SOUS-TOTAL			58 378 021	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			59 120 373	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019			(742 352)	18

Cégep de Sherbrooke

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Solde au 30 juin 2018	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2019	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	(34 376)		(34 376)	(116 426)	(150 802)	01
02	- «A» de FABES	(444 651)	3 210	(441 441)	120 466	(320 975)	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018	(282 064)	282 064				05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019				772 953	772 953	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08							08
09	Annexe 007 - Baisse de la clientèle	184 100	(184 100)		183 680	183 680	09
10	A de FABES pour la RAC - 2018-2019				48 652	48 652	10
11	Rémunération additionnelle enseignants au régulier_1er avril au 12 août 2019				47 839	47 839	11
12							12
13	A de FABES pour la RAC - 2017-2018	43 388		43 388	(43 388)		13
14	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes C017	(99 700)		(99 700)	99 700		14
15	Rétroactivité salariale des cadres décembre 2016	7 320		7 320	(7 320)		15
16	Rétroactivité salariale des cadres 30 mai 2018	48 639		48 639	(48 639)		16
17							17
18	Sous-total	(577 344)	101 174	(476 170)	1 057 517	581 347	18
19	AUTRES						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	226 766		226 766	93 440	320 206	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	32 090		32 090	(3 852)	28 238	22
23	- Fondation du Collège	42 601		42 601	(29 433)	13 168	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	52 187		52 187	(50 995)	1 192	24
25	- Congés anticipés ou différés	222 762		222 762	157 777	380 539	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	1 340 145		1 340 145	(401 831)	938 314	26
27	Sous-total - Autres	1 916 551	\$	1 916 551	(234 894)	1 681 657	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	1 339 207	101 174	1 440 381	822 623	2 263 004	28

Cégep de Sherbrooke

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CHAMP 8350													
Description			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	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027										01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029										02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031										03
04	S	Gestion des programmes	43 118										04
05	S	Sanction des études	43 119										05
06	S	Programmes techniques	43 120										06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130										07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140										08
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150										09
10	S	Pôles régionaux	43 160	200 000	200 000		400 000		400 000		400 000		10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011										11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	119 483	6 499		125 982	108 918	17 064		9 345		7 719
13	S	Évaluation systémique	44 013										13
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018										14
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021	2 437			2 437	2 938	(501)				(501)
16	S	Conventions collectives	44 030	5 505	37 140		42 645	320	42 325		42 325		16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	14 160	105 207		119 367		119 367		119 367		17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 065			2 065	2 065					18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041										19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100										20
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	124 300			124 300		124 300				124 300
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	129 400			129 400		129 400				129 400
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162										23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	57 667		120 167	69 037	51 130		51 130		24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	74 000	9 821		83 821	48 166	35 655		35 655		25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165	46 000	32 285		78 285	57 623	20 662		20 662		26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019										27
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032	15 374			15 374	4 275	11 099				11 099
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	1 364 394	114 775		1 479 169		1 479 169		81 911		1 397 258
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035										30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036										31
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037										32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039										33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	75 600	33 548		109 148	35 762	73 386		73 386		34
35	S	Plan d'action numérique	45 050	199 495			199 495	67 629	131 866		131 866		35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050								20 000		(20 000)
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050					30 379	(30 379)		32 000		(62 379)
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050										38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050					37 250	(37 250)		39 866		(77 116)
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050								40 000		(40 000)
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										41
42	S	Formation des administrateurs	45 051										42
43	S	Accroître le nombre de diplômés	45 052	119 611			119 611	38 168	81 443		81 443		43
44	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010										44
45	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040										45
46	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	609 054	347 000		956 054		956 054		956 054		46

Cégep de Sherbrooke

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

47	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	333 500		333 500		333 500		333 500	47
48	S	Effort institutionnel	49 039								48
49	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	125 000		125 000		125 000		125 000	49
50	S	Autres allocations (DAEI)	49 042								50
51	S	Autres allocations (DRT)	49 045								51
52	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102								52
53	S	Récupération « Autres »	49 400								53
54	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	168 500	19 740	34 950	223 190	161 632	61 558	61 558	54
55	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624								55
56	S	Allocation provisoire 2018-2019	61 080	169 600			169 600				56
57		TOTAL		3 959 978	963 682	34 950	4 958 610	596 533	4 362 077	\$ 2 064 702 \$	2 297 375 57

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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

Provisions à payer

Enseignants			Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables					09
10	- Congés de maladie non-monnayables		14 187	3 128	17 315	10
11	- Vacances					11
12	- Temps supplémentaire					12
13	- Indemnités de départ					13
14	- Assurance-traitement		110 029	16 218	126 247	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		683	141	824	15
16	Total		124 899	19 487	144 386	16
Autres personnels			Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables		46 035	5 441	51 476	17
18	- Congés de maladie non-monnayables		21 980	4 846	26 826	18
19	- Vacances		1 153 393	254 323	1 407 716	19
20	- Temps supplémentaire		102 516	10 692	113 208	20
21	- Indemnités de départ		240 749	25 110	265 859	21
22	- Assurance-traitement		79 428	11 709	91 137	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		8 752	1 802	10 554	23
24	Total		1 652 853	313 923	1 966 776	24
Sommaire			Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables		46 035	5 441	51 476	25
26	- Congés de maladie non-monnayables		36 167	7 974	44 141	26
27	- Vacances		1 153 393	254 323	1 407 716	27
28	- Temps supplémentaire		102 516	10 692	113 208	28
29	- Indemnités de départ		240 749	25 110	265 859	29
30	- Assurance-traitement		189 457	27 927	217 384	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		9 435	1 943	11 378	31
32	Total		1 777 752	333 410	2 111 162	32

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 20

													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 - S015	50 612										01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	47 400			47 400	47 400					03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	28 900			28 900	28 900					05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650		25 000		25 000		25 000		25 000		06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08
09		TOTAL		76 300	25 000	\$	101 300	76 300	25 000	\$	25 000	\$	\$ 09

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à	
			l'analyse RFA antérieurs	
	01	02	03	04
01 Masse salariale des enseignants - E002	11 000			
02				
03 Atelier d'aide en français - S006	42 027			
04 Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			
05 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06 Gestion des programmes	43 118			
07 Sanction des études	43 119			
08 Programmes techniques	43 120			
09 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10 Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11 Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			
12 Pôles régionaux	43 160	200 000		200 000
13 Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011			
14 Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	6 499		6 499
15 Évaluation systémique	44 013			
16 Projets spéciaux de développement	44 018			
17 Soutien à la recherche - S004	44 021			
18 Conventions collectives	44 030	37 140		37 140
19 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	105 207		105 207
20 Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033			
21 Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
22 Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
23 NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105			
24 Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160			
25 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
26 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	57 667		57 667
27 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	9 821		9 821
28 Mobilité étudiante inter-régionale	44 165	32 285		32 285
29 Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
30 Communautés culturelles - S024	45 032			
31 Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	114 775		114 775
32 Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035			
33 Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			
34 Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
35 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
36 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	33 548		33 548
37 Plan d'action numérique	45 050			
38 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
39 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
40 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
41 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
42 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
43 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
44 Formation des administrateurs	45 051			
45 Accroître le nombre de diplômés	45 052			
46 Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
47 Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
48 Réinvestissement au collégial - S034	48 500	347 000		347 000
49 Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600			
50 Effort institutionnel	49 039			
51 Autres allocations (DPBF)	49 041			
52 Autres allocations (DAEI)	49 042			
53 Autres allocations (DRT)	49 045			
54 Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102			
55 Récupération « Autres »	49 400			
56 Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	19 740		19 740
57 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624			
58 Allocation provisoire 2018-2019	61 080			
59 TOTAL (Lignes 3 à 59)		963 682	\$	963 682

Page 21

FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à	
			l'analyse RFA antérieurs	
	05	06	07	08
Charges pour la formation continue	50 100			01
Dév. prog. en formation courte - S015	50 612			02
Reconnaissance des acquis - C014	50 621			03
Entrevues de validation de la RAC	50 622			04
Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			05
Représentation régionale - S021	50 640			06
Soutien et développement pour la formation technique - S015	57 650	25 000		25 000
Intervention sur la réussite en formation technique - S015	57 655			08
Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			09
TOTAL		25 000	\$	25 000
				11
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			12
A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			13
B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			14
TOTAL		\$		\$
				16
Grand total		988 682	\$	988 682
				17
				18
				19
				20
				21
				22
				23
				24
				25
				26
				27
				28
				29
				30
				31
				32
				33
				34
				35
				36
				37
				38
				39
				40
				41
				42
				43
				44
				45
				46
				47
				48
				49
				50
				51
				52
				53
				54
				55
				56
				57
				58
				59

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		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. E002)	34 052 179	424,99 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	34 052 179	424,99 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01	15 584	0,18 ETC		04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	34 036 595	424,81 ETC	80 122	10,61%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	34 036 595	424,81 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		424,81 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		428,41 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		428,41 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		3,60 ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2018 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(11,94) ETC	(Surembauche)	15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,26) ETC	Sous-embauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2019		(8,60) ETC	(766 759)	18

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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 78.12)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C008									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x78.12)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 78.12)							03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 78.12)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 78.12)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 78.12)		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 l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL	\$ 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A				TOTAL (6) - (7) - (8)	09

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	43 875	91 962	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	2 572	5 365	03
04 Garantie de traitement	1 478 144	587 200	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	23 914	16 968	05
06 Maternité, paternité et adoption	49 581	30 923	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	(4 229)	4 259	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	1 162	2 045	09
10 Congés de maladie monnayables			10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		54 617	12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : Expertise médicale et évaluation scolarité	21 480	10 932	15
16 Sous-total des dépenses salariales	1 616 499	804 271	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	188 840	95 332	17
18 Total des dépenses salariales	1 805 339	899 603	18
19 Hygiène et sécurité	29 807	10 247	19
20 Perfectionnement local	82 875	30 282	20
21 Autre non salariale :			21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 918 021	940 132	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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 (E003, par. 4)			
32 Preretraite			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)			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 918 021	940 132	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		173 701	45
46 Gérant		9 035	46
47 Professionnel		352 527	47
48 Soutien		269 008	48
49 Total		804 271	49

Cégep de Sherbrooke

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 2019

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)																	
DEC à temps plein																	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15		
01	«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)	01	
02	Cas Numéro de programme		Allocation «Epes»							Epes 78,12 \$/pes C7 x C8 x 78.12						02	
Sans cert. de crédit																	
03	7	08106,145A0,180A0,200B0,243C0					1,00	56 Pes	4 375					4 375	03		
04	7	300A0,322A0,351A0,388A0,420AC					1,00	63 Pes	4 922					4 922	04		
05	7	500A1,501A0,510A0					1,00	14 Pes	1 094					1 094	05		
06	7						k								06		
avec cert. crédit																	
07	7						k								07		
08	7						k								08		
09	7						k								09		
10	7						k								10		
11	TOTAL		\$		TOTAL (lignes 3 à 10)		133 Pes		10 391					10 391		11	

Epes
78,12 \$/pes
% x C8 x 78.12

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)						152 Pes		5 937			5 937	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						1 430 Pes		111 712			111 712	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)												14
15		TOTAL											117 649	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)														
		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar)		Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar)			
		CFC allouées	normalisée											
16		3,50 CFC	89 158	156 027	5 149	161 176			\$				\$	16

Cégep de Sherbrooke

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 2019

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)																															
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15		17	
Cas	«Nej» AEC		16		«Nej» utilisé		16												Epes		A		B				Total		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)		85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45		18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)		0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173										
18	2	CWA0B		57 441				6,33		2,37		224 Pes	6 048 Pes		45 364		8 344		3 733						57 441		57 441		18		
19	2	CWA0D		4 185				6,17		2,43		16 Pes	432 Pes		3 322		596		267						4 185		4 185		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		TOTAL		61 626				\$				240 Pes	6 480 Pes		48 686		8 940		4 000						61 626		61 626		28		

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»				TOTAL	
									Epes	A	B			
									85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173			
29	2					k								29
30	2					k								30
31	2					k								31
32	2					k								32
33	2					k								33
34	2					k								34
35	2					k								35
36	2					k								36
37	2					k								37
38	2					k								38
39	2					k								39
40	2					k								40
41		TOTAL	\$	\$			Pes	Pes	\$	\$	\$		\$	41

Cégep de Sherbrooke

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 2019

Page 28

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	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	
									85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173			

EMPLOI-QUÉBEC

42	2	CWA0B	350532	6,33	2,37	125 Pes	3 375 Pes	25 315	4 656	2 083	32 054	42	
43	2	CWA0D	120097	6,17	2,43	38 Pes	1 026 Pes	7 890	1 415	633	9 938	43	
44	2	EJN18	45695		0,94	111 Pes	1 998 Pes	8 916	3 435	1 233	13 584	44	
45	2	JCA1G			0,94	102 Pes	1 254 Pes	8 193	2 749	774	11 716	45	
46	2	LCA72			0,94	149 Pes	1 490 Pes	11 968	3 776	920	16 664	46	
47	2	LCA83			0,94	278 Pes	2 780 Pes	22 330	7 046	1 716	31 092	47	
48	2	LEA84	x	10,0%	0,94	350 Pes	9 100 Pes	28 113	12 792	5 617	4 652	51 174	48
49	2				k							49	
50	2				k							50	
51	2				k							51	
52	2				k							52	
53	2				k							53	
54	2				k							54	
55		Sous-total	516 324			1 153 Pes	21 023 Pes	112 725	35 869	12 976	4 652	166 222	55

ENVELOPPE MEES

56	2	CWA0B		422004		6,33		2,37	14 Pes	378 Pes	2 835	521	233		3 589	56
57	2	CWA0D		144584		6,17		2,43	38 Pes	1 026 Pes	7 890	1 415	633		9 938	57
58	2	EJN18		55012				0,94	762 Pes	13 716 Pes	61 206	23 581	8 467		93 254	58
59	2	JCA1G						0,94	169 Pes	2 080 Pes	13 575	4 556	1 284		19 415	59
60	2	JEE0T						0,94	16 Pes	208 Pes	1 285	439	128		1 852	60
61	2	LCA72						0,94	189 Pes	1 890 Pes	15 181	4 790	1 167		21 138	61
62	2	LCA83						0,94	477 Pes	4 770 Pes	38 314	12 089	2 945		53 348	62
63	2	LEA6C	X		10,0%			0,94	439 Pes	11 414 Pes	35 262	16 045	7 046	5 835	64 188	63
64	2	LEA84	X		10,0%			0,94	783 Pes	20 358 Pes	62 893	28 618	12 567	10 408	114 486	64
65	2							k								65
66	2							k								66
67	2							k								67
68	2							k								68
69	2							k								69
70	2							k								70
71		Sous-total		621 600	\$		Inscrire virements L71 C05		2 887 Pes	55 840 Pes	238 441	92 054	34 470	16 243	381 208	71

72	TOTAL MEES+EQ	1 137 924	\$	\$	TOT. MIN.+EQ	4 040 Pes	76 863 Pes	351 166	127 923	47 446	20 895	547 430	72	
73	TOTAL (ligne 60, colonnes 2, 3 et 4)	1 137 924							Total en incluant le temps partiel			662 138	662 138	73
74		Total des virements			Doit être égal à 0									74
75		Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 63 colonne 15 est réservée au MEES)											75	
												Réservé MEES		76

76	Solde d'allocations - enveloppes régionale	(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)	475 786	CC à reporter	Récupération	76
77	Solde d'allocations - priorités ministérielles				475 786	77

Cégep de Sherbrooke

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 2019

ENVELOPPES REGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15		
78	Cas	Cas de financement	Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	78	
										Epes	A		B	Majoration			Récupération
										85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C8 x 0,0001)		0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173				\$30 C8 x 30

AEC à temps partiel

4, 5	Cas particuliers	EJN18		0,94	18 Pes	324 Pes	1 446	557	200		79
80	Cas particuliers	JCC07		0,94	202 Pes	2 424 Pes	16 225	5 402	1 496		80
81	Cas particuliers	LCA72		0,94	11 Pes	110 Pes	884	279	68		81
82	Cas particuliers	LCA83		0,94	19 Pes	190 Pes	1 526	482	117		82
83	Cas particuliers	LEA6C	X	0,94	159 Pes	4 134 Pes	12 771	5 811	2 552	2 113	83
84	Cas particuliers			k							84
85	Cas particuliers			k							85
86	Cas particuliers			k							86
87	Cas particuliers			k							87
88	Cas particuliers			k							88
89	Cas particuliers			k							89
90	Cas particuliers			k							90
91	Cas particuliers			k							91
92	Cas particuliers			k							92
93	Cas particuliers			k							93
94	Cas particuliers			k							94
95	Insc. sans identification et cours hors programme			k							95
96	Cours préalables			k							96

97	Sous-total	409 Pes	7 182 Pes	32 852	12 531	4 433	2 113	\$	97

98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98
99	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	TOTAL	99
											78,12 \$/pes C7 x C8 x 78.12	16,6744 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,0001)			\$30 0		

11 DEC à temps partiel

100	Cas particuliers	08804,08106,111A0,140C0,141A0,142A0	0,88	122 Pes	712 Pes	8 387	2 533	(3 660)	100
101	Cas particuliers	144A0,145A0,152B0,180A0,200B0,200C0	0,88	378 Pes	4 222 Pes	25 986	9 260	(11 340)	101
102	Cas particuliers	210AA,221B0,243A0,243B0,243C0,300A0	0,88	148 Pes	678 Pes	10 174	2 943	(4 440)	102
103	Cas particuliers	310A0,310C0,322A0,351A0,388A0,410B0	0,88	210 Pes	961 Pes	14 437	4 175	(6 300)	103
104	Cas particuliers	410D0,412A0,420AA,420AC,500A1,501A0	0,88	71 Pes	344 Pes	4 881	1 425	(2 130)	104
105	Cas particuliers	506A0,510A0,570E0,570G0,571C0	0,88	110 Pes	502 Pes	7 562	2 186	(3 300)	105
106	Cas particuliers		k						106
107	Cas particuliers		k						107
108	Sous-total			1 039 Pes	7 419 Pes	71 427	22 522	(31 170)	108

109	TOTAL									
		1 448 Pes	14 601 Pes	104 279	35 053	4 433	2 113	(31 170)	114 708	109

Cégep de Sherbrooke

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 2019

Page 30

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

[illegible]

Cégep de Sherbrooke

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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								(Milliers \$)	57 692,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018									989	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019									2 090	(3)	03
04	Total pris en considération									56 591	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2018									(1 051)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération									(2 040)	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)
07	Solde antérieur			(2 040)		(2 040,0)	(2 040,0)	(2 040,0)				(1,8)
08	Juillet	1,50%	1,50%			(2 040,0)	848,9	(1 191,1)				(1,1)
09		1,50%	3,00%			(2 040,0)	848,8	(342,3)	1 811,1	1 811,1	2,12300%	(1,9)
10	Août	1,50%	4,50%			(2 040,0)	848,9	506,6		1 811,1		(1,2)
11		1,50%	6,00%			(2 040,0)	848,9	1 355,5	1 800,3	3 611,4	2,13800%	(2,0)
12	Septembre	3,50%	9,50%			(2 023,0)	1 997,6	3 353,1		3 611,4		(0,2)
13		3,50%	13,00%	14,2	266,1	(2 006,0)	1 997,7	5 350,8	4 219,0	7 830,4	2,14000%	(2,5)
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 993,7)	2 276,0	7 626,8		7 830,4		(0,2)
15		4,00%	21,00%		20,8	(1 981,4)	2 275,9	9 902,7	4 803,7	12 634,1	2,37500%	(2,8)
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 949,1)	2 296,0	12 198,7		12 634,1		(0,5)
17		4,00%	29,00%		394,2	(1 917,0)	2 295,7	14 494,4	4 860,9	17 495,0	2,45000%	(3,3)
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 884,7)	2 295,9	16 790,3		17 495,0		(0,8)
19		4,00%	37,00%			(1 852,5)	2 295,9	19 086,2	4 818,5	22 313,5	2,59800%	(3,5)
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 807,5)	2 308,6	21 394,8		22 313,5		(1,0)
21		4,00%	45,00%		199,5	(1 762,6)	2 308,6	23 703,4	5 390,5	27 704,0	2,61000%	(4,1)
22	Février	4,00%	49,00%			(1 712,0)	2 314,2	26 017,6		27 704,0		(1,7)
23		4,00%	53,00%		80,0	(1 661,1)	2 314,5	28 332,1	4 688,0	32 392,0	2,42800%	(4,0)
24	Mars	4,50%	57,50%			(1 404,7)	2 803,0	31 135,1		32 392,0		(1,3)
25		4,50%	62,00%	132,6	1 391,4	(1 148,1)	2 803,2	33 938,3	5 222,5	37 614,5	2,33800%	(3,5)
26	Avril	6,00%	68,00%			(887,4)	3 656,2	37 594,5		37 614,5		(0,1)
27		6,00%	74,00%		43,4	(626,8)	3 656,0	41 250,5	7 481,3	45 095,8	2,28300%	(3,7)
28	Mai	6,50%	80,50%			(344,7)	3 960,6	45 211,1		45 095,8		0,1
29		6,50%	87,00%			(62,4)	3 960,7	49 171,8	7 805,2	52 901,0	2,28900%	(3,6)
30	Juin	6,50%	93,50%			225,8	3 966,6	53 138,4		52 901,0		0,2
31		6,50%	100,00%		11,8	514,0	3 966,6	57 105,0	6 219,5	59 120,5	2,27800%	XXXXX
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(1 893,2)	2 407,2	514,0	57 105,0	57 105,0	59 120,5	59 120,5	xxxxx	(44,5)
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(44,5)		

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres	2 061 178		99 024			65 927		2 226 129	01
02	Gérants	319 884					68 052		387 936	02
03	Enseignants	34 052 179	192 362	682 104		45 807			35 569 539	03
04	Professionnels		130 120	597 270			310 517		3 959 165	04
05	Soutien		29 908	139 538			494 533		6 884 063	05
06	TOTAL	34 052 179	12 119 491	352 390	1 517 936	\$ 45 807	939 029	\$ 49 026 832		06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	2 226 129	2 196 567	29 562	10 459			19 103	0,86%	NON	07
08	Gérants	387 936	384 477	3 459				3 459	0,89%	NON	08
09	Enseignants	35 569 539	35 525 587	43 952				43 952	0,12%	NON	09
10	Professionnels	3 959 165	3 939 189	19 976	(16 293)			36 269	0,92%	NON	10
11	Soutien	6 884 063	6 821 523	62 540	(6 025)			68 565	1,00%	NON	11
12	Total	49 026 832	48 867 343	159 489	\$	\$ (11 859)	\$ 171 348		0,35%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	34 052 179	34 009 434	42 745				42 745	0,13%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	424,99 ETC	424,99 ETC	ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres	20	20		20		0,00%	NON	15
16	Gérants						0,00%	NON	16
17	Enseignants	503	503				0,00%	NON	17
18	Professionnels	185	185				0,00%	NON	18
19	Soutien	1	1				0,00%	NON	19
20	Total	709	689	20	20	\$	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$	503		503	503		0,00%	NON	21

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés	15	02
03 Total - Autres	15	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	275 243	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	275 243	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	275 243	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	47 688	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 MEES	2 158 931	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	2 206 619	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées	157	20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 992	23

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01 2019	02 2018	
Autres actifs			
01 RISQ	104 175	125 010	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	104 175	125 010	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	104 175	125 010	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	7 159 726	14 836 476	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	7 159 726	14 836 476	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)	3 258 000	3 258 000	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	3 258 000	3 258 000	12

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

[illegible]

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09 x	FQ-9	24 000 000	4,306 %	31-mars-2011	16-janv-2023	15 007 744		(1 284 608)		13 723 136
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15 x	FF-1	11 000 000	3,266 %	31-mars-2014	01-sept-2023	8 266 240		(683 440)		7 582 800
16 x	FF-2	11 500 000	2,944 %	12-nov-2014	01-sept-2024	9 158 848		(780 384)		8 378 464
17 x	FF-3	6 000 000	2,398 %	12-mars-2015	01-mars-2026	4 324 992		(558 336)		3 766 656
18 x	FF-4	7 000 000	2,093 %	29-févr-2016	01-sept-2025	6 440 000		(280 000)		6 160 000
19 x	FF-5	5 689 000	2,149 %	03-nov-2016	01-sept-2026	5 461 440		(227 560)		5 233 880
20 x	FF-6	4 562 840	3,224 %	03-mai-2018	01-juin-2043	4 562 840		(182 514)		4 380 326
21 x	FF-7	10 244 992	3,142 %	03-mai-2018	01-juin-2032	10 244 992		(709 168)		9 535 824
22 x	FF-8	6 511 576	3,137 %	13-déc-2018	01-déc-2043		6 511 576			6 511 576
23 x	FF-9	6 934 720	3,034 %	13-déc-2018	01-déc-2032		6 934 720			6 934 720
24										24
25										25
26	FCDQ	1 100 000	2,870 %	01-avr-2019	31-mars-2029		1 100 000			1 100 000
27										27
28										28
29										29
30										30
31	Total	94 543 128				63 467 096	14 546 296	(4 706 010)	\$	73 307 382
32	Sous-total - Billets financés par le MEES					63 467 096	13 446 296	(4 706 010)		72 207 382
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 100 000			1 100 000

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

13	14	15	16	17	18	19	20
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
							54
							55
							56
							57
							58
							59
							60
							61
							62
							63
							64
							65
							66
							67
							68
							69
							70
		\$	\$	\$	\$	\$	\$

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 39

Obligations découlant de contrats de location-acquisition										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin
74										
75										
76										
77										
78										
79										
80										
81										
82										
83										
84										
85										
86										
87										
88										
89										
90										
91	Total		\$			\$	\$	\$	\$	\$

92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES	92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources	93

[illegible]

112	Sous-total - Hypothèques financées par le MEES	112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources	113

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Emprunts classés à la juste valeur											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114											114
115											115
116											116
117											117
118											118
119											119
120											120
121											121
122											122
123											123
124	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES										125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources										126

Emprunts en devises étrangères											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127											127
128											128
129											129
130											130
131											131
132	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES										133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources										134

Sommaire des dettes à long terme				Reports de l'année antérieure				
135	Billets à payer	73 307 382		Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(329 185)			135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(381 000)		Escompte/prime non amortie				136
137	Obligations							137
138	Fonds d'amortissement							138
139	Obligations décollant de contrats de location-acquisition							139
140	Hypothèques							140
141	Emprunts classés à la juste valeur							141
142	Emprunts en devises étrangères							142
143	Total des dettes incluant la portion court terme	72 926 382						143
144	Portion à court terme des dettes long terme	5 587 353						144
145	Dette à long terme à l'état de la situation financière	67 339 029						145

Cégep de Sherbrooke

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		99,04%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	99,04%	4 994 345	02
03	Amortissement des actifs incorporels	99,04%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	100,00%	(25 165)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	100,00%	(49 058)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	100,00%	(15 494)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	100,00%	(87 449)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	100,00%	(6 708)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES	99,04%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	100,00%		11
12	Biens non capitalisables	100,00%		12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	99,04%		13
14	Moins-value sur les immobilisations	99,04%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	99,04%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT	100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100,00%	275 243	18
19	Autres (note 1)	99,04%		19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		5 106 549	20

Cégep de Sherbrooke

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(4 706 010)		21	
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement			22	
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(153 806)		23	
24 Autres (note 2)			24	
25 Total des montants à déduire			(4 859 816)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			246 733	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			22 726 559	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			22 973 292	28
Notes				
29 Note 1:			29	
30 Note 2:			30	

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT					
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Parc immobilier (A)			Allocations normalisées			Autres
01								
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
11					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05	06
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES	
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	18-80-273	an d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D		
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D		
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D		
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D		
22	94	Développement informatique				A-B-D		
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D		
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D		
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						Parachèvements
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	01-80-137	Mise-à-jour des programmes - équipements PT101-04
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	05-80-166	Mise à jour de programmes - Locaux
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	06-80-170	Actualisation de programme en TP-Équipement
29						A-B-D	06-80-171	Mise à jour de programmes - Locaux
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	11-80-230	Actualisation de programme en FT-Équipement
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	15-80-253	Téléphonie IP et accès sans fil
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	16-80-258	Acquisition d'équipement pour LAAMS
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	18-80-261	Actualisation technique informatique
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D		
36						A-B-D		
37		Autres coûts (D)				A-B-D		
38						A-B-D		
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D		
40	202	Actifs incorporels				A-B-D		
41						A-B-D		
42		Autres (E)				A-B-D		
43						A-B-D		
44	203	Transfert CCTT				A-B-D		
45						A-B-D		

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4	
01	10010	Norme réfection		310 023	01
02	10960	MAOB - Fonds de bibliothèque		95 952	02
03	10970	MAOB - Mobilier		310 896	03
04	10980	MAOB - Appareillage outillage		2 290 277	04
05	15001	Gestion agricole			05
06	18002	Portes, fenêtres et entrées		88 183	06
07	18003	Toitures		11 911	07
08	18004	Systèmes mécaniques et électricité		108 348	08
09	18006	Résidences d'étudiants		1 912 438	09
10	18007	Terrains multisports, stationnements, asphalte		163 706	10
11	18008	Désamiantage		9 304	11
12	18009	Transformation-Réaménagement		374 736	12
13	18010	Divers projets et support aux projets		25 812	13
14	18011	Sécurité		219 013	14
15	19002	Réfection du plancher des gymnases		139 334	15
16	19003	Réfections diverses et mise aux normes-Pav.2		243 084	16
17	19004	Mise aux normes des évacuat. & réfect.toiture pav.2		582 305	17
18	19006	Aménag.extér.phase 2 et imperméabilisation tunnel P3-P6		217 057	18
19	19007	Installation gicleurs résidence pav.6		4 575	19
20	19008	Réfection du bassin aquatique		7 443	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	\$	7 114 397	7 114 397	35

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

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

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

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

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

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2018	04	au 30 juin 2019	
		03		5 = 3 + 4	
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	\$	7 114 397	7 114 397	70

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2018	04	au 30 juin 2019	
		03		5 = 3 + 4	
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	Sous-total	\$	7 114 397	7 114 397	102

Cégep de Sherbrooke

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 2019

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
01	10010	Norme réfection	310 023	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	18002	Portes, fenêtres et entrées	88 183	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	18003	Toitures	11 911	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	03
04	18004	Systèmes mécaniques et électricité	108 348	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05	18006	Résidences d'étudiants	1 068 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	05
06	18006	Résidences d'étudiants	844 438	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	06
07	18007	Terrains multisports, stationnements, asphalte	163 706	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08	18008	Désamiantage	9 304	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	08
09	18009	Transformation-Réaménagement	374 736	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	09
10	18010	Divers projets et support aux projets	25 812	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	10
11	18011	Sécurité	219 013	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	11
12	19002	Réfection du plancher des gymnases	139 334	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	12
13	19003	Réfections diverses et mise aux normes-Pav.2	243 084	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	13
14	19004	Mise aux normes des évacuat.& réfect.toiture pav.2	582 305	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	14
15	19006	Aménag.extér.phase 2 et imperméabilisation tunnel F	66 073	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	15
16	19006	Aménag.extér.phase 2 et imperméabilisation tunnel F	150 984	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	16
17	19007	Installation gicleurs résidence pav.6	4 575	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	17
18	19008	Réfection du bassin aquatique	7 443	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	18
19	10960	MAOB - Fonds de bibliothèque	95 952	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	19
20	10970	MAOB - Mobilier	309 291	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	20
21	10980	MAOB - Appareillage outillage	42 821	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	21
22	10980	MAOB - Appareillage outillage	988 740	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	22
23	10980	MAOB - Appareillage outillage	784 438	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	23
24	10980	MAOB - Appareillage outillage	52 788	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	24
25	10980	MAOB - Appareillage outillage	253 929	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux projets	25
26	10980	MAOB - Appareillage outillage	9 407	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux projets	26
27	10980	MAOB - Appareillage outillage	12 522	50	Équipements spécialisés - enseignement	16-80-258	Acquisition d'équipement pour LAAMS	27
28	10980	MAOB - Appareillage outillage	7 891	50	Équipements spécialisés - enseignement	11-80-230	Actualisation de programme en FT-Équipement	28
29	10970	MAOB - Mobilier	1 605	60	Mobilier et équipements de bureau	01-80-137	Mise-à-jour des programmes - équipements P	29
30	10980	MAOB - Appareillage outillage	14 323	80	Équipements informatiques	01-80-137	Mise-à-jour des programmes - équipements P	30
31	10980	MAOB - Appareillage outillage	639	50	Équipements spécialisés - enseignement	18-80-261	Actualisation technique informatique	31
32	10980	MAOB - Appareillage outillage	122 779	80	Équipements informatiques	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	32
33	10010	Norme réfection	(1 100 000)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	33
34	10010	Norme réfection	1 100 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	34
35	Total de la page 46		7 114 397					35

Cégep de Sherbrooke

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 2019

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 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 46 et 47	7 114 397				70

Cégep de Sherbrooke

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 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 46,47 et 48	7 114 397				105

Cégep de Sherbrooke

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48 et 49	7 114 397				140

Cégep de Sherbrooke

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 2019

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	7 114 397				175

Cégep de Sherbrooke

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 46 à 51	7 114 397				210

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Codes MEES		Description	Solde au 30 juin 2018	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2019	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	(807 832)		2 829 000			1 874 536		146 632	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations			702 700		185 730	374 736		513 694	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé			1 068 000			1 068 000			04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique									06
2016-2017		Allocations particulières									
07	16-70-035	Réfections aux édifices									07
2017-2018		Allocations particulières									
08	17-70-035	Réfections aux édifices									08
2018-2019		Allocations particulières									
09	18-70-035	Réfections aux édifices									09
10		Sous-total: PARC IMMOBILIER	(807 832)	\$	4 599 700	\$	185 730	3 317 272	\$	660 326	10

Cégep de Sherbrooke

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)

Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	2 631 338		2 917 900	603 545	2 274 030		3 878 753
12	70-073	Allocations - Développement informatique			192 000	(192 000)			
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB							
Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équiper	805 900				253 929		551 971
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes							
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	9 407				9 407		
2016-2017 Allocations particulières									
17	16-70-080	Rattrapage							
18	16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération							
19	16-70-094	FCAR-FCI							
20	16-71-000	Autres							
2017-2018 Allocations particulières									
21	17-70-080	Rattrapage							
22	17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération							
23	17-70-094	FCAR-FCI							
24	17-71-000	Autres							
2018-2019 Allocations particulières									
25	18-70-080	Rattrapage							
26	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération							
27	18-70-094	FCAR-FCI							
28	18-71-000	Autres							
29	Sous-total: PARC MOBILIER		3 446 645	\$	3 109 900	\$	411 545	2 537 366	\$ 4 430 724

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Cégep de Sherbrooke

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

01	Évol. soldes fon	
02		
03	Situation fin.	
04		
05		
06		
07		
08	F2	
09	F3	Assurez-vous d'avoir les autorisations requises du Ministère pour chaque lettre d'autorisation inscrite.
10		
11		
12	F4	
13		INFO : Si vous avez effectué un transfert de revenu relatif au développement informatique, vous devez l'inscrire à la ligne 01, colonne 07.
14		
15		
16	F5	
17		
18		INFO : S'il y a lieu, fournir le nombre de jours de grève et les dates par catégories d'emploi pour l'enseignement régulier et la formation continue séparément.
19	F6	
20	F7	
21	F8	INFO : Le ou les montants que vous avez reportés à la colonne 9 peuvent être récupérés à la suite de reddition de compte demandé par le Ministère.
22		Des montants positifs sont présentés à la colonne 11, ils doivent être récupérés. Les inscrire dans les colonnes 09 ou 10, sinon fournir des explications.
23		
24		
25	F10	INFO : Le ou les montants que vous avez reporté à la colonne 11 peuvent être récupérés à la suite de la reddition de compte demandée par le Ministère.
26		
27		
28		
29	F12	INFO : S'il y a lieu, vous devez inscrire le nombre de ETC relatif à la grève des enseignants au tableau F13, ligne 10, colonnes 05 et 06.
30	F13	
31		
32		
33		
34		
35		Si vous êtes membre de la mutuelle de prévention, vous devez inscrire les honoraires payés à la ligne 23.
36	F15	
37		
38		
39		
40		
41		
42		
43		
44		
45	F16	
46		
47		
48		
49		
50		Vous avez indiqué un nej particulier au tableau F16. Vous devez donc nous indiquer le numéro du programme et nous fournir l'autorisation de la DPBF.
51		
52		
53		
54		
55		
56		INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 2 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN », vous devez inscrire un numéro de programme.
57		INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 5 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL », vous devez inscrire un numéro de programme.

Cégep de Sherbrooke

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

58		CHIFFRIER DES INTÉRÊTS
59	F17	
60		
61		Les données ne balancent pas de 772 \$ avec les montants inscrits au RFA ! Corrigez ou expliquez SVP. L'écart est accepté s'il correspond au compte à recevoir du E, tant créditeur que débiteur.
62		CONCILIATION SPOC - RFA
63	F18	
64		Vous devez inscrire l'effet annuel des congés sabbatiques pour chaque catégorie de personnel (L07 à 11 C06) et pour les enseignants (des champs 1000 et 8050) (L13 et L14 C06).
65		
66		
67		
68		
69		
70		
71		
72		
73		
74		
75		
76		
77		
78		IMMOBILISATIONS
79	I1	
80		Vous avez présenté des emprunts financés par d'autres sources que le Ministère, mais aucun intérêt n'a été comptabilisé. Corrigez SVP.
81		
82		
83	I2	
84	I3	
85		
86	I4	INFO : S'assurer que toutes les colonnes de 01 à 06 soient complétées pour chaque emprunt.
87		
88	I5	
89	I9	
90		Vous avez effectué un ou des virement(s) . Assurez-vous d'avoir les autorisations requises.
91		
92		
93		
94		VARIATION DE LA SUBVENTION À RECEVOIR (A4)
95		
96		
97		
98		
99		
100		
101		
102		

Collège Vanier

Rapport financier annuel

au 30 juin 2019

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Collège Vanier

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 1

			01	02		03		04		05		06		07		
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations				Total						
				2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018			
Revenus																
Subventions																
- Gouvernement du Québec																
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	60 015 934	58 960 863	5 637 642	5 692 365	65 653 576	64 653 228	01						
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	257 159	229 823			257 159	229 823	02						
03	2	- Autres	note	224 246	70 536	28 283	7 779	252 529	78 315	03						
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04						
05	2	- Gouvernement fédéral	note	288 370	147 010			288 370	147 010	05						
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			0	0			06						
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	337 520				337 520		07						
08	2	Droits d'inscription et scolarité	note	2 828 239	1 143 653			2 828 239	1 143 653	08						
09	2	Vente de biens et services	note	5 439 284	6 024 763			5 439 284	6 024 763	09						
10	2	Locations	note	487 522	475 466			487 522	475 466	10						
Amortissement des apports reportés																
- Gouvernement du Québec																
11		- MEES	note			41 521	42 673	41 521	42 673	11						
12		- Autres	note							12						
13		- Entreprises du gouvernement	note			4 808	4 808	4 808	4 808	13						
14		- Gouvernement fédéral	note			155 500	179 556	155 500	179 556	14						
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			59 036	67 428	59 036	67 428	15						
16		- Autres organismes	note			25 389	18 070	25 389	18 070	16						
17	2	Revenus d'intérêts	note	197 692	169 450	11 325	11 325	209 017	180 775	17						
18	2	Autres revenus	note	136 478	527 467	10 650	156 550	147 128	684 017	18						
19		Total		70 212 444	67 749 031	5 974 154	6 180 554	76 186 598	73 929 585	19						

Collège Vanier

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2019	2018	2019	2018	2019	2018	
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	44 930 847	42 660 468			44 930 847	42 660 468	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	15 315 033	14 578 065			15 315 033	14 578 065	21
22	2	Communications et informations	note	927 921	707 619			927 921	707 619	22
23	2	Fournitures et matériel	note	2 696 285	2 711 808			2 696 285	2 711 808	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	5 184 731	4 691 253			5 184 731	4 691 253	24
25	2	Autres charges	note	182 649	328 647	20 835	21 106	203 484	349 753	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 381 094	1 426 097	1 381 094	1 426 097	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	4 891	16	220 980	100 081	225 871	100 097	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			4 391 266	4 556 288	4 391 266	4 556 288	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			165 193	165 231	165 193	165 231	31
32		Total des charges		69 242 357	65 677 876	6 179 368	6 268 803	75 421 725	71 946 679	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note	3 428	7 075			3 428	7 075	39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		973 515	2 078 230	(205 214)	(88 249)	768 301	1 989 981	40

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

Collège Vanier

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Page 3							
		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
		2019	2018	2019	2018	2019	2018		
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements	4 092 845	2 097 312	5 417 104	5 422 656	9 509 949	7 519 968	01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs							02	
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé	4 092 845	2 097 312	5 417 104	5 422 656	9 509 949	7 519 968	03	
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	973 515	2 078 230	(205 214)	(88 249)	768 301	1 989 981	04	
05	Apports reçus à titre de dotations							05	
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables							06	
07	Virements interfonds	(98 120)	(82 697)	98 120	82 697			07	
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice	4 968 240	4 092 845	5 310 010	5 417 104	10 278 250	9 509 949	08	

(a)

(a) Ce montant comprend -108172 \$ de surembauche

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

Collège Vanier

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	
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 Vanier

État de la situation financière

Au 30 juin 2019

01		02		03		04		05		06		07	
Annexes		Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total							
Note		2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
ACTIF													
Actif à court terme													
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	13 151 748	16 648 175	(63 678)	(170 210)		13 088 070	16 477 965			01	
02	- Placements de portefeuille	note	2 000 000					2 000 000					02
03	- Intérêts courus à recevoir	note											03
04	- Débiteurs	note	3 403 178	1 399 688	401 798	708 256		3 804 976	2 107 944				04
05	4 - Subventions à recevoir	note	686 097	1 293 686	450 319	378 682		1 136 416	1 672 368				05
06	- Stocks de fournitures	note	54 360	50 873				54 360	50 873				06
07	- Stocks destinés à la vente	note											07
08	- Avances interfonds	note	0		1 053	2 645 103							08
09	- Charges payées d'avance	note	341 652	356 152				341 652	356 152				09
10	- Autres actifs à court terme	note				0							10
11	Total actif à court terme		19 637 035	19 748 574	789 492	3 561 831		20 425 474	20 665 302				11
Actif à long terme													
12	4 - Subventions à recevoir	note		0	21 913 880	21 331 802		21 913 880	21 331 802				12
13	- Placements de portefeuille	note											13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			48 865 784	49 214 197		48 865 784	49 214 197				14
15	- Actifs incorporels	note											15
16	- Autres actifs à long terme	note			41 670	62 505		41 670	62 505				16
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	70 821 334	70 608 504		70 821 334	70 608 504				17
18	Total de l'actif		19 637 035	19 748 574	71 610 826	74 170 335		91 246 808	91 273 806				18

Collège Vanier

État de la situation financière

Au 30 juin 2019

(Suite)

Page 6									
		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	
Passif									
Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme	note		4 108 678	8 901 958	4 108 678	8 901 958	19
20	5	- Créditeurs	note	10 083 411	630 100	262 351	10 713 511	9 756 137	20
21		- Montants en transit	note						21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	0		0			22
23	6	- Apports reportés	note	1 136 058	1 072 598		1 136 058	1 072 598	23
24	6	- Revenus reportés	note	3 448 273	2 444 242		3 448 273	2 444 242	24
25		- Dus interfonds	note	1 053	2 645 103	0			25
26		- Intérêts courus	note		390 787	362 866	390 787	362 866	26
27		- Autres passifs à court terme	note						27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note		4 085 059	3 747 862	4 085 059	3 747 862	28
29		Total du passif à court terme		14 668 795	15 655 729	9 214 624	13 275 037	23 882 366	29
30		- Dette à long terme	note		52 520 568	50 596 572	52 520 568	50 596 572	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note						31
32	6	- Apports reportés	note		4 565 624	4 881 622	4 565 624	4 881 622	32
33		- Autres passifs à long terme	note						33
34		Total du passif à long terme		\$	\$	57 086 192	55 478 194	57 086 192	34
35		Total du passif		14 668 795	15 655 729	66 300 816	68 753 231	80 968 558	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	note	4 508 028	3 252 994		4 508 028	3 252 994	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note						37
Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	note	460 212	839 851		460 212	839 851	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note						39
40		Investi en immobilisations	note			5 310 010	5 417 104	5 310 010	40
41		Total solde de fonds		4 968 240	4 092 845	5 310 010	5 417 104	10 278 250	41
42		Total du passif et du solde de fonds		19 637 035	19 748 574	71 610 826	74 170 335	91 246 808	42

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

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

Collège Vanier

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01 2019	02 2018	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	768 301	1 989 981	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	(286 254)	(312 535)	08
09 - Amortissement des immobilisations	4 391 266	4 556 288	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	41 521	42 673	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 579 036)	(2 131 147)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	(47 108)	(2 428 102)	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	1 309 525	1 737 993	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(3 675 104)	(4 571 195)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(3 675 104)	(4 571 195)	24

Collège Vanier

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(Suite)

Activités de placement		01	02	
25	Acquisition de placements	(2 000 000)		25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	Flux de trésorerie liés aux activités de placement	(2 000 000)	\$ 28	
Activités de financement				
29	Variation des emprunts à court terme	(4 793 280)	5 184 930	29
30	Encaissement de dette à long terme	6 012 022	2 332 662	30
31	Remboursement de dette à long terme	(168 826)	(4 152 696)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(44 488)	(17 262)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	(29 744)	771 348	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38	Gain ou perte de change		7 075	38
39			4	39
40	Flux de trésorerie liés aux activités de financement	975 684	4 126 061	40
41	Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(3 389 895)	1 292 859	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	16 477 965	15 192 181	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	13 088 070	16 477 965	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie		2019	2018	
44	Encaisse	14 139 577	17 391 098	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	68 858	120 278	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(1 120 365)	(1 033 411)	48
49	Total	13 088 070	16 477 965	49
50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Collège Vanier

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2019

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2019-2020 04	2020-2021 05	2021-2022 06	2022-2023 07	2023-2024 08	Total 09	
01	Projets d'investissement - Continuing Education International AEC	347-7	300	460 212					460 212	01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			460 212	\$	\$	\$	\$	460 212	19

Collège Vanier

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

REVENUS

Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure

MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant

MEES - Subventions liées à la réforme

Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale

Autres organismes du gouvernement du Québec

Entreprises du gouvernement

Subventions du gouvernement fédéral

Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec

Autres organismes

Droits d'inscription et de scolarité

Ventes de biens et services

Locations

Autres revenus

Facturation interne

TOTAL DES REVENUS

CHARGES

Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure

Salaires et avantages sociaux des enseignants

Coûts de convention des enseignants

Salaires et avantages sociaux des autres personnels

Coûts de convention des autres personnels

Communications et informations

Fournitures et matériel

Services, honoraires et contrats, locations

Autres charges

Facturation interne

TOTAL DES CHARGES

EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES

Page 10

01	02	03	04	05	06
Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été	
2019	2018	2019	2018	2019	2018
(49 576)	54 107	(424 399)	96 853		
56 527 890	55 175 095	4 023 120	3 634 858		
(61 101)	(50)				
		257 159	229 823		
224 246	70 536				
288 370	147 010				
337 520					
2 751 597	1 091 534	62 014	37 200	14 628	14 919
1 488 673	3 141 562	960 888	921 902	291 534	270 899
269 752	304 303				
337 598	703 992				
62 114 969	60 688 089	4 878 782	4 920 636	306 162	285 818
40 058 671	38 820 373	2 475 002	2 134 269	617 692	452 916
1 194 418	718 325				
13 380 389	13 071 636	931 099	732 253	17 298	19 088
602 056	344 614				
736 476	631 341	102 052	20 751		
2 558 991	2 509 579	63 309	103 416	52	1 967
4 766 693	4 321 818	93 193	118 310	550	300
133 402	284 890	32 737	26 447		
(33 977)		26 915		1 072	
63 397 119	60 702 576	3 724 307	3 135 446	636 664	474 271
(1 282 150)	(14 487)	1 154 475	1 785 190	(330 502)	(188 453)

Collège Vanier

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2019	2018	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	3 579 037	2 131 147	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 285 299	1 305 370	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	83 991	80 305	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	4 948 327	3 516 822	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	27 148	46 793	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	662 167	2 128 750	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MEES	5 637 642	5 692 365	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunt	41 521	42 673	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES			12
13	Total - MEES	41 521	42 673	13

Collège Vanier

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04	
		2019	2018	2019	2018	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(1 267 831)	(721 343)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MEES :						
03	Subvention a recevoir pour le frais d'emission pour le dette a long terme			61 751	17 262	03
04	Correction pour la variation entre les interets courus des emprunts a long terme subventionnés par le MEES			(1 445)	(1 445)	04
Subventions à recevoir liées à la réforme						
05	- Congés de maladie	516 665	516 665			05
06	- Vacances	1 296 299	1 296 299			06
07	- Indemnités de départ	45 798	45 798			07
08	- Assurance-traitement	93 439	154 540			08
09	- Autres congés sociaux	1 727	1 727			09
10	- Immobilisations			21 433 346	20 771 179	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			390 013	362 865	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	686 097	1 293 686	21 883 665	21 149 861	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
16	Subventions à recevoir			480 534	560 623	16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	\$	\$	480 534	560 623	18
AUTRES ORGANISMES						
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	686 097	1 293 686	22 364 199	21 710 484	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	686 097	1 293 686	450 319	378 682	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			21 913 880	21 331 802	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Collège Vanier

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2019	2018	2019	2018	
01	Comptes à payer et frais courus	1 275 835	1 014 022	630 100	262 351	01
02	Comptes à payer lié au MEES					02
03	Salaires et avantages sociaux à payer	1 269 704	595 556			03
04	Vacances à payer	6 508 617	5 988 360			04
05	Provision pour congés de maladie non monnayables	519 912	501 794			05
06	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07	Autres provisions	509 343	547 035			07
08	Retenues sur contrat à payer					08
09	Autres éléments créditeurs	0	847 019			09
10	Total des créditeurs	10 083 411	9 493 786	630 100	262 351	10

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2019	2018	2019	2018	
Apports reportés					
Gouvernement du Québec					
MEES					
01 - Perfectionnement - Enseignants	55 177	34 693			01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	36 846	64 763			02
03 - Allocations spécifiques	980 715	973 142			03
04 - Sous-embauche					04
05 - Charges à la formation continue reportées	63 320				05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			264 695	261 727	06
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08 - Autres					08
09 Sous-total - MEES	1 136 058	1 072 598	264 695	261 727	09
10 Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec					10
11 Total - Gouvernement du Québec	1 136 058	1 072 598	264 695	261 727	11
Entreprises du gouvernement					
12 Solde de début			79 347	84 155	12
13 Redressement du solde de début					13
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(4 808)	(4 808)	15
16 Solde de fin	\$	\$	74 539	79 347	16
Gouvernement fédéral					
17 Solde de début			3 245 458	2 819 149	17
18 Redressement du solde de début			(117 266)		18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				605 865	19
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(155 500)	(179 556)	20
21 Solde de fin	\$	\$	2 972 692	3 245 458	21
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22 Solde de début			691 948	830 726	22
23 Redressement du solde de début				(76 143)	23
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			43 033	4 793	24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(59 036)	(67 428)	25
26 Solde de fin	\$	\$	675 945	691 948	26
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27 Solde de début			603 142	401 640	27
28 Redressement du solde de début				76 142	28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				143 430	29
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(25 389)	(18 070)	30
31 Solde de fin	\$	\$	577 753	603 142	31
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	1 136 058	1 072 598	4 565 624	4 881 622	32
Revenus reportés					
33 Droits de scolarité perçus d'avance	3 003 272	1 961 079			33

Collège Vanier

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

34	Autres revenus perçus d'avance	445 001	483 163	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	3 448 273	2 444 242	35

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

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

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

Collège Vanier

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
#REF!	#REF!
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
Messages	55

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance						
Code		0410	0439	9080	2040		Bookstore	Cafeteria	Language Schol	Other	Other Daycare	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2018	(23 280 616)	23 090 576	(565 323)			1 085 829	145 452	2 259 040		81 805	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2018 redressé	(23 280 616)	23 090 576	(565 323)			1 085 829	145 452	2 259 040		81 805	03
04	Résultats de l'année	(1 282 150)	1 154 475	(330 502)				66 944	389 593		20 951	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	Sous-total	(24 562 766)	24 245 051	(895 825)	\$	\$	1 085 829	212 396	2 648 633	\$	102 756	07
08	Acquisition d'immobilisations	829 272	(540 708)					(7 045)				08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	829 272	(540 708)	\$	\$	\$	\$	(7 045)	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2019	(23 733 494)	23 704 343	(895 825)	\$	\$	1 085 829	205 351	2 648 633	\$	102 756	12

Centre de responsabilité											Total	
Code		Library Restrict	ecSports	Field Operation	Aquatics	Int. Short Term Project	International AEC	0000	0000	0000		
01		13	14	15	16	17	18	19	20	22		
13	Solde au 30 juin 2018	839 851	345 777	90 454							4 092 845	13
14	Redressements affectant les années antérieures										\$	14
15	Solde au 30 juin 2018 redressé	839 851	345 777	90 454							4 092 845	15
16	Résultats de l'année		184 534	17 110	77 040	675 520					973 515	16
17	Apports de dotations										\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										\$	18
19	Sous-total	839 851	530 311	107 564	77 040	675 520	\$	\$	\$		5 066 360	19
20	Acquisition d'immobilisations	(839 851)				460 212					(98 120)	20
21	Locations-acquisitions										\$	21
22	Autres										\$	22
23	Sous-total	(839 851)	\$	\$	\$	460 212	\$	\$	\$		(98 120)	23
24	Solde au 30 juin 2019	\$	530 311	107 564	77 040	1 135 732	\$	\$	\$	-	4 968 240	24

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3

Champs 1000 à 9000										
		Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2018	Cert. de crédits reportées 2019	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
01 1000	Enseignants	39 231 200	2 880	(1 287 696)			1 077 598	39 023 982	38 741 428	282 554
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 287 696				1 287 696	1 194 418	93 278
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	14 408 800	174 185	(706 132)			5 528 825	19 405 678	20 781 436	(1 375 758)
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(206 300)		(40 000)			197 692	(48 608)	109 849	(158 457)
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 805 200	732 572	(75 743)	973 142	958 230	18 856	2 495 797	2 563 462	(67 665)
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							(49 576)		(49 576)
07	Rétroactivité								6 526	(6 526)
08	TOTAL - Enseignement régulier	55 238 900	909 637	(821 875)	973 142	958 230	6 822 971	62 114 969	63 397 119	(1 282 150)
09 9090	Formation continue	684 600	2 188 300	741 515	424 385	63 320	1 280 061	5 255 541	3 665 921	1 589 620
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	15 200	51 075		3 850	22 485		47 640	47 640	
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							(424 399)		(424 399)
12	Rétroactivité								10 746	(10 746)
13	TOTAL - Formation continue	699 800	2 239 375	741 515	428 235	85 805	1 280 061	4 878 782	3 724 307	1 154 475
14 9080	Cours d'été						306 162	306 162	636 664	(330 502)
15 2040	Centres de transfert de technologie									
16 -	Cégep à distance									
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
18	Bookstore									
19	Cafeteria						87 922	87 922	20 978	66 944
20	Language Schol						1 398 875	1 398 875	1 009 282	389 593
21	Other									
22	Other Daycare & Vet Clinic						72 367	72 367	51 416	20 951
23	Library Restricted									
24	Sports Field Operation						217 770	217 770	33 236	184 534
25	Aquatics						247 819	247 819	230 709	17 110
26	Int. Short Term Project						160 874	160 874	83 834	77 040
27	International AEC						730 332	730 332	54 812	675 520
28										
29										
30										
31	TOTAL - Services auxiliaires						2 915 959	2 915 959	1 484 267	1 431 692
32	TOTAL GLOBAL	55 938 700	3 149 012	(80 360)	1 401 377	1 044 035	11 325 153	70 215 872	69 242 357	973 515

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 4

FABES	Champ/ Code MEES	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)	
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	39 231 200						39 231 200	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"			2 880				2 880	04
		COÛTS DE CONVENTION - E003								
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								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	39 231 200	\$	2 880	\$	\$	\$	39 234 080	12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	2 228 600						2 228 600	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F 21 005	Section anglophone - F002								15
16	F 21 006	Éloignement - F003								16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002								18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	5 794 900	10 510					5 805 410	19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	2 354 300	4 363					2 358 663	20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	43 200						43 200	21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005								24
25	A 23 012	Activités brutes	71 700						71 700	25
26	A 23 013	Activités pondérées	35 600						35 600	26
27	A 23 014	Clinique-écoles								27
28	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								28
29	S 25 402	Allocations particulières au «S»								29
30	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007								30
31	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante			83 644				83 644	31
32	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		58 016					58 016	32
33	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								33
34	A 12 000	Revenus récupérables					(706 132)		(706 132)	34
35		Sous-total:	10 528 300	72 889	83 644	\$	(706 132)	\$	9 978 701	35
	7 000	SEGME								
36	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	3 880 500		500				3 881 000	36
37	B 22 002	Location de services au «B»								37
38	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004		17 152					17 152	38
39	B 22 004	Allocations particulières au «B»								39
40		Sous-total:	3 880 500	17 152	500	\$	\$	\$	3 898 152	40

Collège Vanier

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

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07	
FABES	Champ/ Code MEES	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								
41	S 42 027	Atelier d'aide en français - S006								41
42	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013								42
43	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français								43
44	S 43 118	Gestion des programmes								44
45	S 43 119	Sanction des études								45
46	S 43 120	Programmes techniques								46
47	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle								47
48	S 43 140	Veille sectorielle analyse et procédure								48
49	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques								49
50	S 43 160	Pôles régionaux		16 666		16 666		16 666	16 666	50
51	S 44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010								51
52	S 44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005		161 227		718		9 977	151 968	52
53	S 44 013	Évaluation systémique								53
54	S 44 018	Projets spéciaux de développement								54
55	S 44 021	Soutien à la recherche - S004		1 372		19			1 391	55
56	S 44 030	Conventions collectives		5 698		40 174		45 872		56
57	S 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		11 290		2 972		5 332	8 930	57
58	S 44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		1 990					1 990	58
59	S 44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014								59
60	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)								60
61	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	95 300						95 300	61
62	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	143 400						143 400	62
63	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								63
64	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			107 735		131 927	38 308	64
65	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	47 000			7 466			54 466	65
66	S 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale								66
67	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003								67
68	S 45 032	Communautés culturelles - S024		16 091				729	15 362	68
69	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	955 200	3 384		466 726		140 476	1 284 834	69
70	S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024		51 592		18 883	(11 901)	8 481	50 093	70
71	S 45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024								71
72	S 45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux								72
73	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie		10 570				470	10 100	73
74	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	82 000			77 941		132 547	27 394	74
75	S 45 050	Plan d'action numérique		215 624				210 205	5 419	75
76	S 45 051	Formation des administrateurs								76
77	S 45 052	Accroître le nombre de diplômés		111 766				111 766		77
78	S 46 010	Droits d'auteur en audio-visuel								78
79	S 46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032								79
80	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S034				170 000			170 000	80
81	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	255 600					103 782	151 818	81
82	S 49 039	Effort institutionnel								82
83	S 49 041	Autres allocations (DPBF)		58 500					58 500	83
84	S 49 042	Autres allocations (DAEI)								84
85	S 49 045	Autres allocations (DRT)								85
86	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026			40 000			40 000		86
87	S 49 400	Récupération « Autres »								87
88	S 50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		49 400					49 400	88
89	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail				63 842	(63 842)			89
90	S 61 080	Allocation provisoire 2018-2019	164 200						164 200	90
91		Sous-total (champ 8350):	1 805 200	715 170	40 000	973 142	(75 743)	958 230	2 499 539	91

Collège Vanier

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

			00	01	02	03	04	05	06	07	
FABES	Champ/ Code MEES	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									
92	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(163 000)						(163 000)	92	
93	S 61 000	Dette à court terme - S023					(40 000)		(40 000)	93	
94	S 61 010	Paie de vacances - S020	(43 300)						(43 300)	94	
95		Sous-total:	(206 300)	\$	\$	\$	(40 000)	\$	(246 300)	95	
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
96	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008								96	
97	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049								97	
98		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	98	
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
99	F 31 001	Fixe	186 800						186 800	99	
100	F 31 003	Rayonnement								100	
101	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								101	
102	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								102	
103	A 31 006	Activités brutes - A001	214 500						214 500	103	
104	A 31 007	Activités pondérées - A001	66 400						66 400	104	
105	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								105	
106	E 34 002	E pes (RAC)					187 215		187 215	106	
107	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					766 123		766 123	107	
108	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								108	
109	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								109	
110	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								110	
111	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								111	
112	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								112	
113	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								113	
114	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		811 541			596 132		1 407 673	114	
115	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		278 045			186 824		464 869	115	
116	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		105 791			62 867		168 658	116	
117	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		674 095			(674 095)			117	
118	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		230 954			(230 954)			118	
119	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		87 874			(87 874)			119	
120	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								120	
121	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								121	
122	E 50 100	Charges pour la formation continue	216 900			424 385	4 255	63 320	582 220	122	
123	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								123	
124	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								124	
125	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements					(68 978)		(68 978)	125	
126		Sous-total:	684 600	2 188 300	\$	424 385	741 515	63 320	3 975 480	126	

Collège Vanier

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

			Page 7						
FABES	Champ/ Code MEES	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)
127	S 50 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							
128	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S015							
129	S 50 621	Reconnaissance des acquis - C014							
130	S 50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800	30 275	3 850		22 485	32 440
131	S 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique							
132	S 50 640	Représentation régionale - S021	15 200						15 200
133	S 57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017							
134	S 57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017							
135	S 57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique							
		Sous-total:	15 200	20 800	30 275	3 850	\$	22 485	47 640
136	E 9 090	CÉGEP À DISTANCE							
137	E 34 001	Cégep à distance - E pes DEC							
138	E 34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)							
139	A 34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)							
140	E 34 002	Cégep à distance - RAC (25%)							
141	E 34 002	Cégep à distance - RAC (50%)							
142	F 50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe							
143	B/S 34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES							
144	A 12 000	Revenus récupérables							
		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
145	E 11 500	RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							
146	E 11 501	Rétroactivité Enseignants réguliers							
147	E 21 201	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							
148	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							
149	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							
150	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							
		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
151		Sous-total:	55 938 700	3 014 311	157 299	1 401 377	(80 360)	1 044 035	59 387 292
			Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
152	S 59 100	DAEI							
153	S 59 110	DEC							
154	S 59 120	DAEI							
155	S 59 200	DPBF							
156	S 59 300	DRT							
157	S 59 400	DPFT							
158	S 59 450	Plan de rapprochement							
159		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
160		TOTAL	55 938 700	3 014 311	157 299	1 401 377	(80 360)	1 044 035	

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 8										
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue
	8100	8100	1000	2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090
01 MEES				8 718		100 000				
02 MEES - Autres	1 077 598									
03 MEES - Autres revenus de transfert										
04 Min. Travail, Emploi et Solidarité			0							257 159
05 Autres organismes gouv. prov.				224 246						
06 Entreprises du gouvernement										
07 Subventions du gouvernement fédéral				288 370						
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										
09 Autres organismes			285 606	51 914						
10 Droits (insc, scol. et droits affér.)			1 395 132	571 874						
11 Droits - étudiants étrangers			753 791						14 290	52 211
12 Droits - non-résidents du Québec			30 800						338	9 803
13 Ventes de biens et services			504 772	351 920		631 981			291 534	960 888
14 Locations			101 241			168 511				
15 Intérêts							197 692			
16 Variation - Subvention à recevoir										
17 Variation de la Sub. à rec. - Maladies				0						
18 Variation de la Sub. à rec. - Vacances				0						
19 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ				0						
20 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement				(61 101)						
21 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux				0						
22 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										
23 Gain (perte) sur disposition de placement										
24 Gain (perte) de change				3 428						
25 Autres revenus				2 116		115 506		18 856		
26 Facturation interne				0		0				
27 TOTAL	1 077 598	\$	3 071 342	1 441 485	\$	1 015 998	197 692	18 856	306 162	1 280 061

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 9

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Bookstore	Cafeteria	Language Schol	Other	Other Daycare	Library Restricted	Sports Field Operat	
29	form. Continue	de technologie	Cégep à					& Vet Clinic			
30	REVENUS	9350	2040	distance							
31	MEES										
32	MEES - Autres										
33	MEES - Autres revenus de transfert										
34	Min. Travail, Emploi et Solidarité										
35	Autres organismes gouv. prov.										
36	Entreprises du gouvernement										
37	Subventions du gouvernement fédéral										
38	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										
39	Autres organismes										
40	Droits (insc. scol. et droits affér.)										
41	Droits - étudiants étrangers										
42	Droits - non-résidents du Québec										
43	Ventes de biens et services				87 922	1 398 875		72 367			
44	Locations										217 770
45	Intérêts										
46	Variation - Subvention à recevoir										
47	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										
48	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										
49	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										
50	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										
51	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										
52	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										
53	Gain (perte) sur disposition de placement										
54	Gain (perte) de change										
55	Autres revenus										
56	Facturation interne										
57	TOTAL	\$	\$	\$	\$	87 922	1 398 875	\$	72 367	\$	217 770

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
58	Aquatics	Services auxiliaires									58
59		Int. Short Term Proj International AEC									59
60	REVENUS									TOTAL	60
61	MEES									108 718	61
62	MEES - Autres									1 077 598	62
63	MEES - Autres revenus de transfert										63
64	Min. Travail, Emploi et Solidarité									257 159	64
65	Autres organismes gouv. prov.									224 246	65
66	Entreprises du gouvernement										66
67	Subventions du gouvernement fédéral									288 370	67
68	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68
69	Autres organismes									337 520	69
70	Droits (insc. scol. et droits affér.)									1 967 006	70
71	Droits - étudiants étrangers									820 292	71
72	Droits - non-résidents du Québec									40 941	72
73	Ventes de biens et services	247 819	160 874	730 332						5 439 284	73
74	Locations									487 522	74
75	Intérêts									197 692	75
76	Variation - Subvention à recevoir										76
77	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										77
78	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										78
79	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										79
80	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement									(61 101)	80
81	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										81
82	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										82
83	Gain (perte) sur disposition de placement										83
84	Gain (perte) de change									3 428	84
85	Autres revenus									136 478	85
86	Facturation interne										86
87	TOTAL	247 819	160 874	730 332	\$	\$	\$			11 325 153	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										88
89											89
90											90
91							Total	\$			91

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Hors cadres et cadres			98 810	40 471	0	301 835	818 375	205 396	133 513	01
02	120	Personnel de gérance			0		89 842	0	73 714	146 759	137 551	02
03	140	Personnel enseignant	35 049 437				310 006	0	0	36 604	0	03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	27 706									04
05	170	Personnel professionnel			75 395	282 732	45 919	1 660 539	399 759	16 095	53 886	05
06	200	Personnel de soutien			1 331 804	893 197	0	493 137	1 019 996	229 995	257 563	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 664 285				32 341		0	2 737		07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			178 326	143 503	18 219	280 106	263 466	68 777	68 419	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 194 418									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		Sous-total:	39 935 846	\$	1 684 335	1 359 903	496 327	2 735 617	2 575 310	706 363	650 932	11
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400			209 792	56 171	14 284	179 518	68 837	10 680	4 228	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			256 490		79 586	98 074	4 733	866	1 293	16
17	500	Autres dépenses du code 500			18 166	43 694	650	12 109	54 118	25 310	16 623	17
18	620	Honoraires professionnels			850	0	0	300	25 670	19 221	37 118	18
19	630	Locations			65 801	0	0	31 141	0	0	0	19
20	640	Transport étudiant et stages			221 898	0	6 314	0	302	0	0	20
21	650	Contrats			117 694	251 163	37 903	340 721	55 439	2 597	248 906	21
22	600	Autres dépenses du code 600			8 013	0	1 406	84 237	15 525	15 464	0	22
23	730	Intérêts									4 891	23
24	700	Autres dépenses du code 700			1 168	0	115	0	749	84	9 596	24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(221 198)	(95 300)	90	(201 219)	0	0		27
28		Mauvaises créances - débiteurs			3 031						0	28
29		Sous-total:	\$	\$	681 705	255 728	140 348	544 881	225 373	74 222	322 655	29
30		Total	39 935 846	\$	2 366 040	1 615 631	636 675	3 280 498	2 800 683	780 585	973 587	30

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 12

Gestion des ressources matérielles										

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier		
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MEES 27	Autres sources 28	
61	100	Hors cadres et cadres		0	156 547		0				0		61
62	120	Personnel de gérance		0	163 606								62
63	140	Personnel enseignant		770 590	2 205 006		549 819				3 330		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		376 547	216 995		0				0		65
66	200	Personnel de soutien		247 338	291 737		15 396				3 196		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		80 361	259 250		67 873						67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		76 478	102 214		1 902						68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		Sous-total:	\$	1 551 314	3 395 355	\$	634 990	\$	\$	\$	6 526	\$	71
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400		72 085	102 052		0						72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		36 012	21 405		0						76
77	500	Autres dépenses du code 500		30 210	41 904		52						77
78	620	Honoraires professionnels		0	13 951		0						78
79	630	Locations		397	0		0						79
80	640	Transport étudiant et stages		4 104	792		0						80
81	650	Contrats		229 850	63 250		550			61 386			81
82	600	Autres dépenses du code 600		264	0	15 200	0						82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700	109 849	717	18 991		0						84
85		Moins-valeur sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		638 509	(5 525)	32 440	1 072						87
88		Mauvaises créances - débiteurs			13 746								88
89		Sous-total:	109 849	1 012 148	270 566	47 640	1 674	\$	\$	61 386	\$	\$	89
90		Total	109 849	2 563 462	3 665 921	47 640	636 664	\$	\$	61 386	6 526	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		61 386			Primes de monitorat --->				91

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Page 14											
		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
		Rétroactivité salariale						Services auxiliaires					
92		Formation continue	Bookstore		Cafeteria	Language Schol	Other	Other Daycare	Library Restricted	Sports Field Operatio	Aquatics		92
93		Financés	Autres										93
94		MEES - MSS (EQ)	sources					& Vet Clinic					94
TRAITEMENTS													
95	100	Hors cadres et cadres				45 044							95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant	10 746			513 053							97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien				86 487		3 389		12 687	195 297		100
101	300	Av. sociaux - enseignants				59 618							101
102	300	Av. sociaux - autres personnels				16 140		384		1 443	21 618		102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		Sous-total:	10 746	\$	\$	\$	720 342	\$	3 773	\$	14 130	216 915	105
AUTRES CHARGES													
106	400	Autres dépenses du code 400				54 620					444		106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé				6 787		22 703		9 348	11 693		110
111	500	Autres dépenses du code 500			939			22 099					111
112	620	Honoraires professionnels				56 096							112
113	630	Locations								9 758			113
114	640	Transport étudiant et stages				85 842							114
115	650	Contrats			20 039	62 652							115
116	600	Autres dépenses du code 600						50					116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700				17 627		2 117			1 657		118
119		Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne				5 316		674					121
122		Mauvaises créances - débiteurs											122
123		Sous-total:	\$	\$	\$	20 978	288 940	\$	47 643	\$	19 106	13 794	123
124		Total	10 746	\$	\$	20 978	1 009 282	\$	51 416	\$	33 236	230 709	124

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

[illegible]

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(721 343)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			25 867	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2018 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(695 476)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		55 938 700		04
05 Certifications de crédits - année courante		3 014 311		05
06 Lettres d'autorisation		157 299		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(80 360)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		59 029 950		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			59 029 950	15
16 SOUS-TOTAL			58 334 474	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			59 602 305	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019			(1 267 831)	18

Collège Vanier

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Solde au 30 juin 2018	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2019	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	29 027		29 027	18 186	47 213	01
02	- «A» de FABES	(52 084)		(52 084)	(9 468)	(61 552)	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018	71 607	(71 607)				05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019				1 077 598	1 077 598	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES					0	07
08							08
09							09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	Sous-total	48 550	(71 607)	(23 057)	1 086 316	1 063 259	18
AUTRES							19
20	- Vente de biens et services	583 733		583 733	222 673	806 406	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	183 077		183 077	783 297	966 374	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ						24
25	- Congés anticipés ou différés	406 063		406 063	(61 400)	344 663	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	178 265		178 265	44 211	222 476	26
27	Sous-total - Autres	1 351 138	\$	1 351 138	988 781	2 339 919	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	1 399 688	(71 607)	1 328 081	2 075 097	3 403 178	28

Collège Vanier

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 18

CHAMP 8350													
Description			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	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027										01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029										02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031										03
04	S	Gestion des programmes	43 118										04
05	S	Sanction des études	43 119										05
06	S	Programmes techniques	43 120										06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130										07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140										08
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150										09
10	S	Pôles régionaux	43 160	16 666	16 666		33 332	16 666	16 666		16 666		10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011										11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	161 227	718		161 945	151 968	9 977		9 977		12
13	S	Évaluation systémique	44 013										13
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018										14
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021	1 372	19		1 391	1 372	19				19 15
16	S	Conventions collectives	44 030	5 698	40 174		45 872	0	45 872		45 872		16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	11 290	2 972		14 262	8 930	5 332		5 332		17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	1 990			1 990	1 990					18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041										19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100										20
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	95 300			95 300	95 300					21
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	143 400			143 400	143 400					22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162										23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	107 735		170 235	38 308	131 927		131 927		24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	47 000	7 466		54 466	82 832	(28 366)				(28 366) 25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165										26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019										27
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032	16 091		18 000	34 091	33 362	729		729		28
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	958 584	466 726		1 425 310	1 262 236	163 074	22 598	140 476		29
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	51 592	18 883		70 475	50 093	20 382		8 481	11 901	30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036										31
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037										32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039	10 570			10 570	10 100	470		470		33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	82 000	77 941		159 941	27 394	132 547		132 547		34
35	S	Plan d'action numérique	45 050	215 624			215 624	5 419	210 205		210 205		35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050								210 205		(210 205) 36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050										37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050										38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050										39
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050					5 419	(5 419)				(5 419) 40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										41
42	S	Formation des administrateurs	45 051										42
43	S	Accroître le nombre de diplômés	45 052	111 766			111 766	0	111 766		111 766		43
44	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010										44
45	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040										45
46	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500		170 000		170 000	170 000					46

Collège Vanier

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

47	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	255 600	856	256 456	152 674	103 782	103 782	47				
48	S	Effort institutionnel	49 039							48				
49	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	58 500		58 500	58 500			49				
50	S	Autres allocations (DAEI)	49 042							50				
51	S	Autres allocations (DRT)	49 045							51				
52	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	40 000		40 000		40 000	40 000	52				
53	S	Récupération « Autres »	49 400							53				
54	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	49 400		49 400	88 718	(39 318)		(39 318) 54				
55	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624	63 842	63 842	63 842	0	63 842	63 842	55				
56	S	Allocation provisoire 2018-2019	61 080	164 200		164 200	164 200			56				
57		TOTAL		2 560 370	973 142	18 856	3 552 368	2 563 462	988 906	22 598	958 230	75 743	(67 665)	57

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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

Provisions à payer

Enseignants			Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables					09
10	- Congés de maladie non-monnayables	460 995	47 801	508 796		10
11	- Vacances	4 318 818	522 822	4 841 640		11
12	- Temps supplémentaire					12
13	- Indemnités de départ					13
14	- Assurance-traitement	9 465	982	10 447		14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	26 989	2 804	29 793		15
16	Total	4 816 267	574 409	5 390 676		16
Autres personnels			Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	71 761	8 252	80 013		17
18	- Congés de maladie non-monnayables	9 970	1 146	11 116		18
19	- Vacances	1 495 047	171 930	1 666 977		19
20	- Temps supplémentaire	187 256	21 534	208 790		20
21	- Indemnités de départ	68 917	7 925	76 842		21
22	- Assurance-traitement	74 432	8 560	82 992		22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	18 355	2 111	20 466		23
24	Total	1 925 738	221 458	2 147 196		24
Sommaire			Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	71 761	8 252	80 013		25
26	- Congés de maladie non-monnayables	470 965	48 947	519 912		26
27	- Vacances	5 813 865	694 752	6 508 617		27
28	- Temps supplémentaire	187 256	21 534	208 790		28
29	- Indemnités de départ	68 917	7 925	76 842		29
30	- Assurance-traitement	83 897	9 542	93 439		30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	45 344	4 915	50 259		31
32	Total	6 742 005	795 867	7 537 872		32

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 20

CHAMP 9350												
Conservé (assumé) par le cégep												
Description		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	
01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13
01 S	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612										01
02 S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02
03 S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	51 075	3 850		54 925	32 440	22 485		22 485		03
04 S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04
05 S	Représentation régionale - S021	50 640	15 200			15 200	15 200					05
06 S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650										06
07 S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07
08 S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08
09	TOTAL		66 275	3 850	\$	70 125	47 640	22 485	\$	22 485	\$	\$ 09

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

					Page 21				
					Rearessement				
					Codes du	Cert. de crédits	suite à	Cert. de crédits	
					Ministère	reportées	l'analyse	reportées	
					01	02	03	04	
ENSEIGNEMENT RÉGULIER									
01	Masse salariale des enseignants - E002				11 000				
02									
03	Atelier d'aide en français - S006				42 027				
04	Épreuves - langue d'enseignement - S013				42 029				
05	Amélioration de la maîtrise du français				42 031				
06	Gestion des programmes				43 118				
07	Sanction des études				43 119				
08	Programmes techniques				43 120				
09	Techno FAD et veille sectorielle				43 130				
10	Veille sectorielle analyse et procédure				43 140				
11	Pôle de formation en création et arts numériques				43 150				
12	Pôles régionaux				43 160	16 666		16 666	
13	Rech. et développement technologique (PART) - S010				44 011				
14	Recherche pédagogique (PAREA) - S005				44 012	718		718	
15	Évaluation systémique				44 013				
16	Projets spéciaux de développement				44 018				
17	Soutien à la recherche - S004				44 021	19		19	
18	Conventions collectives				44 030	40 174		40 174	
19	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004				44 032	2 972		2 972	
20	Perfectionnement provincial (PNE) - S009				44 033				
21	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014				44 041				
22	Soutien technique et professionnel (NTIC)				44 100				
23	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018				44 105				
24	Mesure de soutien à la réussite - S028				44 160				
25	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				44 162				
26	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				44 163	107 735		107 735	
27	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du françai				44 164	7 466		7 466	
28	Mobilité étudiante inter-régionale				44 165				
29	Promotion de l'enseignement collégial - S003				45 019				
30	Communautés culturelles - S024				45 032				
31	Clientèles particulières - Handicapés - S024				45 034	466 726		466 726	
32	Clientèles particulières - Autochtones - S024				45 035	18 883		18 883	
33	Clientèles particulières - Sports études - S024				45 036				
34	Conditions féminines et Dossiers spéciaux				45 037				
35	Lutte contre l'homophobie et la transphobie				45 039				
36	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				45 040	77 941		77 941	
37	Plan d'action numérique				45 050				
38	Volet 1 : formation continue du personnel				45 050				
39	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques				45 050				
40	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques				45 050				
41	Volet 4 : soutien aux usagers				45 050				
42	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information				45 050				
43	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques				45 050				
44	Formation des administrateurs				45 051				
45	Accroître le nombre de diplômés				45 052				
46	Droits d'auteur en audio-visuel				46 010				
47	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032				46 040				
48	Réinvestissement au collégial - S034				48 500	170 000		170 000	
49	Réinvestissement 2008-2009 - S036				48 600				
50	Effort institutionnel				49 039				
51	Autres allocations (DPBF)				49 041				
52	Autres allocations (DAEI)				49 042				
53	Autres allocations (DRT)				49 045				
54	Consolidation de l'offre de formation - S026				49 102				
55	Récupération « Autres »				49 400				
56	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016				50 611				
57	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail				50 624	63 842		63 842	
58	Allocation provisoire 2018-2019				61 080				
59	TOTAL (Lignes 3 à 59)					973 142	\$	973 142	

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		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. E002)	35 049 437	431,08 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	27 706			02
03	Sous-total	35 077 143	431,08 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	35 077 143	431,08 ETC	81 370	10,45%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	35 077 143	431,08 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		431,08 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		432,88 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		432,88 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		1,80 ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2018 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(2,54) ETC	(Surembauche)	15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,46) ETC	Sous-embauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2019		(1,20) ETC	(108 172)	18

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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 78.12)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C008									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x78.12)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 78.12)							03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 78.12)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 78.12)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 78.12)		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 l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL	\$ 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A				TOTAL (6) - (7) - (8)	09

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	66 969	10 157	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	14 335	556	03
04 Garantie de traitement	904 934	217 044	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	(60 557)	5 719	05
06 Maternité, paternité et adoption	70 323	11 957	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		7 621	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	2 666		09
10 Congés de maladie monnayables		75 135	10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres		32 904	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		97 902	12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : Vacations Support-Prof, Social days, overtime, refundable sick days		4 549	15
16 Sous-total des dépenses salariales	998 670	463 544	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	100 578	55 001	17
18 Total des dépenses salariales	1 099 248	518 545	18
19 Hygiène et sécurité	11 004	9 027	19
20 Perfectionnement local	84 166	47 425	20
21 Autre non salariale :			21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 194 418	574 997	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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 (E003, par. 4)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		27 059	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	\$	27 059	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	27 059	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	27 059	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 194 418	602 056	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		103 254	45
46 Gérant		13 296	46
47 Professionnel		130 987	47
48 Soutien		243 066	48
49 Total		490 603	49

Collège Vanier

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 2019

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)																	
DEC à temps plein																	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15		
01	«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)	01	
02	Cas Numéro de programme		Allocation «Epes»							Epes 78,12 \$/pes C7 x C8 x 78.12						02	
Sans cert. de crédit																	
03	7						1,00	9 807 Pes		766 123					766 123	03	
04	7															04	
05	7															05	
06	7															06	
avec cert. crédit																	
07	7						k									07	
08	7															08	
09	7															09	
10	7															10	
11	TOTAL		\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		9 807 Pes		766 123					766 123	11	

Epes

78,12 \$/pes

% x C8 x 78.12

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)						15 Pes		586			586	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						2 389 Pes		186 629			186 629	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)												14
15		TOTAL											187 215	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)

Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar)	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar)	
CFC allouées	normalisée								
4,75 CFC	90 143	214 090	7 065	221 155	424 385	(424 385)	1,36 CFC	63 320	

Collège Vanier

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 2019

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)															
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					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)	
									85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173				

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»				TOTAL	
										Epes	A	B			
										85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173			
29	2							k							29
30	2							k							30
31	2							k							31
32	2							k							32
33	2							k							33
34	2							k							34
35	2							k							35
36	2							k							36
37	2							k							37
38	2							k							38
39	2							k							39
40	2							k							40
41	2							k							41
	TOTAL		\$		\$			Pes	Pes	\$	\$	\$		\$	

Collège Vanier

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 2019

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
78	Cas	Cas de financement		Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL
											Epes	A	B	Majoration	Récupération	
											85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C8 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173		\$30 C8 x 30	
79	4, 5	Cas particuliers						0,88	204 Pes	3 700 Pes	15 340	6 333	2 284			79
80		Cas particuliers						k								80
81		Cas particuliers						k								81
82		Cas particuliers						k								82
83		Cas particuliers						k								83
84		Cas particuliers						k								84
85		Cas particuliers						k								85
86		Cas particuliers						k								86
87		Cas particuliers						k								87
88		Cas particuliers						k								88
89		Cas particuliers						k								89
90		Cas particuliers						k								90
91		Cas particuliers						k								91
92		Cas particuliers						k								92
93		Cas particuliers						k								93
94		Cas particuliers						k								94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k								95
96		Cours préalables						k								96
97		Sous-total							204 Pes	3 700 Pes	15 340	6 333	2 284	\$	\$	97
98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					TOTAL
99	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	
											78,12 \$/pes C7 x C8 x 78.12	16,6744 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,0001)			\$30 0	
11		DEC à temps partiel														
100		Cas particuliers						0,88	13 310 Pes	141 329 Pes	915 004	320 909			(399 300)	100
101		Cas particuliers						k								101
102		Cas particuliers						k								102
103		Cas particuliers						k								103
104		Cas particuliers						k								104
105		Cas particuliers						k								105
106		Cas particuliers						k								106
107		Cas particuliers						k								107
108		Sous-total							13 310 Pes	141 329 Pes	915 004	320 909			(399 300)	108
109		TOTAL							13 514 Pes	145 029 Pes	930 344	327 242	2 284	\$	(399 300)	860 570

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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								(Milliers \$)	57 207,736	(1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018								1 401	(2)	02		
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019								1 044	(3)	03		
04	Total pris en considération								57 565	(4) = (1) + (2) - (3)		04	
05	Solde dû au 30 juin 2018								(695)	(5)	05		
06	Solde antérieur pris en considération								(2 096)	(6) = (5) - (2)		06	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(2 096)		(2 096,0)	(2 096,0)	(2 096,0)				(1,9)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(2 096,0)	863,5	(1 232,5)				(1,1)	08
09		1,50%	3,00%			(2 096,0)	863,5	(369,0)	1 830,8	1 830,8	2,12300%	(2,0)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(2 096,0)	863,4	494,4		1 830,8		(1,2)	10
11		1,50%	6,00%			(2 096,0)	863,5	1 357,9	1 820,7	3 651,5	2,13800%	(2,1)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(2 078,9)	2 031,9	3 389,8		3 651,5		(0,2)	12
13		3,50%	13,00%	11,3	306,2	(2 061,9)	2 031,8	5 421,6	4 273,8	7 925,3	2,14000%	(2,5)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(2 047,9)	2 316,6	7 738,2		7 925,3		(0,2)	14
15		4,00%	21,00%		20,8	(2 033,9)	2 316,6	10 054,8	4 878,7	12 804,0	2,37500%	(2,8)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(2 019,9)	2 316,6	12 371,4		12 804,0		(0,5)	16
17		4,00%	29,00%			(2 006,0)	2 316,5	14 687,9	4 866,5	17 670,5	2,45000%	(3,2)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 991,3)	2 317,3	17 005,2		17 670,5		(0,7)	18
19		4,00%	37,00%		10,6	(1 976,8)	2 317,1	19 322,3	4 879,6	22 550,1	2,59800%	(3,5)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 945,2)	2 334,2	21 656,5		22 550,1		(1,0)	20
21		4,00%	45,00%		267,2	(1 913,7)	2 334,1	23 990,6	5 512,3	28 062,4	2,61000%	(4,1)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(1 705,1)	2 511,2	26 501,8		28 062,4		(1,6)	22
23		4,00%	53,00%		2 433,3	(1 496,6)	2 511,1	29 012,9	4 624,3	32 686,7	2,42800%	(3,6)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(1 224,3)	2 862,7	31 875,6		32 686,7		(0,8)	24
25		4,50%	62,00%	66,2	49,4	(951,9)	2 862,8	34 738,4	6 110,3	38 797,0	2,33800%	(3,9)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(630,3)	3 775,5	38 513,9		38 797,0		(0,3)	26
27		6,00%	74,00%		14,9	(309,0)	3 775,2	42 289,1	6 383,2	45 180,2	2,28300%	(2,8)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			39,7	4 090,4	46 379,5		45 180,2		1,1	28
29		6,50%	87,00%		1,4	388,3	4 090,4	50 469,9	7 821,9	53 002,1	2,28900%	(2,4)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			615,9	3 969,3	54 439,2		53 002,1		1,3	30
31		6,50%	100,00%		(241,6)	843,7	3 969,5	58 408,7	6 600,1	59 602,2	2,27800%	XXXXX	31
32	TOTAL	xxxxxx	100,00%	(2 018,5)	2 862,2	843,7	58 408,7	58 408,7	59 602,2	59 602,2	xxxxxx	(40,0)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(40,0)			33

Collège Vanier

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres	2 035 425		156 547			45 044		2 237 016	01
02	Gérants	693 810		163 606					857 416	02
03	Enseignants	35 049 437	770 590	2 205 006		549 819	523 674		39 518 759	03
04	Professionnels		376 547	216 995					3 287 383	04
05	Soutien		247 338	291 737		15 396	297 860		6 788 377	05
06	TOTAL	35 049 437	11 779 355	3 033 891	\$	565 215	866 578	\$	52 688 951	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	2 237 016	4					4	0,00%	NON	07
08	Gérants	857 416	(4)					(4)	0,00%	NON	08
09	Enseignants	39 518 759	(25 783)	(32 676)		(11 830)		18 723	0,05%	NON	09
10	Professionnels	3 287 383	2					2	0,00%	NON	10
11	Soutien	6 788 377	(62)					(62)	0,00%	NON	11
12	Total	52 688 951	(25 843)	(32 676)	\$	(11 830)	\$	18 663	0,04%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	35 049 437	(48 484)	(32 676)		(11 830)		(3 978)	-0,01%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	431,08 ETC	(0,39) ETC	(0,95) ETC				0,56 ETC	0,13%	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	1 221	(1 221)			(1 221)	0,00%	NON	15
16	Gérants						0,00%	NON	16
17	Enseignants	14 076					0,00%	NON	17
18	Professionnels						0,00%	NON	18
19	Soutien	3 196	3 196				0,00%	NON	19
20	Total	17 272	18 493	(1 221)	\$	(1 221)	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$	3 330	3 330				0,00%	NON	21

Collège Vanier

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés	10 650	02
03 Total - Autres	10 650	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	220 980	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	220 980	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	220 980	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	41 521	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 MEES	1 312 447	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	27 126	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 381 094	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 835	23

Collège Vanier

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01 2019	02 2018	
Autres actifs			
01 RISQ	41 670	62 505	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	41 670	62 505	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	41 670	62 505	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	4 108 678	8 901 958	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	4 108 678	8 901 958	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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES																			
Coûts											Amortissement cumulé								
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette
24 Actifs incorporels																			24
IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION																			
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin								
25 Améliorations locatives																			25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	2 246 572			1 874 659				(1 999 428)			2 121 803								26
27 Aménagement des terrains	162 225			35 727				(151 576)			46 376								27
28 Bâtiments																			28
29 Développement informatique																			29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																			30
31 Équipement informatique et bureautique																			31
32 Équipement spécialisé																			32
33 Total des travaux en cours	2 408 797	\$	\$	1 910 386	\$	\$	\$	(2 151 004)	\$	\$	2 168 179								33
SOMMAIRE																			
34 Valeur nette des immobilisations corporelles											46 697 605								34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition											\$								35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction											2 168 179								36
37 Total des immobilisations et constructions en cours											48 865 784								37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles											\$								38

Collège Vanier

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01 x	FF-3	10 000 000	2,478 %	24-mars-2016	01-sept-2026	8 958 080		(520 960)		8 437 120
02 x	FF-4	25 714 000	1,993 %	26-mai-2017	13-oct-2024	25 714 000		(1 606 583)		24 107 417
03										
04										
05 x	FF-1	10 500 000	3,325 %	15-mai-2014	01-sept-2024	8 584 200		(638 600)		7 945 600
06 x	FF-2	10 000 000	2,904 %	12-déc-2014	01-sept-2024	7 841 238		(719 587)		7 121 651
07	TD Loan	1 735 000	2,480 %	19-déc-2014	19-déc-2024	1 175 982		(168 826)		1 007 156
08 x	FF-5	2 332 662	3,224 %	03-mai-2018	01-juin-2043	2 332 662		(93 306)		2 239 356
09 x	FF-7	2 024 022	2,988 %	28-févr-2019	01-févr-2044		2 024 022			2 024 022
10 x	FF-6	3 988 000	2,857 %	28-févr-2019	01-févr-2035		3 988 000			3 988 000
11										
12										
13										
14										
15										
16										
17										
18										
19										
20										
21										
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	Total	66 293 684				54 606 162	6 012 022	(3 747 862)	\$	56 870 322
32	Sous-total - Billets financés par le MEES					53 430 180	6 012 022	(3 579 036)		55 863 166
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					1 175 982		(168 826)		1 007 156

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

13	14	15	16	17	18	19	20
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
							54
							55
							56
							57
							58
							59
							60
							61
							62
							63
							64
							65
							66
							67
							68
							69
							70
		\$	\$	\$	\$	\$	\$

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Collège Vanier

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 39

Obligations découlant de contrats de location-acquisition										
01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin
74										
75										
76										
77										
78										
79										
80										
81										
82										
83										
84										
85										
86										
87										
88										
89										
90										
91	Total		\$			\$	\$	\$	\$	\$

92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES	92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources	93

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

[illegible]

112	Sous-total - Hypothèques financées par le MEES	112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources	113

Collège Vanier

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Emprunts classés à la juste valeur												
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin		
											114	114
											115	115
											116	116
											117	117
											118	118
											119	119
											120	120
											121	121
											122	122
											123	123
124	TOTAL	\$				\$	\$	\$	\$	\$	124	124
125 Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES											125	125
126 Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126	126

Emprunts en devises étrangères												
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin		
											127	127
											128	128
											129	129
											130	130
											131	131
132	TOTAL	\$				\$	\$	\$	\$	\$	132	132
133 Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES											133	133
134 Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134	134

Sommaire des dettes à long terme						Reports de l'année antérieure						
135	Billets à payer					56 870 322	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(261 728)			135	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)					(264 695)	Escompte/prime non amortie				136	136
137	Obligations										137	137
138	Fonds d'amortissement										138	138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition										139	139
140	Hypothèques										140	140
141	Emprunts classés à la juste valeur										141	141
142	Emprunts en devises étrangères										142	142
143	Total des dettes incluant la portion court terme					56 605 627					143	143
144	Portion à court terme des dettes long terme					4 085 059					144	144
145	Dette à long terme à l'état de la situation financière					52 520 568					145	145

Collège Vanier

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		94,80%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	94,80%	4 162 920	02
03	Amortissement des actifs incorporels	94,80%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	100,00%		04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	100,00%	(4 808)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	100,00%	(155 500)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	100,00%	(59 036)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	100,00%	(25 389)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES	94,80%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	100,00%		11
12	Biens non capitalisables	100,00%	165 193	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	94,80%		13
14	Moins-value sur les immobilisations	94,80%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	94,80%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT	100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100,00%	220 980	18
19	Autres (note 1)	94,80%		19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		4 325 195	20

Collège Vanier

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(3 579 037)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(83 991)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(3 663 028)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			662 167	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			20 771 179	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			21 433 346	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

Collège Vanier

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT				
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
01								
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
11					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05	06
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES	
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	18-80-273	an d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques (Plan d'action numérique) - I026
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D		
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D		
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D		
22	94	Développement informatique				A-B-D		
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D		
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D		
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						Parachèvements
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	05-80-165	Mise à jour de programmes - Équipements - PTI 2005-2008
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	16-80-253	Téléphonie IP et l'accès sans fil (MAOB)
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	16-80-258	Laboratoires d'apprentissage assistés par mannequin simulateur
29						A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D		
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D		
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D		
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D		
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D		
36						A-B-D		
37		Autres coûts (D)				A-B-D		
38						A-B-D		
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D		
40	202	Actifs incorporels				A-B-D		
41						A-B-D		
42		Autres (E)				A-B-D		
43						A-B-D		
44	203	Transfert CCTT				A-B-D		
45						A-B-D		

Collège Vanier

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4	
01	18080	Équipement informatique	450 837	450 837	01
02	18092	Équipement multimedia - Enseignement	28 387	28 387	02
03	18060	Mobilier	123 111	123 111	03
04	18090	Autres Équipement	170 802	170 802	04
05	18050	Équipement spécialisées	343 184	343 184	05
06	18070	Documents de bibliothèque	68 553	68 553	06
07	18095	Réseaux de télécommunication	40 687	40 687	07
08	18094	Développement informatique	110 942	110 942	08
09	18091	Matériel roulant	5 333	5 333	09
10	18201	Biens Non Capitalisables	165 193	165 193	10
11					11
12	16035I	Divers project (Travaux en cours)	39 154	57 520	12
13	17052	Laboratoire de Chimie (Travaux en cours)	1 449 497	1 449 497	13
14	14047	Améliorations majeures aux batiments (Travaux en cours)	183 591	1 484 366	14
15	16036	multisports, stationnement, asphalts, enseign (Travaux en	22 903	22 903	15
16	16099	Normes de réflexion (Travaux en cours)	67 478	67 478	16
17	16040	Fondations édifices N&A&H&F (Travaux en cours)	180 035	180 035	17
18	16030I	Toiture (Travaux en cours)	6 741	6 741	18
19	17043	Asphalte et drains (Travaux en cours)	128 672	128 672	19
20	17044	Drain - poursuite (Travaux en cours)	10 650	10 650	20
21	17048	auditorium renovation et Gym renovation (Travaux en cours)	82 946	82 946	21
22	17051	Réfection des salles de bain (Travaux en cours)	3 846	3 846	22
23	17053	E-400 - E-500 (Travaux en cours)	69 022	69 022	23
24	17049	Projets variés (Travaux en cours)	164 258	164 258	24
25					25
26	18001	Résorption - Renovations	108 112	108 112	26
27	18002	Fonds de fonctionnement - renovations	10 579	10 579	27
28	18033	Drains poursuite	2 811	2 811	28
29	18032	Asphalte et drains	12 189	12 189	29
30	18035	Projets variés	1 087 027	1 087 027	30
31	18034	Rénovations Auditorium et Complexe Sportif	123 150	123 150	31
32	18037	Rénovation et mise a jours locaux divers			32
33	18039	Mise a jour salle de bains (Travaux en cours)	9 526	9 526	33
34					34
35	Sous-total	2 408 793	4 179 564	6 588 357	35

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

Collège Vanier

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)					
	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4
36	18040	Mise a jour système protection incendie		5 551	5 551
37	18041	Réfection facades			
38	18042	Rénovations E400 (Travaux en cours)		22 931	22 931
39	18045	Construction nouvelle entrée électrique (Travaux en cours)			
40					
41	18035	Divers Projets		1 087 027	1 087 027
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70	Sous-total		2 408 793	5 295 073	7 703 866

Collège Vanier

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2018	04	au 30 juin 2019	
		03		5 = 3 + 4	
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	Sous-total	2 408 793	5 295 073	7 703 866	102

Collège Vanier

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 2019

Page 46

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
01	18080	Équipement informatique	384 156	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
02							
03	18092	Équipement multimedia - Enseignement	22 162	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
04							
05	18060	Mobilier	93 641	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
06							
07	18090	Autres Équipement	166 002	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
08							
09	18050	Équipement specialisées	343 184	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
10							
11	18070	Documents de bibliothèque	40 680	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
12	18070	Documents de bibliothèque	1 200	70	Documents de bibliothèque	00-00-905	Produits d'assurance
13	18095	Réseaux de télécommunication	40 687	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
14							
15	18094	Développement informatique	110 942	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique
16							
17	18091	Matériel roulant	5 333	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
18							
19	18080	Équipement informatique	1 592	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proq
20							
21	18080	Équipement informatique	38 775	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement
22							
23	18080	Équipement informatique	26 314	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres par
24							
25	18092	Équipement multimedia - Enseignement	6 225	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement
26							
27	18060	Mobilier	16 729	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres par
28							
29	18060	Mobilier	12 741	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement
30							
31	18090	Autres Équipement	4 800	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement
32							
33	18070	Documents de bibliothèque	22 586	70	Documents de bibliothèque	00-00-905	Produits d'assurance
34							
35	Total de la page 46		1 337 749				

Collège Vanier

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 2019

(suite)			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
36	18070	Documents de bibliothèque	4 087	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	36
37								37
38	18201	Biens Non Capitalisables	165 193	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	38
39								39
40								40
41								41
42								42
43								43
44								44
45								45
46	14047	Améliorations majeures aux batiments (Travaux en c	225 223	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	17-70-035	Réfections aux édifices	46
47								47
48	14047	Améliorations majeures aux batiments (Travaux en c	409 800	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	18-70-035	Réfections aux édifices	48
49								49
50	14047	Améliorations majeures aux batiments (Travaux en c	665 752	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	50
51								51
52								52
53								53
54	18042	Rénovations E400 (Travaux en cours)	22 931	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	54
55								55
56	18040	Mise a jour système protection incendie	5 551	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	56
57								57
58	18039	Mise a jour salle de bains (Travaux en cours)	9 526	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	58
59								59
60	18033	Drains poursuite	2 811	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	60
61								61
62	18032	Asphalte et drains	12 189	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	62
63								63
64	18035	Projets variés	20 727	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres par	64
65								65
66	18035	Projets variés	510 876	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	66
67								67
68	18035	Projets variés	25 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	68
69								69
70	Total des pages 46 et 47		3 417 415					70

Collège Vanier

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 2019

(suite)			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
71	18034	Rénovations Auditorium et Complexe Sportif	123 150	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	71
72								72
73	18035	Projets variés	516 615	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	73
74								74
75	18035	Projets variés	13 809	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	75
76								76
77	18001	Résorption - Renovations	108 112	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	77
78								78
79	18002	Fonds de fonctionnement - renovations	10 579	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	79
80								80
81	16035I	Divers project (Travaux en cours)	18 366	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	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 46,47 et 48		4 208 046					105

Collège Vanier

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48 et 49	4 208 046				140

Collège Vanier

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	4 208 046				175

Collège Vanier

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 46 à 51	4 208 046				210

Collège Vanier

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Codes MEES		Description	Solde au 30 juin 2018	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2019	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	4 190 233		2 472 400		(117 266)	1 845 202		4 700 165	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	958 896		614 200					1 573 096	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	4 106 982		899 100			164 486		4 841 596	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique									06
2016-2017		Allocations particulières									
07	16-70-035	Réfections aux édifices									07
2017-2018		Allocations particulières									
08	17-70-035	Réfections aux édifices	225 223					225 223			08
2018-2019		Allocations particulières									
09	18-70-035	Réfections aux édifices			409 800			409 800			09
10		Sous-total: PARC IMMOBILIER	9 481 334	\$	4 395 500	\$	(117 266)	2 644 711	\$	11 114 857	10

Collège Vanier

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)

Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	1 228 332		2 256 400	330 414	1 261 038		2 554 108
12	70-073	Allocations - Développement informatique			163 000		110 942		52 058
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB							
Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équiper	31 000		171 000		1 592		200 408
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes							
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	12 712						12 712
2016-2017 Allocations particulières									
17	16-70-080	Rattrapage							
18	16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération							
19	16-70-094	FCAR-FCI							
20	16-71-000	Autres							
2017-2018 Allocations particulières									
21	17-70-080	Rattrapage							
22	17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération							
23	17-70-094	FCAR-FCI							
24	17-71-000	Autres							
2018-2019 Allocations particulières									
25	18-70-080	Rattrapage							
26	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération							
27	18-70-094	FCAR-FCI							
28	18-71-000	Autres							
29	Sous-total: PARC MOBILIER		1 272 044	\$	2 419 400	171 000	330 414	1 373 572	\$ 2 819 286

Collège Vanier

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)

Codes MEES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques		845 800					845 800
31	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée		188 000					188 000
32	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information		37 600					37 600
33	18-80-272	Allocations spécifiques (Plan d'action numérique) - I026			216 200				216 200
34									
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	05-80-165	Mise à jour de programmes - Équipements - PTI 2005-2008	235 214	0		(235 214)			
41	16-80-253	Téléphonie IP et l'accès sans fil (MAOB)	95 200	0		(95 200)			
42	16-80-258	Laboratoires d'apprentissage assistés par mannequin simulateu	21 120	0					21 120
43	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	97 800	0					97 800
44	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps		199 000					199 000
45									
46									
47									
48									
49									
50									
51									
52									
53									
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		449 334		1 270 400	216 200	(330 414)		1 605 520
61	Sous-total des allocations du MEES		11 202 712	\$	8 085 300	387 200	(117 266)	4 018 283	\$ 15 539 663
Autres sources de financement									
Autres encaissements									
62	00-00-901	Fonds de fonctionnement					102 207		
63	00-00-902	Fonds spéciaux							
64	00-00-903	Emprunt autofinancé							
65	00-00-904	Produits de la vente d'actifs							
66	00-00-905	Produits d'assurance			123 430		23 786		99 644
67	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers							
68	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires					63 770		
69	00-00-908	Dons							
70	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES			(117 266)	117 266			
71	00-00-910	Autres sources							
72	Sous-total: Autres sources de financement		\$	\$	6 164	117 266	189 763	\$	99 644
73	GRAND TOTAL		11 202 712	\$	8 091 464	387 200	\$ 4 208 046	\$	15 639 307
74	Moins:	Biens non capitalisables (code MEES 201)					165 193		
75		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)							
76		Transfert CCTT (code MEES 203)							
77	Solde	Coûts capitalisées à la page 35 et page 36					4 042 853		

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Collège Vanier

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

01	Évol. soldes fon		01	
02				
03	Situation fin.			
04				
05				
06				
07				
08	F2			
09	F3	Assurez-vous d'avoir les autorisations requises du Ministère pour chaque lettre d'autorisation inscrite.		
10				
11				
12	F4			
13				
14				
15				
16	F5			
17				
18		INFO : S'il y a lieu, fournir le nombre de jours de grève et les dates par catégories d'emploi pour l'enseignement régulier et la formation continue séparément.		
19	F6			
20	F7			
21	F8	INFO : Le ou les montants que vous avez reportés à la colonne 9 peuvent être récupérés à la suite de reddition de compte demandé par le Ministère.		
22		Des montants positifs sont présentés à la colonne 11, ils doivent être récupérés. Les inscrire dans les colonnes 09 ou 10, sinon fournir des explications.		
23				
24				
25	F10	INFO : Le ou les montants que vous avez reporté à la colonne 11 peuvent être récupérés à la suite de la reddition de compte demandée par le Ministère.		
26				
27				
28				
29	F12	INFO : S'il y a lieu, vous devez inscrire le nombre de ETC relatif à la grève des enseignants au tableau F13, ligne 10, colonnes 05 et 06.		
30	F13			
31				
32				
33				
34				
35				
36	F15			
37				
38				
39				
40				
41		INFO : Fournir la raison et le nom des individus qui ont reçu le montant inscrit à la ligne 11, colonne 02.		
42				
43				
44				
45				
46	F16			
47				
48				
49				
50				
51				
52				
53				
54				
55				
56		INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 2 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN », vous devez inscrire un numéro de programme.		
57				

Collège Vanier

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

58		CHIFFRIER DES INTÉRÊTS
59	F17	
60		
61		Les données ne balancent pas de 1 078 \$ avec les montants inscrits au RFA ! Corrigez ou expliquez SVP. L'écart est accepté s'il correspond au compte à recevoir du E, tant créditeur que débiteur.
62		CONCILIATION SPOC - RFA
63	F18	
64		
65		
66		
67		
68		
69		
70		
71		
72		
73		
74		
75		
76		
77		
78		IMMOBILISATIONS
79	I1	
80		
81		
82		
83	I2	
84	I3	
85		
86	I4	INFO : S'assurer que toutes les colonnes de 01 à 06 soient complétées pour chaque emprunt.
87		
88	I5	
89	I9	
90		Vous avez effectué un ou des virement(s) . Assurez-vous d'avoir les autorisations requises.
91		
92		
93		
94		VARIATION DE LA SUBVENTION À RECEVOIR (A4)
95		
96		
97		
98		
99		
100		
101		
102		

Cégep de Victoriaville

Rapport financier annuel au 30 juin 2019

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep de Victoriaville

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 1																
			01	02		03		04		05		06		07		
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total				
				2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018			
Revenus																
Subventions																
- Gouvernement du Québec																
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	25 949 818	23 807 179	3 411 388	2 883 279	29 361 206	26 690 458	01						
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	206 124	429 213			206 124	429 213	02						
03	2	- Autres	note	333 299	385 912	10 235	12 610	343 534	398 522	03						
04	2	- Entreprises du gouvernement	note	20 580				20 580		04						
05	2	- Gouvernement fédéral	note	22 074	25 942			22 074	25 942	05						
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06						
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	1 228 574	1 131 002			1 228 574	1 131 002	07						
08	2	Droits d'inscription et scolarité	note	593 074	582 123			593 074	582 123	08						
09	2	Vente de biens et services	note	2 154 656	1 674 015			2 154 656	1 674 015	09						
10	2	Locations	note	344 141	331 715			344 141	331 715	10						
Amortissement des apports reportés																
- Gouvernement du Québec																
11		- MEES	note			83 626	80 621	83 626	80 621	11						
12		- Autres	note	234 388	246 307			234 388	246 307	12						
13		- Entreprises du gouvernement	note			972		972		13						
14		- Gouvernement fédéral	note	1 288 819	1 124 425	281 367	162 947	1 570 186	1 287 372	14						
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			25 748	25 748	25 748	25 748	15						
16		- Autres organismes	note	32 187	8 149	51 111	42 742	83 298	50 891	16						
17	2	Revenus d'intérêts	note	142 936	77 342			142 936	77 342	17						
18	2	Autres revenus	note	235 517	224 048			235 517	224 048	18						
19	Total				32 786 187	30 047 372	3 864 447	3 207 947	36 650 634	33 255 319	19					

Cégep de Victoriaville

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2019	2018	2019	2018	2019	2018	
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	14 092 766	13 062 311			14 092 766	13 062 311	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	12 730 250	11 188 556			12 730 250	11 188 556	21
22	2	Communications et informations	note	1 129 943	866 709			1 129 943	866 709	22
23	2	Fournitures et matériel	note	1 960 735	1 781 202			1 960 735	1 781 202	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	2 636 213	2 377 764			2 636 213	2 377 764	24
25	2	Autres charges	note	511 791	445 936	(293 570)	(160 880)	218 221	285 056	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			710 525	675 505	710 525	675 505	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	44 574	39 094	431 171	189 013	475 745	228 107	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			2 754 716	2 356 530	2 754 716	2 356 530	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			343 081	248 417	343 081	248 417	31
32		Total des charges		33 106 272	29 761 572	3 945 923	3 308 585	37 052 195	33 070 157	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			16 870	5 665	16 870	5 665	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		(320 085)	285 800	(64 606)	(94 973)	(384 691)	190 827	40

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

Cégep de Victoriaville

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		3 076 026	2 955 273	1 470 476	1 400 402	4 546 502	4 355 675	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		3 076 026	2 955 273	1 470 476	1 400 402	4 546 502	4 355 675	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	(320 085)	285 800	(64 606)	(94 973)	(384 691)	190 827	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	(131 079)	(165 047)	131 079	165 047			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		2 624 862	3 076 026	1 536 949	1 470 476	4 161 811	4 546 502	08

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

Cégep de Victoriaville

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	
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.

[illegible]

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
1	Cégep de Victoriaville																	
2	État de la situation financière																	
3																		
4	Au 30 juin 2019																	
37																		
38	Page 6																	
	(Suite)																	
39																		
40	Annexes																	
41	Note																	
42	Fonds de																	
43	Fonctionnement																	
44	2019																	
45	2018																	
46	Fonds																	
47	des immobilisations																	
48	2019																	
49	2018																	
50	Total																	
51	2019																	
52	2018																	
53	Passif																	
54	Passif à court terme																	
55	19 - Emprunts à court terme																	
56	20 5 - Créiteurs																	
57	21 - Montants en transit																	
58	22 4 - Subventions perçues en trop																	
59	23 6 - Apports reportés																	
60	24 6 - Revenus reportés																	
61	25 - Dus interfonds																	
62	26 - Intérêts courus																	
63	27 - Autres passifs à court terme																	
64	28 - Portion à court terme de la dette à long terme																	
65	note 7																	
66	note 8																	
67	note 9																	
68	Total du passif à court terme																	
69	note 9																	
70	30 - Dette à long terme																	
71	31 - Passif au titre des sites contaminés																	
72	32 6 - Apports reportés																	
73	33 - Autres passifs à long terme																	
74	Total du passif à long terme																	
75	Total du passif																	
76	SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS																	
77	Non grevé d'affectations																	
78	36 - Liés aux activités																	
79	37 - Cumul des gains (pertes) de réévaluation																	
80	Grevés d'affectations																	
81	38 1 - Origine interne																	
82	39 - Origine externe à titre de dotations																	
83	Investi en immobilisations																	
84	Total solde de fonds																	
85	Total du passif et du solde de fonds																	
86	Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».																	
87	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.																	
88																		
89																		
90																		
91																		

Cégep de Victoriaville

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01 2019	02 2018	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	(384 691)	190 827	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	(16 870)	(5 665)	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	(365 965)	(286 310)	08
09 - Amortissement des immobilisations	2 754 716	2 356 530	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	18 138	16 957	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(2 228 866)	(2 595 082)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 10)	(306 760)	(928 143)	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	(509 463)	(1 230 051)	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(7 219 226)	(13 893 449)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	19 236	11 548	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	(7 199 990)	(13 881 901)	24

Cégep de Victoriaville

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(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	1 945 141	11 829 616	29
30	Encaissement de dette à long terme	5 685 517	7 684 872	30
31	Remboursement de dette à long terme	(1 596 353)	(5 996 024)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(31 021)	(39 443)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	469 332	5 517 266	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	Flux de trésorerie liés aux activités de financement	6 472 616	18 996 287	40
41	Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(1 236 837)	3 884 335	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	10 127 636	6 243 301	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	8 890 799	10 127 636	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie		2019	2018	
44	Encaisse	9 148 327	10 233 576	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	3 098	19 034	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(260 626)	(124 974)	48
49	Total	8 890 799	10 127 636	49
50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Cégep de Victoriaville

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2019

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2019-2020 04	2020-2021 05	2021-2022 06	2022-2023 07	2023-2024 08	Total 09	
01	Affectation du surplus afin d'être en mesure d'effectuer des travaux CA-13-14-22		500	1 406 669					1 406 669	01
02	de réfection majeurs aux stationnements et pour refléter les									02
03	restrictions d'utilisation des surplus des CCTT.									03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			1 406 669		\$	\$	\$	\$ 1 406 669	19

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Cégep de Victoriaville

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2019	2018	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	2 228 866	2 516 104	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	634 408	628 920	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	144 117	32 844	04
05	- Subventions - Autres	5 686	7 685	05
06	Sous-total - Subventions de transfert	3 013 077	3 185 553	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	38 120	8 591	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	674 596	(129 150)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés	(314 405)	(181 715)	09
10	Total provenant du MEES	3 411 388	2 883 279	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunt	17 669	16 488	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	65 957	64 133	12
13	Total - MEES	83 626	80 621	13

Cégep de Victoriaville

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04
		2019	2018	2019	2018
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(39 922)	66		
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			7 212	11 815
Subvention à recevoir - Autres MEES :					
03				36 707	47 128
04				21 745	
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie	141 676	141 676		
06	- Vacances	626 396	626 396		
07	- Indemnités de départ	41 464	41 464		
08	- Assurance-traitement	8 512	8 512		
09	- Autres congés sociaux				
10	- Immobilisations			9 339 320	8 664 724
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			207 964	169 844
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	778 126	818 114	9 612 948	8 893 511
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir	57 057		259 025	340 378
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	57 057	\$	259 025	340 378
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir	64 120		2 143 336	2 672 921
17	Subventions (perçues en trop)				
18	Sous-total	64 120	\$	2 143 336	2 672 921
AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir			4 606 797	4 916 599
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	4 606 797	4 916 599
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	899 303	818 114	16 622 106	16 823 409
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	121 177		2 416 964	260 637
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	778 126	818 114	14 205 142	16 562 772
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$

	A	B		C	D	E	F	G	H	I	J
1		Cégep de Victoriaville									
2		Annexe 5 - Créditeurs									
3		Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations									
4		Au 30 juin 2019									
5											
6											
7											
8											
9	01	Comptes à payer et frais courus									01
10	02	Comptes à payer lié au MEES									02
11	03	Salaires et avantages sociaux à payer									03
12	04	Vacances à payer									04
13	05	Provision pour congés de maladie non monnayables									05
14	06	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties									06
15	07	Autres provisions									07
16	08	Retenues sur contrat à payer									08
17	09	Autres éléments créditeurs									09
18											
19	10	Total des créditeurs									10
20											

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01	02	03	04
	2019	2018	2019	2018
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MEES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	18 152	22 147		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	78 694	78 419		
03 - Allocations spécifiques	699 769	653 210		
04 - Sous-embauche	689 130	810 019		
05 - Charges à la formation continue reportées	19 601	53 045		
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			132 551	119 200
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				
08 - Autres	632 321	923 626		
09 Sous-total - MEES	2 137 667	2 540 466	132 551	119 200
10 Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec	436 939	94 725	768 940	687 208
11 Total - Gouvernement du Québec	2 574 606	2 635 191	901 491	806 408
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			24 063	25 035
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				(972)
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(972)	
16 Solde de fin	\$	\$	23 091	24 063
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début	1 429 635	921 366	7 113 745	2 058 341
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	745 629	1 632 694	330 000	5 218 351
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)	(1 288 819)	(1 124 425)	(281 367)	(162 947)
21 Solde de fin	886 445	1 429 635	7 162 378	7 113 745
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début			379 187	404 935
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			1 282	
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(25 748)	(25 748)
26 Solde de fin	\$	\$	354 721	379 187
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début	34 687	41 936	755 811	524 874
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	900	900	36 200	273 679
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)	(32 187)	(8 149)	(51 111)	(42 742)
31 Solde de fin	3 400	34 687	740 900	755 811
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	3 464 451	4 099 513	9 182 581	9 079 214
Revenus reportés				
33 Droits de scolarité perçus d'avance	313 265	287 109		
34 Autres revenus perçus d'avance	322 168	271 411		
35 TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	635 433	558 520		

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

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

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

Cégep de Victoriaville

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
#REF!	#REF!
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
Messages	55

Cégep de Victoriaville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance						
Code		0410	0439	9080	2040		Autofinancés	CETAB+	0000	Centre sportif	Stationnement	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2018	(2 362 784)	3 868 440		115 441			486 767		(1 498 874)	692 137	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2018 redressé	(2 362 784)	3 868 440		115 441			486 767		(1 498 874)	692 137	03
04	Résultats de l'année	(988 732)	506 111	5 875	114 138		21 759			(192 798)	43 220	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(84 418)										06
07	Sous-total	(3 435 934)	4 374 551	5 875	229 579		\$ 21 759	486 767	\$	(1 691 672)	735 357	07
08	Acquisition d'immobilisations	0	(1 627)		(14 504)			(30 530)				08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres	27 634		(5 875)	(27 595)		(21 759)	27 595				10
11	Sous-total	27 634	(1 627)	(5 875)	(42 099)		\$ (21 759)	(2 935)	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2019	(3 408 300)	4 372 924	\$	187 480	\$	\$	483 832	\$	(1 691 672)	735 357	12

Centre de responsabilité											Total		
	Code	Résidence	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000				
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22		
13	Solde au 30 juin 2018	1 774 899									3 076 026	13	
14	Redressements affectant les années antérieures										\$	14	
15	Solde au 30 juin 2018 redressé	1 774 899									3 076 026	15	
16	Résultats de l'année	170 342									(320 085)	16	
17	Apports de dotations										\$	17	
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										(84 418)	18	
19	Sous-total	1 945 241	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	2 671 523	19	
20	Acquisition d'immobilisations										(46 661)	20	
21	Locations-acquisitions										\$	21	
22	Autres										\$	22	
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	-	(46 661)	23
24	Solde au 30 juin 2019	1 945 241	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$		2 624 862	24

Cégep de Victoriaville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3										
Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2018 06	Cert. de crédits reportées 2019 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	11 756 700	590	(380 596)	803 308	689 130	174 012	11 664 884	11 669 111	(4 227) 01
02 8100	Coûts de convention des enseignants		5 088	387 129			3 633	395 850	417 260	(21 410) 02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	8 193 600	135 826	(5 848)			2 311 630	10 635 208	11 742 942	(1 107 734) 03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(74 400)		(8 300)			198 936	116 236	44 574	71 662 04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	940 000	994 498		620 278	686 226	78 247	1 946 797	1 862 185	84 612 05
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							(11 635)		(11 635) 06
07	Rétroactivité									07
08	TOTAL - Enseignement régulier	20 815 900	1 136 002	(7 615)	1 423 586	1 375 356	2 766 458	24 747 340	25 736 072	(988 732) 08
09 9090	Formation continue	643 400	1 191 935	75 246	52 985	19 601	591 903	2 535 868	2 030 552	505 316 09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	18 600	20 800		32 932	13 543		58 789	58 789	10
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							795		795 11
12	Rétroactivité									12
13	TOTAL - Formation continue	662 000	1 212 735	75 246	85 917	33 144	591 903	2 595 452	2 089 341	506 111 13
14 9080	Cours d'été						41 647	41 647	35 772	5 875 14
15 2040	Centres de transfert de technologie		947 294				4 028 923	4 976 217	4 862 079	114 138 15
16 -	Cégep à distance									16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									17
Services auxiliaires										
18	Autofinancés						62 411	62 411	40 652	21 759 18
19	CETAB+									19
20										20
21	Centre sportif						64 949	64 949	257 747	(192 798) 21
22	Stationnement						79 814	79 814	36 594	43 220 22
23	Résidence						218 357	218 357	48 015	170 342 23
24										24
25										25
26										26
27										27
28										28
29										29
30										30
31	TOTAL - Services auxiliaires						425 531	425 531	383 008	42 523 31
32	TOTAL GLOBAL	21 477 900	3 296 031	67 631	1 509 503	1 408 500	7 854 462	32 786 187	33 106 272	(320 085) 32

Cégep de Victoriaville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 4

FABES	Champ/ Code MEES	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)	
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	11 756 700			803 308		689 130	11 870 878	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"			590				590	04
		COÛTS DE CONVENTION - E003								
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi					6 533		6 533	06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial		5 088					5 088	09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	11 756 700	5 088	590	803 308	6 533	689 130	11 883 089	12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	2 228 600						2 228 600	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F 21 005	Section anglophone - F002								15
16	F 21 006	Éloignement - F003								16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002	189 000						189 000	17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002	774 800						774 800	18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	1 296 100	29 815					1 325 915	19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	772 100	11 250					783 350	20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	11 400						11 400	21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005	67 300						67 300	24
25	A 23 012	Activités brutes	46 700						46 700	25
26	A 23 013	Activités pondérées	28 400						28 400	26
27	A 23 014	Clinique-écoles								27
28	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								28
29	S 25 402	Allocations particulières au «S»								29
30	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007								30
31	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante			50 384				50 384	31
32	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		39 077					39 077	32
33	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								33
34	A 12 000	Revenus récupérables					(5 848)		(5 848)	34
35		Sous-total:	5 414 400	80 142	50 384	\$	(5 848)	\$	5 539 078	35
	7 000	SEGME								
36	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	2 779 200						2 779 200	36
37	B 22 002	Location de services au «B»								37
38	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004		5 300					5 300	38
39	B 22 004	Allocations particulières au «B»								39
40		Sous-total:	2 779 200	5 300	\$	\$	\$	\$	2 784 500	40

Cégep de Victoriaville

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

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
41 S	42 027	Atelier d'aide en français - S006		32 120					32 120
42 S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013							
43 S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français							
44 S	43 118	Gestion des programmes							
45 S	43 119	Sanction des études							
46 S	43 120	Programmes techniques							
47 S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle							
48 S	43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							
49 S	43 150	Pôle de formation en création et arts numériques							
50 S	43 160	Pôles régionaux							
51 S	44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010		283 053		137 860		164 532	256 381
52 S	44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005							
53 S	44 013	Évaluation systémique							
54 S	44 018	Projets spéciaux de développement							
55 S	44 021	Soutien à la recherche - S004							
56 S	44 030	Conventions collectives		2 994		20 958		23 952	
57 S	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		5 000		5 000		5 616	4 384
58 S	44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 578					2 578
59 S	44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							
60 S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							
61 S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	56 100						56 100
62 S	44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	61 200						61 200
63 S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				136 255			136 255
64 S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			61 014		41 635	81 879
65 S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	74 000			95 086		110 113	58 973
66 S	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale							
67 S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003							
68 S	45 032	Communautés culturelles - S024		7 500				2 500	5 000
69 S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	405 900	28 575		67 539		110 731	391 283
70 S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024							
71 S	45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							
72 S	45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							
73 S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							
74 S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	35 000			30 145		30 733	34 412
75 S	45 050	Plan d'action numérique		96 276				79 368	16 908
76 S	45 051	Formation des administrateurs							
77 S	45 052	Accroître le nombre de diplômés		54 360				37 639	16 721
78 S	46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							
79 S	46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							
80 S	48 500	Réinvestissement au collégial - S034			341 498				341 498
81 S	48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	150 500			44 930		15 692	179 738
82 S	49 039	Effort institutionnel							
83 S	49 041	Autres allocations (DPBF)		49 050				5 918	43 132
84 S	49 042	Autres allocations (DAEI)							
85 S	49 045	Autres allocations (DRT)							
86 S	49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026			36 550			31 550	5 000
87 S	49 400	Récupération « Autres »							
88 S	50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		85 250		21 491		26 247	80 494
89 S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail							
90 S	61 080	Allocation provisoire 2018-2019	94 800						94 800
91		Sous-total (champ 8350):	940 000	646 756	378 048	620 278	\$	686 226	1 898 856

Cégep de Victoriaville

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

Page 6

			00	01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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								
92	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(56 000)						(56 000)	92
93	S 61 000	Dette à court terme - S023					(8 300)		(8 300)	93
94	S 61 010	Paie de vacances - S020	(18 400)						(18 400)	94
95		Sous-total:	(74 400)	\$	\$	\$	(8 300)	\$	(82 700)	95
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE								
96	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008		600 000					600 000	96
97	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049		347 294					347 294	97
98		Sous-total:	\$	947 294	\$	\$	\$	\$	947 294	98
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT								
99	F 31 001	Fixe	186 800						186 800	99
100	F 31 003	Rayonnement	11 800						11 800	100
101	F 31 004	Centres d'enseignement collégial	72 700						72 700	101
102	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons	91 000						91 000	102
103	A 31 006	Activités brutes - A001	34 800						34 800	103
104	A 31 007	Activités pondérées - A001	12 900						12 900	104
105	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								105
106	E 34 002	E pes (RAC)					109 134		109 134	106
107	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					25 154		25 154	107
108	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								108
109	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								109
110	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								110
111	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			102 730		(31 559)		71 171	111
112	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles					(10 520)		(10 520)	112
113	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles					(8 415)		(8 415)	113
114	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		403 936			326 965		730 901	114
115	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		138 394			110 110		248 504	115
116	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		52 656			40 993		93 649	116
117	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		335 525			(335 525)			117
118	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		114 955			(114 955)			118
119	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		43 739			(43 739)			119
120	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								120
121	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								121
122	E 50 100	Charges pour la formation continue	233 400			52 985	7 603	19 601	274 387	122
123	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								123
124	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								124
125	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								125
126		Sous-total:	643 400	1 089 205	102 730	52 985	75 246	19 601	1 943 965	126

Cégep de Victoriaville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10		
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation		
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue		
	8100	8100	1000	2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090		
01	MEES	16 900	3 633	398 042	(275)	82 280	56 000			13 096	01	
02	MEES - Autres	157 112									02	
03	MEES - Autres revenus de transfert										03	
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité									206 124	04	
05	Autres organismes gouv. prov.		148 483	39 480		4 500		3 090		17 128	05	
06	Entreprises du gouvernement					20 580					06	
07	Subventions du gouvernement fédéral										07	
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										08	
09	Autres organismes		9 031	250 994		53 750		1 800		226 324	09	
10	Droits (insc, scol. et droits affér.)		12 929	429 583				5 300	12 480	126 284	10	
11	Droits - étudiants étrangers										11	
12	Droits - non-résidents du Québec			6 498							12	
13	Ventes de biens et services		237 999	337 565		20 635		7 714		32 114	13	
14	Locations			6 000		107 959					14	
15	Intérêts						142 936				15	
16	Variation - Subvention à recevoir										16	
17	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										17	
18	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										18	
19	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										19	
20	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										20	
21	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										21	
22	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										22	
23	Gain (perte) sur disposition de placement										23	
24	Gain (perte) de change										24	
25	Autres revenus		6 913	21 821		99 154		60 343			25	
26	Facturation interne			17 709					29 167	(29 167)	26	
27	TOTAL	174 012	3 633	415 355	1 507 692	(275)	388 858	198 936	78 247	41 647	591 903	27

Cégep de Victoriaville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Autofinancés	CETAB+		Services auxiliaires :				28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à				Centre sportif	Stationnement	Résidence		29
30	9350	2040	distance								30
31	MEES	291 305									31
32	MEES - Autres										32
33	MEES - Autres revenus de transfert										33
34	Min. Travail, Emploi et Solidarité										34
35	Autres organismes gouv. prov.	355 006									35
36	Entreprises du gouvernement										36
37	Subventions du gouvernement fédéral	1 310 893									37
38	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	Autres organismes	709 590		2 822			6 450				39
40	Droits (insc. scol. et droits affér.)										40
41	Droits - étudiants étrangers										41
42	Droits - non-résidents du Québec										42
43	Ventes de biens et services	1 332 773		59 589			43 867	79 814	2 586		43
44	Locations						14 632		215 550		44
45	Intérêts										45
46	Variation - Subvention à recevoir										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48
49	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49
50	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50
51	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51
52	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52
53	Gain (perte) sur disposition de placement										53
54	Gain (perte) de change										54
55	Autres revenus	47 065							221		55
56	Facturation interne	(17 709)									56
57	TOTAL	\$ 4 028 923	\$	\$ 62 411	\$	\$	\$ 64 949	79 814	218 357	\$	57

Cégep de Victoriaville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
58				Services auxiliaires							58
59											59
60	REVENUS									TOTAL	60
61	MEES									860 981	61
62	MEES - Autres									157 112	62
63	MEES - Autres revenus de transfert										63
64	Min. Travail, Emploi et Solidarité									206 124	64
65	Autres organismes gouv. prov.									567 687	65
66	Entreprises du gouvernement									20 580	66
67	Subventions du gouvernement fédéral									1 310 893	67
68	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68
69	Autres organismes									1 260 761	69
70	Droits (insc. scol. et droits affér.)									586 576	70
71	Droits - étudiants étrangers										71
72	Droits - non-résidents du Québec									6 498	72
73	Ventes de biens et services									2 154 656	73
74	Locations									344 141	74
75	Intérêts									142 936	75
76	Variation - Subvention à recevoir										76
77	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										77
78	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										78
79	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										79
80	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										80
81	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										81
82	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										82
83	Gain (perte) sur disposition de placement										83
84	Gain (perte) de change										84
85	Autres revenus									235 517	85
86	Facturation interne										86
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			7 854 462	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										88
89											89
90											90
91											91
							Total			3 633	

Cégep de Victoriaville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement					
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000
			01	02	03	04	05	06	07	08	09
01	100	Hors cadres et cadres		91 597				98 222	639 312	207 465	179 969
02	120	Personnel de gérance									
03	140	Personnel enseignant	8 922 427	1 603 537			31 738		65 141		
04	144	Contrats et hon. d'enseignement									
05	170	Personnel professionnel				79 146	153 713	514 808	535 647	73 865	76 817
06	200	Personnel de soutien		300 304	633 239	153 000	40 967	218 177	235 764	144 447	177 115
07	300	Av. sociaux - enseignants	973 800	169 347			3 699		7 491		
08	300	Av. sociaux - autres personnels		46 698	78 458	26 789	20 288	93 208	151 314	47 245	47 550
09	300	Coûts de conv. - enseignants	417 260								
10	300	Coûts de conv. - autres pers.								548 160	
11		Sous-total:	10 313 487	2 211 483	711 697	258 935	250 405	924 415	1 634 669	1 021 182	481 451
			AUTRES CHARGES								
12	400	Autres dépenses du code 400		6 399	30 537	2 863	11 322	91 567	347 544	12 899	3 597
13	511	Combustible - Huile									
14	512	Combustible - Gaz									
15	520	Électricité									
16	540	Matériel didactique et spécialisé		325 496	227 887	30 012	2 751	97 640	660		467
17	500	Autres dépenses du code 500		1 985	23 746	4 256	101	10 825	26 961	2 715	910
18	620	Honoraires professionnels		357	19 010		3 776	85 539	83 667	54 318	21 350
19	630	Locations		412	5 692	40	374	25 072		978	
20	640	Transport étudiant et stages		5 317	21 275			36 022	4 160		
21	650	Contrats		17 690	41 318	17 368		17 735	90		
22	600	Autres dépenses du code 600		609	9 077	659	10 253	46 630	3 485	5 327	2 696
23	730	Intérêts									
24	700	Autres dépenses du code 700			25 213		3 516	17 394	34 847		
25		Moins-value sur les placements									
26		Pertes sur interventions financières garanties									
27	779	Facturation interne		(31 553)	(8 729)		(137 510)	(3 034)	(93 813)	(37 571)	(30 000)
28		Mauvaises créances - débiteurs			242	186		950	(20)	3	(1 016)
29		Sous-total:	\$	326 712	395 268	55 384	(105 417)	426 340	407 581	38 669	(1 996)
30		Total	10 313 487	2 538 195	1 106 965	314 319	144 988	1 350 755	2 042 250	1 059 851	479 455

Cégep de Victoriaville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 12

Gestion des ressources matérielles											
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
TRAITEMENTS											
31	100	Hors cadres et cadres						168 536	132 878	96 522	31
32	120	Personnel de gérance					64 448				32
33	140	Personnel enseignant	12 169			17 632			44 059		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel		24 682					163 462		35
36	200	Personnel de soutien	63 110	327 147	55 845	167 219	385 970		197 875	340 630	36
37	300	Av. sociaux - enseignants	1 400			2 028			5 067		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	7 797	41 729	6 868	20 349	56 257	18 374	62 865	51 651	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.									40
41		Sous-total:	84 476	393 558	62 713	207 228	506 675	186 910	606 206	488 803	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	31 538	8 858	72	210	1 313	854	192 602	1 896	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			168 460						44
45	520	Électricité			682 134						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	17 485	78 621	16 269	2 475	31 936		2 615	1 127	46
47	500	Autres dépenses du code 500	3 331	552	20	209			2 171	236	47
48	620	Honoraires professionnels	280	2 982			226		51 601		48
49	630	Locations	46 705	11 518							49
50	640	Transport étudiant et stages									50
51	650	Contrats	84 780	245 045	42 010	128 975	65 884		2 845	294 359	51
52	600	Autres dépenses du code 600	535	2 094				801	145 477	107	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	10								54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne		(93 918)			(37 500)	(24 382)	(191 046)	(93 008)	57
58		Mauvaises créances - débiteurs		50							58
59		Sous-total:	184 664	255 802	908 965	131 869	61 859	(22 727)	206 265	204 717	\$ 59
60		Total	269 140	649 360	971 678	339 097	568 534	164 183	812 471	693 520	\$ 60

Cégep de Victoriaville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier		
			19	20	21	22	23	24			Financés MEES 27	Autres sources 28	
61	100	Hors cadres et cadres			80 913			307 544					61
62	120	Personnel de gérance						102 765					62
63	140	Personnel enseignant		276 518	882 118		31 891	404 424					63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			34 907								64
65	170	Personnel professionnel		345 369	454 760			1 397 355					65
66	200	Personnel de soutien		223 939	217 931			736 750					66
67	300	Av. sociaux - enseignants		31 925	103 469		3 881	46 838					67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		63 388	88 463			297 821					68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		Sous-total:	\$	941 139	1 862 561	\$	35 772	3 293 497	\$	\$	\$	\$	71
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400		49 064	43 030			265 428					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		3 128	36 786			104 946					76
77	500	Autres dépenses du code 500		6 160	3 433			6 071					77
78	620	Honoraires professionnels		29 688	52 001			251 449					78
79	630	Locations		7 652	2 013			11 908					79
80	640	Transport étudiant et stages		3 246				8 046		11 065			80
81	650	Contrats		4 243	6 448			424 408					81
82	600	Autres dépenses du code 600		7 154	17 569			56 765					82
83	730	Intérêts	44 574										83
84	700	Autres dépenses du code 700		123 162	2 630			311 353					84
85		Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		687 549	5 490	58 789		144 370					87
88		Mauvaises créances - débiteurs			(1 409)			(16 162)					88
89		Sous-total:	44 574	921 046	167 991	58 789	\$	1 568 582	\$	11 065	\$	\$	89
90		Total	44 574	1 862 185	2 030 552	58 789	35 772	4 862 079	\$	11 065	\$	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		11 065		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Victoriaville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Page 14									
		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38
		Rétroactivité salariale		Autofinancés	CETAB+		Services auxiliaires		Résidence		
		Formation continue	Financés				Centre sportif	Stationnement			
		MEES - MSS (EQ)	Autres sources								
92											92
93											93
94											94
TRAITEMENTS											
95 100	Hors cadres et cadres										95
96 120	Personnel de gérance										96
97 140	Personnel enseignant										97
98 144	Contrats et hon. d'enseignement										98
99 170	Personnel professionnel						99 784				99
100 200	Personnel de soutien			14 250			104 687		90 675		100
101 300	Av. sociaux - enseignants										101
102 300	Av. sociaux - autres personnels			1 125			24 086		11 147		102
103 300	Coûts de conv. - enseignants										103
104 300	Coûts de conv. - autres pers.										104
105	Sous-total:	\$	\$	15 375	\$	\$	228 557	\$	101 822	\$	\$
AUTRES CHARGES											
106 400	Autres dépenses du code 400			3 152			3 113	936	21 149		106
107 511	Combustible - Huile										107
108 512	Combustible - Gaz										108
109 520	Électricité										109
110 540	Matériel didactique et spécialisé			4 159			12 137	480	8 385		110
111 500	Autres dépenses du code 500			9 024			1 405	334	234		111
112 620	Honoraires professionnels			150				3 860			112
113 630	Locations						42				113
114 640	Transport étudiant et stages						5 454				114
115 650	Contrats			7 423			5 539	29 294	19 821		115
116 600	Autres dépenses du code 600			2 955			1 500				116
117 730	Intérêts										117
118 700	Autres dépenses du code 700			3 334				1 690			118
119	Moins-value sur les placements										119
120	Pertes sur interventions financières garanties										120
121 779	Facturation interne			(11 334)					(102 800)		121
122	Mauvaises créances - débiteurs			6 414					(596)		122
123	Sous-total:	\$	\$	25 277	\$	\$	29 190	36 594	(53 807)	\$	\$
124	Total	\$	\$	40 652	\$	\$	257 747	36 594	48 015	\$	\$

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

[illegible]

Cégep du Vieux Montréal

Rapport financier annuel au 30 juin 2019

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep du Vieux Montréal

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			01	02	03	04	05	Page 1		06	07
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
				2019	2018	2019	2018	2019		2018	
Revenus											
Subventions											
- Gouvernement du Québec											
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	68 430 727	65 180 052	7 625 420	7 282 816	76 056 147		72 462 868	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	1 370 213	1 518 660			1 370 213		1 518 660	02
03	2	- Autres	note	1 161 372	894 108		554 595	1 161 372		1 448 703	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note								04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	120 000				120 000			05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	257 755	181 189			257 755		181 189	07
08	2	Droits d'inscription et scolarité	note	2 437 072	2 304 347			2 437 072		2 304 347	08
09	2	Vente de biens et services	note	3 928 141	4 225 806			3 928 141		4 225 806	09
10	2	Locations	note	530 791	608 237			530 791		608 237	10
Amortissement des apports reportés											
- Gouvernement du Québec											
11		- MEES	note			60 288	84 059	60 288		84 059	11
12		- Autres	note								12
13		- Entreprises du gouvernement	note			24 571	2 608	24 571		2 608	13
14		- Gouvernement fédéral	note			83 755	57 107	83 755		57 107	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								15
16		- Autres organismes	note	18 961	19 815	159 873	112 347	178 834		132 162	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	214 390	117 530	3 827	2 871	218 217		120 401	17
18	2	Autres revenus	note	1 790 309	1 985 788	382 295	546	2 172 604		1 986 334	18
19		Total		80 259 731	77 035 532	8 340 029	8 096 949	88 599 760		85 132 481	19

Cégep du Vieux Montréal

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2019	2018	2019	2018	2019	2018	
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	45 505 812	43 781 967			45 505 812	43 781 967	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	21 367 237	21 381 788			21 367 237	21 381 788	21
22	2	Communications et informations	note	891 460	833 522			891 460	833 522	22
23	2	Fournitures et matériel	note	3 163 367	3 129 884			3 163 367	3 129 884	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	6 060 258	5 818 522			6 060 258	5 818 522	24
25	2	Autres charges	note	2 956 521	2 108 224	234 132	(222 032)	3 190 653	1 886 192	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 649 269	1 602 864	1 649 269	1 602 864	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			335 459	194 363	335 459	194 363	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			5 023 174	4 710 251	5 023 174	4 710 251	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			1 042 183	972 937	1 042 183	972 937	31
32		Total des charges		79 944 655	77 053 907	8 284 217	7 258 383	88 228 872	84 312 290	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			(20 340)	(589 261)	(20 340)	(589 261)	33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		315 076	(18 375)	35 472	249 305	350 548	230 930	40

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

Cégep du Vieux Montréal

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Page 3							
		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
		2019	2018	2019	2018	2019	2018		
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements	2 662 031	2 795 300	3 560 155	3 195 956	6 222 186	5 991 256	01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs							02	
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé	2 662 031	2 795 300	3 560 155	3 195 956	6 222 186	5 991 256	03	
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	315 076	(18 375)	35 472	249 305	350 548	230 930	04	
05	Apports reçus à titre de dotations							05	
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables							06	
07	Virements interfonds	(303 181)	(114 894)	303 181	114 894			07	
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice	2 673 926	2 662 031	3 898 808	3 560 155	6 572 734	6 222 186	08	

(a)

(a) Ce montant comprend -669472 \$ de surembauche

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

Cégep du Vieux Montréal

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

01		02	03	04	05	06	07	
Notes		Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		2019	2018	2019	2018	2019	2018	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements	0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs							02
03	Solde au début de l'exercice redressé	\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note						04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note						05
06	- Autres	note						06
Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note						07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note						08
09	- Autres	note						09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note						10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note						11
12	- Autres	note						12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note						13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note						14
15	- Autres	note						15
16	Solde à la fin de l'exercice	\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

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

Cégep du Vieux Montréal

État de la situation financière

Au 30 juin 2019

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total	
			2019	2018	2019	2018	2019	2018
ACTIF								
Actif à court terme								
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	406 680	263 690	56 639	(9 807)	463 319	253 883
02	- Placements de portefeuille	note	18 300 000	18 100 000			18 300 000	18 100 000
03	- Intérêts courus à recevoir	note						
04	- Débiteurs	note	2 879 026	2 252 756	245 626	305 711	3 124 652	2 558 467
05	- Subventions à recevoir	note	(184 447)	(535 535)	322 225	347 253	137 778	(188 282)
06	- Stocks de fournitures	note	183 579	198 620			183 579	198 620
07	- Stocks destinés à la vente	note	392 939	543 330			392 939	543 330
08	- Avances interfonds	note	224 719	19 029				
09	- Charges payées d'avance	note	64 804	28 393	110 556	95 336	175 360	123 729
10	- Autres actifs à court terme	note				0		
11	Total actif à court terme		22 267 300	20 870 283	735 046	738 493	22 777 627	21 589 747
Actif à long terme								
12	- Subventions à recevoir	note	2 485 722	2 485 722	32 813 497	30 248 106	35 299 219	32 733 828
13	- Placements de portefeuille	note						
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			52 178 283	51 018 040	52 178 283	51 018 040
15	- Actifs incorporels	note						
16	- Autres actifs à long terme	note			72 923	109 383	72 923	109 383
17	Total de l'actif à long terme		2 485 722	2 485 722	85 064 703	81 375 529	87 550 425	83 861 251
18	Total de l'actif		24 753 022	23 356 005	85 799 749	82 114 022	110 328 052	105 450 998

Cégep du Vieux Montréal

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	
	2019	2018	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	350 548	230 930	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	20 340	589 261	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	(168 614)	(253 513)	08
09 - Amortissement des immobilisations	5 023 174	4 710 251	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	38 114	49 820	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)	36 461	36 461	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 454 871)	(5 597 169)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 10)	(1 786 071)	1 114 580	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	59 081	880 621	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(5 725 611)	(10 437 680)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	2	20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(5 725 611)	(10 437 678)	24

Cégep du Vieux Montréal

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(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	(16 500 000)	16 500 000	29
30	Encaissement de dette à long terme	26 168 627	12 692 218	30
31	Remboursement de dette à long terme	(3 802 445)	(19 055 146)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(146 308)	(63 000)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	356 092	438 923	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	Flux de trésorerie liés aux activités de financement	6 075 966	10 512 995	40
41	Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	409 436	955 938	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	18 353 883	17 397 945	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	18 763 319	18 353 883	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie		2019	2018	
44	Encaisse	996 760	609 306	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	13 807	10 528	45
46	Équivalents de trésorerie	18 300 000	18 100 000	46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(547 248)	(365 951)	48
49	Total	18 763 319	18 353 883	49
50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2019-2020 04	2020-2021 05	2021-2022 06	2022-2023 07	2023-2024 08	Total 09	
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$	19

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 10

01	02	03	04	05	06
Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été	
2019	2018	2019	2018	2019	2018
(49 892)	(36 148)	32 171	40 468		
63 311 768	60 331 921	4 853 368	4 570 491		
		1 370 213	1 518 660		
62 670	91 270	998 702	802 838		
46 788	46 249	229 928	154 755		
1 997 811	1 914 126	439 261	390 221		
2 213 053	2 309 534	99 107	137 679		
1 416 741	1 360 967		99 228		
68 998 939	66 017 919	8 022 750	7 714 340	\$	\$
40 355 317	38 432 656	3 035 217	3 020 428		
2 115 278	2 328 883				
17 441 960	17 527 550	2 411 533	2 296 699		
1 063 576	1 074 393				
792 215	703 642	73 828	101 507		
1 941 819	1 953 665	132 408	151 047		
5 009 887	4 739 131	906 928	968 966		
2 200 455	1 477 869	183 878	169 320		
(1 050 272)	(1 063 718)	699 950	700 794		
69 870 235	67 174 071	7 443 742	7 408 761	\$	\$
(871 296)	(1 156 152)	579 008	305 579	\$	\$

REVENUS

Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure

MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant

MEES - Subventions liées à la réforme

Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale

Autres organismes du gouvernement du Québec

Entreprises du gouvernement

Subventions du gouvernement fédéral

Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec

Autres organismes

Droits d'inscription et de scolarité

Ventes de biens et services

Locations

Autres revenus

Facturation interne

TOTAL DES REVENUS

CHARGES

Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure

Salaires et avantages sociaux des enseignants

Coûts de convention des enseignants

Salaires et avantages sociaux des autres personnels

Coûts de convention des autres personnels

Communications et informations

Fournitures et matériel

Services, honoraires et contrats, locations

Autres charges

Facturation interne

TOTAL DES CHARGES

EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2019	2018	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	3 454 871	5 597 169	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 544 009	1 485 329	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	232 485	84 336	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	5 231 365	7 166 834	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	(25 028)	32 439	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	2 221 412	342 036	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés	197 671	(258 493)	09
10	Total provenant du MEES	7 625 420	7 282 816	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunt	38 114	49 820	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	22 174	34 239	12
13	Total - MEES	60 288	84 059	13

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04	
		2019	2018	2019	2018	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(184 447)	(535 535)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			851 508	653 837	02
Subvention à recevoir - Autres MEES :						
03	Remboursement des frais d'émission de dettes à long terme à recevoir			146 308		03
04						04
Subventions à recevoir liées à la réforme						
05	- Congés de maladie	427 153	427 153			05
06	- Vacances	1 646 353	1 646 353			06
07	- Indemnités de départ	170 447	170 447			07
08	- Assurance-traitement	241 769	241 769			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			31 815 681	29 594 269	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			322 225	347 253	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	2 301 275	1 950 187	33 135 722	30 595 359	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$	18
AUTRES ORGANISMES						
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	2 301 275	1 950 187	33 135 722	30 595 359	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	(184 447)	(535 535)	322 225	347 253	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	2 485 722	2 485 722	32 813 497	30 248 106	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2019	2018	2019	2018	
01	Comptes à payer et frais courus	778 042	827 815	1 329 074	892 473	01
02	Comptes à payer lié au MEES	700 881	1 948 631			02
03	Salaires et avantages sociaux à payer	1 721 361	1 776 610			03
04	Vacances à payer	8 250 287	6 787 820			04
05	Provision pour congés de maladie non monnayables	423 447	440 388			05
06	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07	Autres provisions	1 317 183	1 303 482			07
08	Retenues sur contrat à payer			657 862	616 317	08
09	Autres éléments créditeurs					09
10	Total des créditeurs	13 191 201	13 084 746	1 986 936	1 508 790	10

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01	02	03	04
Apports reportés		2019	2018	2019	2018
Gouvernement du Québec					
MEES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	420 414	472 119		01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	75 507	67 024		02
03	- Allocations spécifiques	4 084 105	3 902 752		03
04	- Sous-embauche				04
05	- Charges à la formation continue reportées	111 393	178 385		05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			325 413	217 219
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				07
08	- Autres		103 500		08
09	Sous-total - MEES	4 691 419	4 723 780	325 413	217 219
10	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec	475 479	104 242	433 407	404 566
11	Total - Gouvernement du Québec	5 166 898	4 828 022	758 820	621 785
Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			47 169	49 777
13	Redressement du solde de début				
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			183 021	
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(24 571)	(2 608)
16	Solde de fin	\$	\$	205 619	47 169
Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			1 144 111	1 084 633
18	Redressement du solde de début				116 585
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	17 000		16 655	
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(83 755)	(57 107)
21	Solde de fin	17 000	\$	1 077 011	1 144 111
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début				
23	Redressement du solde de début				
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26	Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	138 269	135 810	1 078 978	1 206 052
28	Redressement du solde de début				(122 061)
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	12 000	22 274	118 966	107 334
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(18 961)	(19 815)	(159 873)	(112 347)
31	Solde de fin	131 308	138 269	1 038 071	1 078 978
32	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	5 315 206	4 966 291	3 079 521	2 892 043
Revenus reportés					
33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 281 162	1 154 430		

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

34	Autres revenus perçus d'avance	1 794 281	991 264	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	3 075 443	2 145 694	35

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

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

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

Cégep du Vieux Montréal

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
#REF!	#REF!
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
Messages	55

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Services	0000	0000	0000	0000
Code		0410	0439	9080	2040						
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12
01	Solde au 30 juin 2018	(24 132 303)	16 876 204	141 829	(74)		9 776 375				
02	Redressements affectant les années antérieures										
03	Solde au 30 juin 2018 redressé	(24 132 303)	16 876 204	141 829	(74)		9 776 375				
04	Résultats de l'année	(871 296)	579 008				607 364				
05	Apports de dotations										
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(296 389)									
07	Sous-total	(25 299 988)	17 455 212	141 829	(74)		\$ 10 383 739	\$	\$	\$	\$
08	Acquisition d'immobilisations	(6 792)									
09	Locations-acquisitions										
10	Autres										
11	Sous-total	(6 792)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
12	Solde au 30 juin 2019	(25 306 780)	17 455 212	141 829	(74)		\$ 10 383 739	\$	\$	\$	\$

	Centre de responsabilité										Total
	Code	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000		
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2018										2 662 031
14	Redressements affectant les années antérieures										\$ 14
15	Solde au 30 juin 2018 redressé										2 662 031
16	Résultats de l'année										315 076
17	Apports de dotations										\$ 17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										(296 389)
19	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$		2 680 718
20	Acquisition d'immobilisations										(6 792)
21	Locations-acquisitions										\$ 21
22	Autres										\$ 22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	-	(6 792)
24	Solde au 30 juin 2019	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$		2 673 926

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 3

Champs 1000 à 9000											
		Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2018	Cert. de crédits reportées 2019	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01 1000	Enseignants	40 664 500	626 572	(1 241 335)			(577 431)	39 472 306	39 594 139	(121 833)	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 241 336				1 241 336	2 115 278	(873 942)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	15 708 800	1 410 437	(165 794)			4 388 620	21 342 063	22 787 521	(1 445 458)	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(240 800)		(142 900)			431 320	47 620	104 875	(57 255)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	2 373 600	3 772 608		3 902 752	4 084 105	980 651	6 945 506	5 268 422	1 677 084	05
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							(49 892)		(49 892)	06
07	Rétroactivité										07
08	TOTAL - Enseignement régulier	58 506 100	5 809 617	(308 693)	3 902 752	4 084 105	5 223 160	68 998 939	69 870 235	(871 296)	08
09 9090	Formation continue	598 700	3 356 216	758 530	178 385	111 393	3 171 741	7 952 179	7 405 342	546 837	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	16 500	21 625		275			38 400	38 400		10
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							32 171		32 171	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	615 200	3 377 841	758 530	178 660	111 393	3 171 741	8 022 750	7 443 742	579 008	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie		283 312				220 000	503 312	503 312		15
16 -	Cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
Services auxiliaires											
18	Services auxiliaires						2 734 730	2 734 730	2 127 366	607 364	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	TOTAL - Services auxiliaires						2 734 730	2 734 730	2 127 366	607 364	31
32	TOTAL GLOBAL	59 121 300	9 470 770	449 837	4 081 412	4 195 498	11 349 631	80 259 731	79 944 655	315 076	32

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

FABES	Champ/ Code MEES	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)	
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	39 435 000						39 435 000	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)	1 229 500	626 572			1		1 856 073	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 - E003								
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								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	40 664 500	626 572	\$	\$	1	\$	41 291 073	12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	2 228 600						2 228 600	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006	251 300						251 300	14
15	F 21 005	Section anglophone - F002								15
16	F 21 006	Éloignement - F003								16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002	94 500						94 500	18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	5 172 200	6 926					5 179 126	19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	3 178 300	2 907					3 181 207	20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	140 800						140 800	21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime		453 479					453 479	23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005								24
25	A 23 012	Activités brutes	189 700						189 700	25
26	A 23 013	Activités pondérées	58 200						58 200	26
27	A 23 014	Clinique-écoles								27
28	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								28
29	S 25 402	Allocations particulières au «S»								29
30	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007								30
31	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante								31
32	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		62 434					62 434	32
33	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								33
34	A 12 000	Revenus récupérables					(165 794)		(165 794)	34
35		Sous-total:	11 313 600	525 746	\$	\$	(165 794)	\$	11 673 552	35
	7 000	SEGME								
36	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	4 238 200						4 238 200	36
37	B 22 002	Location de services au «B»	97 000						97 000	37
38	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004	60 000	884 691					944 691	38
39	B 22 004	Allocations particulières au «B»								39
40		Sous-total:	4 395 200	884 691	\$	\$	\$	\$	5 279 891	40

Cégep du Vieux Montréal

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

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
41 S	42 027	Atelier d'aide en français - S006							41
42 S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013							42
43 S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français							43
44 S	43 118	Gestion des programmes							44
45 S	43 119	Sanction des études							45
46 S	43 120	Programmes techniques				30 886		30 886	46
47 S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle							47
48 S	43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							48
49 S	43 150	Pôle de formation en création et arts numériques		400 000		388 653			788 653
50 S	43 160	Pôles régionaux		16 667		16 667			33 334
51 S	44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010				5 079			5 079
52 S	44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005				6 502		6 502	
53 S	44 013	Évaluation systémique							53
54 S	44 018	Projets spéciaux de développement							54
55 S	44 021	Soutien à la recherche - S004							55
56 S	44 030	Conventions collectives		8 353					8 353
57 S	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		15 625		18 992		34 617	
58 S	44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 120					2 120
59 S	44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							59
60 S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							60
61 S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	141 500						141 500
62 S	44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	138 000						138 000
63 S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							63
64 S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			28 959		27 648	64
65 S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	47 000			46 701		68 691	65
66 S	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale							66
67 S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003							67
68 S	45 032	Communautés culturelles - S024		12 083		13 518			25 601
69 S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	1 349 300	2 259 192		971 651		1 321 708	3 258 435
70 S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024		12 100		17 722		19 456	10 366
71 S	45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							71
72 S	45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							72
73 S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							73
74 S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	78 000			23 567		41 433	60 134
75 S	45 050	Plan d'action numérique		205 579				89 289	116 290
76 S	45 051	Formation des administrateurs							76
77 S	45 052	Accroître le nombre de diplômés		104 445				86 222	18 223
78 S	46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							78
79 S	46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							79
80 S	48 500	Réinvestissement au collégial - S034			633 844	2 212 485		2 236 283	610 046
81 S	48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	379 600			121 370		121 370	379 600
82 S	49 039	Effort institutionnel							82
83 S	49 041	Autres allocations (DPBF)		102 600					102 600
84 S	49 042	Autres allocations (DAEI)							84
85 S	49 045	Autres allocations (DRT)							85
86 S	49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026							86
87 S	49 400	Récupération « Autres »							87
88 S	50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016							88
89 S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail							89
90 S	61 080	Allocation provisoire 2018-2019	177 700						177 700
91		Sous-total (champ 8350):	2 373 600	3 138 764	633 844	3 902 752	\$	4 084 105	5 964 855

Cégep du Vieux Montréal

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

Page 6

			00	01	02	03	04	05	06	07	
FABES	Champ/ Code MEES	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									
92	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(198 000)						(198 000)	92	
93	S 61 000	Dette à court terme - S023					(142 900)		(142 900)	93	
94	S 61 010	Paie de vacances - S020	(42 800)						(42 800)	94	
95		Sous-total:	(240 800)	\$	\$	\$	(142 900)	\$	(383 700)	95	
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
96	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008		200 000					200 000	96	
97	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049		83 312					83 312	97	
98		Sous-total:	\$	283 312	\$	\$	\$	\$	283 312	98	
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
99	F 31 001	Fixe	186 800						186 800	99	
100	F 31 003	Rayonnement								100	
101	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								101	
102	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								102	
103	A 31 006	Activités brutes - A001	146 900						146 900	103	
104	A 31 007	Activités pondérées - A001	53 200						53 200	104	
105	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								105	
106	E 34 002	E pes (RAC)					64 527		64 527	106	
107	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					692 299		692 299	107	
108	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								108	
109	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								109	
110	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								110	
111	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			898 121				898 121	111	
112	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			177 817				177 817	112	
113	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			74 095				74 095	113	
114	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		818 174			679 604		1 497 778	114	
115	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		280 317			232 841		513 158	115	
116	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		106 655			88 592		195 247	116	
117	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		679 604			(679 604)			117	
118	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		232 841			(232 841)			118	
119	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		88 592			(88 592)			119	
120	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								120	
121	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								121	
122	E 50 100	Charges pour la formation continue	211 800			178 385	1 704	111 393	280 496	122	
123	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								123	
124	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								124	
125	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								125	
126		Sous-total:	598 700	2 206 183	1 150 033	178 385	758 530	111 393	4 780 438	126	

Cégep du Vieux Montréal

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

Page 7

FABES	Champ/ Code MEES	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)
127 S	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							
128 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S015							
129 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C014							
129 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800	825	275			21 900
130 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique							
131 S	50 640	Représentation régionale - S021	16 500						16 500
132 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017							
133 S	57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017							
134 S	57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique							
135		Sous-total:	16 500	20 800	825	275	\$	\$	38 400
136 E	9 090	CÉGEP À DISTANCE							
137 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC							
137 E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)							
138 A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)							
139 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)							
140 E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)							
141 F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe							
142 B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES							
143 A	12 000	Revenus récupérables							
144		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
145 E	11 500	RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							
146 E	11 501	Rétroactivité Enseignants réguliers							
147 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							
147 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							
148 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							
149 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							
150		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
151		Sous-total:	59 121 300	7 686 068	1 784 702	4 081 412	449 837	4 195 498	68 927 821
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
152 S	59 100	DAEI				497 246		497 246	
153 S	59 110	DEC							
154 S	59 120	DAEI							
155 S	59 200	DPBF							
156 S	59 300	DRT							
157 S	59 400	DPFT							
158 S	59 450	Plan de rapprochement							
159		Sous-total:	\$	\$	\$	497 246	\$	497 246	
160		TOTAL	59 121 300	7 686 068	1 784 702	4 578 658	449 837	4 692 744	

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 8											
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01 MEES			(67 628)	(66 844)			198 000			34 530	01
02 MEES - Autres	(577 431)										02
03 MEES - Autres revenus de transfert											03
04 Min. Travail, Emploi et Solidarité										1 370 213	04
05 Autres organismes gouv. prov.				62 670						998 702	05
06 Entreprises du gouvernement											06
07 Subventions du gouvernement fédéral											07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 Autres organismes				46 788						229 928	09
10 Droits (insc. scol. et droits affér.)			21 304	1 792 292						439 261	10
11 Droits - étudiants étrangers			140 827								11
12 Droits - non-résidents du Québec			43 388								12
13 Ventes de biens et services			362 960	1 642 218		193 115	18 930	(4 170)		99 107	13
14 Locations											14
15 Intérêts							214 390				15
16 Variation - Subvention à recevoir											16
17 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23 Gain (perte) sur disposition de placement											23
24 Gain (perte) de change											24
25 Autres revenus			46 873	169 627		1 030		984 821			25
26 Facturation interne											26
27 TOTAL	(577 431)	\$	547 724	3 646 751	\$	194 145	431 320	980 651	\$	3 171 741	27

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Services auxiliaires :							28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à	auxiliaires							29
30	9350	2040	distance								30
31	MEES										31
32	MEES - Autres										32
33	MEES - Autres revenus de transfert										33
34	Min. Travail, Emploi et Solidarité										34
35	Autres organismes gouv. prov.	100 000									35
36	Entreprises du gouvernement										36
37	Subventions du gouvernement fédéral	120 000									37
38	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	Autres organismes										39
40	Droits (insc. scol. et droits affér.)										40
41	Droits - étudiants étrangers										41
42	Droits - non-résidents du Québec										42
43	Ventes de biens et services			1 615 981							43
44	Locations			530 791							44
45	Intérêts										45
46	Variation - Subvention à recevoir										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48
49	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49
50	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50
51	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51
52	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52
53	Gain (perte) sur disposition de placement										53
54	Gain (perte) de change										54
55	Autres revenus			587 958							55
56	Facturation interne										56
57	TOTAL	\$ 220 000	\$	2 734 730	\$	\$	\$	\$	\$	\$	57

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
58				Services auxiliaires							58
59											59
60	REVENUS									TOTAL	60
61	MEES									98 058	61
62	MEES - Autres									(577 431)	62
63	MEES - Autres revenus de transfert										63
64	Min. Travail, Emploi et Solidarité									1 370 213	64
65	Autres organismes gouv. prov.									1 161 372	65
66	Entreprises du gouvernement										66
67	Subventions du gouvernement fédéral									120 000	67
68	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68
69	Autres organismes									276 716	69
70	Droits (insc. scol. et droits affér.)									2 252 857	70
71	Droits - étudiants étrangers									140 827	71
72	Droits - non-résidents du Québec									43 388	72
73	Ventes de biens et services									3 928 141	73
74	Locations									530 791	74
75	Intérêts									214 390	75
76	Variation - Subvention à recevoir										76
77	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										77
78	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										78
79	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										79
80	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										80
81	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										81
82	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										82
83	Gain (perte) sur disposition de placement										83
84	Gain (perte) de change										84
85	Autres revenus									1 790 309	85
86	Facturation interne										86
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			11 349 631	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										88
89											89
90											90
91							Total	\$			91

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Page 11									
			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement		Services à l'élève 3000 06	Gestion des act. d'enseignement 4000 07	Gestion des ress. Humaines 5000 08	Gestion des ress. Financières 6000 09	
			Enseignants 1000 à 8100 01	Ecoles nationales et spécialisées 1000 02	Autres du champ 1000 1000 03	Bibliothèque et vidéothèque 2020 04	Autres dépenses du champ 2000 05					
01	100	Hors cadres et cadres						496 086	638 089	356 677	217 510	01
02	120	Personnel de gérance					65 466	76 195		48		02
03	140	Personnel enseignant	34 162 535					11 079	140 029	220 820		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement		1 856 073	3 718				11 768			04
05	170	Personnel professionnel				63 890		1 256 721	637 097	46 359	148 681	05
06	200	Personnel de soutien			1 392 423	348 538	311 275	765 777	857 955	250 588	355 978	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 575 531						1 081			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			170 768	49 517	46 731	277 511	242 272	96 367	80 410	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	2 115 278									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			110 052	32 597	29 776	205 083	168 596	51 664	57 078	10
11		Sous-total:	39 853 344	1 856 073	1 676 961	494 542	453 248	3 088 452	2 696 887	1 022 523	859 657	11
AUTRES CHARGES												
12	400	Autres dépenses du code 400			298 684	241	1 036	68 876	179 060	72 697	2 009	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			399 615	12 238	10 773	88 241	19 877	752	289	16
17	500	Autres dépenses du code 500			65 789	1 812	1 132	52 623	13 650	4 893	6 713	17
18	620	Honoraires professionnels			22 045		720	28 789	57 825	82 245	32 616	18
19	630	Locations										19
20	640	Transport étudiant et stages			16 200		359	19 554	524			20
21	650	Contrats		1 231 299	442 417	1 962	5 573	409 213	112 000	70 175	7 723	21
22	600	Autres dépenses du code 600			2 731	2 694		45 851	13 620	45 981	2 207	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700		1 094 317	16 310		82	24 973	9 965			24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			108 412	(81 000)	(5 883)	(261 956)	(304 459)	(24 900)	(91 100)	27
28		Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	2 325 616	1 372 203	(62 053)	13 792	476 164	102 062	251 843	(39 543)	29
30		Total	39 853 344	4 181 689	3 049 164	432 489	467 040	3 564 616	2 798 949	1 274 366	820 114	30

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Gestion des ressources matérielles						Page 12		
			Matériel et impression 7010 et 7040 10	Gestion des immeubles 7020 11	Gestion de l'énergie 7030 12	Sécurité et protection 7050 13	Entretien ménager 7060 14	Coordination et contrôle 7090 15	Administration générale 8000 16	Gestion des ressources informationnelles 8010 17	18
31	100	Hors cadres et cadres						215 677	322 994	211 967	31
32	120	Personnel de gérance	79 516				69 580	81 364	(14 881)		32
33	140	Personnel enseignant							11 079		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel						19 703	(35 631)	327 935	35
36	200	Personnel de soutien	333 671	447 565			1 007 479	301 370	248 126	795 316	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	49 767	53 566			130 780	68 882	45 167	154 185	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	32 657	35 374			85 127	48 854	101 187	105 531	40
41		Sous-total:	495 611	536 505	\$	\$	1 292 966	735 850	678 041	1 594 934	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	72 769					1 278	44 604	6 727	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			46 874						44
45	520	Électricité			870 086						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	83 759	140 657		5 989	67 454		12 526	(433)	46
47	500	Autres dépenses du code 500	1 241					4 158	1 747	486	47
48	620	Honoraires professionnels							20 049		48
49	630	Locations							60 000		49
50	640	Transport étudiant et stages									50
51	650	Contrats	99 665	440 486		122 754		14 882	93 627	149 147	51
52	600	Autres dépenses du code 600	55 496			776 186		2 759	156 844	107	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	18 503	1 456				37	2 395		54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(419 319)		(221 800)	(25 756)	(35 564)		212	(24 000)	57
58		Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	(87 886)	582 599	695 160	879 173	31 890	23 114	392 004	132 034	\$ 59
60		Total	407 725	1 119 104	695 160	879 173	1 324 856	758 964	1 070 045	1 726 968	\$ 60

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Page 13									
			Rétroactivité salariale									
			Enseignement régulier									
			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Financés MEES 27	Autres sources 28
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
61	100	Hors cadres et cadres		277 651	324 155							61
62	120	Personnel de gérance										62
63	140	Personnel enseignant		361 604	3 035 217							63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement										64
65	170	Personnel professionnel		569 703	656 770							65
66	200	Personnel de soutien		2 054 598	887 581							66
67	300	Av. sociaux - enseignants										67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		376 981	543 027							68
69	300	Coûts de conv. - enseignants										69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.										70
71		Sous-total:	\$	3 640 537	5 446 750	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
71		AUTRES CHARGES										
72	400	Autres dépenses du code 400		44 234	73 828							72
73	511	Combustible - Huile										73
74	512	Combustible - Gaz										74
75	520	Électricité										75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		24 038	112 548							76
77	500	Autres dépenses du code 500		4 840	19 860							77
78	620	Honoraires professionnels	250	6 077	2 660							78
79	630	Locations		1 157	546 003							79
80	640	Transport étudiant et stages										80
81	650	Contrats		278 956	319 904							81
82	600	Autres dépenses du code 600		3 950	38 361					73 172		82
83	730	Intérêts										83
84	700	Autres dépenses du code 700	104 625	927 792	183 878			503 312				84
85		Moins-value sur les placements										85
86		Pertes sur interventions financières garanties										86
87	779	Facturation interne		336 841	661 550	38 400						87
88		Mauvaises créances - débiteurs										88
89		Sous-total:	104 875	1 627 885	1 958 592	38 400	\$	503 312	\$	73 172	\$	\$
90		Total	104 875	5 268 422	7 405 342	38 400	\$	503 312	\$	73 172	\$	\$
91				Contrats d'affiliation --->		73 172		Primes de monitorat --->				91

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
		Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92		Formation continue		Services								92
93		Financés	Autres									93
94		MEES - MSS (EQ)	sources	auxiliaires								94
TRAITEMENTS												
95	100	Hors cadres et cadres										95
96	120	Personnel de gérance										96
97	140	Personnel enseignant										97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement										98
99	170	Personnel professionnel										99
100	200	Personnel de soutien										100
101	300	Av. sociaux - enseignants										101
102	300	Av. sociaux - autres personnels										102
103	300	Coûts de conv. - enseignants										103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.										104
105		Sous-total:										105
		\$	\$	450 168	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
AUTRES CHARGES												
106	400	Autres dépenses du code 400										106
107	511	Combustible - Huile										107
108	512	Combustible - Gaz										108
109	520	Électricité										109
110	540	Matériel didactique et spécialisé										110
111	500	Autres dépenses du code 500										111
112	620	Honoraires professionnels										112
113	630	Locations										113
114	640	Transport étudiant et stages										114
115	650	Contrats										115
116	600	Autres dépenses du code 600										116
117	730	Intérêts										117
118	700	Autres dépenses du code 700										118
119		Moins-value sur les placements										119
120		Pertes sur interventions financières garanties										120
121	779	Facturation interne										121
122		Mauvaises créances - débiteurs										122
123		Sous-total:										123
		\$	\$	1 677 198	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
124		Total										124
		\$	\$	2 127 366	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		39	40	41	42	43	44	45	46	
125				Services auxiliaires						125
126									TOTAL	126
127										127
TRAITEMENTS										
128	100								3 060 806	128
129	120								412 204	129
130	140								37 942 363	130
131	144								1 871 559	131
132	170								3 691 228	132
133	200								10 706 597	133
134	300								3 576 612	134
135	300								2 432 826	135
136	300								2 115 278	136
137	300								1 063 576	137
138									66 873 049	138
AUTRES CHARGES										
140	400								891 460	140
141	511									141
142	512								46 874	142
143	520								870 086	143
144	540								992 724	144
145	500								1 253 683	145
146	620								253 276	146
147	630								607 160	147
148	640								36 637	148
149	650								3 925 635	149
150	600								1 237 550	150
151	730									151
152	700								2 956 521	152
153										153
154										154
155	779									155
156										156
157									13 071 606	157
158	Total								79 944 655	158

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(535 535)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(1 426 506)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2018 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 962 041)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		59 121 300		04
05 Certifications de crédits - année courante		7 686 068		05
06 Lettres d'autorisation		1 784 702		06
07 Financement (récupération) du Ministère		449 837		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		69 041 907		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			69 041 907	15
16 SOUS-TOTAL			67 079 866	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			67 264 313	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019			(184 447)	18

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Solde au 30 juin 2018	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2019	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	(21 827)		(21 827)	(67 628)	(89 455)	01
02	- «A» de FABES	(577 244)		(577 244)	470 953	(106 291)	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018	(1 483 043)					05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019				(577 431)	(577 431)	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08							08
09	Annexe A0007	74 000	(74 000)		55 360	55 360	09
10	Salariés-étudiants	16 936		16 936		16 936	10
11	rétroactivité des cadres	42 547		42 547	(42 547)		11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	Sous-total	(1 948 631)	1 409 043	(539 588)	(161 293)	(700 881)	18
19	AUTRES						19
20	- Vente de biens et services	1 529 175		1 529 175	832 505	2 361 680	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	140 034		140 034	63 247	203 281	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège	419 538		419 538	(42 816)	376 722	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	(31 457)		(31 457)	(13 689)	(45 146)	24
25	- Congés anticipés ou différés						25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	195 466		195 466	(212 977)	(17 511)	26
27	Sous-total - Autres	2 252 756	\$	2 252 756	626 270	2 879 026	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	304 125	1 409 043	1 713 168	464 977	2 178 145	28

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CHAMP 8350													
Description			Codes du Ministère	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	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027										01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029										02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031										03
04	S	Gestion des programmes	43 118										04
05	S	Sanction des études	43 119										05
06	S	Programmes techniques	43 120		30 886		30 886		30 886		30 886		06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130										07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140										08
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150	400 000	388 653		788 653	788 653					09
10	S	Pôles régionaux	43 160	16 667	16 667	50 333	83 667	83 667					10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011		5 079		5 079	5 240	(161)				(161) 11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012		6 502		6 502		6 502		6 502		12
13	S	Évaluation systémique	44 013										13
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018										14
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021										15
16	S	Conventions collectives	44 030	8 353			8 353		8 353				8 353 16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	15 625	18 992		34 617		34 617		34 617		17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 120			2 120	2 120					18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041										19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100										20
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	141 500			141 500		141 500				141 500 21
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	138 000			138 000		138 000				138 000 22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162										23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	28 959	17 881	109 340	81 692	27 648		27 648		24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	47 000	46 701		93 701	25 010	68 691		68 691		25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165										26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019										27
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032	12 083	13 518	2 135	27 736	27 736					28
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	3 608 492	971 651	902 100	5 482 243	4 041 089	1 441 154		1 321 708		119 446 29
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	12 100	17 722	5 593	35 415	15 959	19 456		19 456		30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036										31
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037										32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039										33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	78 000	23 567	2 609	104 176	62 743	41 433		41 433		34
35	S	Plan d'action numérique	45 050	205 579			205 579	116 290	89 289		89 289		35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050										36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050					38 890	(38 890)		29 860		(68 750) 37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050					10 410	(10 410)		7 993		(18 403) 38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050					66 990	(66 990)		51 436		(118 426) 39
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050										40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										41
42	S	Formation des administrateurs	45 051										42
43	S	Accroître le nombre de diplômés	45 052	104 445			104 445	18 223	86 222		86 222		43
44	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010										44
45	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040										45
46	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	633 844	2 212 485		2 846 329		2 846 329		2 236 283		610 046 46

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

47	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	379 600	121 370	500 970	500 970	121 370	379 600	47	
48	S	Effort institutionnel	49 039							48	
49	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	102 600		102 600	102 600		102 600	49	
50	S	Autres allocations (DAEI)	49 042							50	
51	S	Autres allocations (DRT)	49 045							51	
52	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102							52	
53	S	Récupération « Autres »	49 400							53	
54	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611							54	
55	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624							55	
56	S	Allocation provisoire 2018-2019	61 080	177 700		177 700	177 700		177 700	56	
57		TOTAL		6 146 208	3 902 752	980 651	11 029 611	5 268 422	5 761 189	\$ 4 084 105 \$ 1 677 084	57

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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		497 246						497 246	01
02 S	DEC	59 110								0	02
03 S	DAEI	59 120								0	03
04 S	DPBF	59 200								0	04
05 S	DRT	59 300								0	05
06 S	DPFT	59 400								0	06
07 S	Plan de rapprochement	59 450							0	0	07
08	TOTAL			497 246	\$	\$	\$	\$	\$	497 246	\$ 08

Provisions à payer

Enseignants		Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	352 340	36 538	388 878	10
11	- Vacances	5 620 093	582 804	6 202 897	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	394 619	40 921	435 540	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	3 351	292	3 643	15
16	Total	6 370 403	660 555	7 030 958	16
Autres personnels		Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	145 419	16 185	161 604	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	31 107	3 462	34 569	18
19	- Vacances	1 842 338	205 052	2 047 390	19
20	- Temps supplémentaire	257 278	28 635	285 913	20
21	- Indemnités de départ	234 126	17 968	252 094	21
22	- Assurance-traitement	153 332	17 066	170 398	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	7 311	680	7 991	23
24	Total	2 670 911	289 048	2 959 959	24
Sommaire		Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	145 419	16 185	161 604	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	383 447	40 000	423 447	26
27	- Vacances	7 462 431	787 856	8 250 287	27
28	- Temps supplémentaire	257 278	28 635	285 913	28
29	- Indemnités de départ	234 126	17 968	252 094	29
30	- Assurance-traitement	547 951	57 987	605 938	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	10 662	972	11 634	31
32	Total	9 041 314	949 603	9 990 917	32

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

													CHAMP 9350	
													Conservé	
Description													(assumé)	
Codes du Ministère													par le cégep	
Revenus														
Cert. de crédits reportées redressées														
Autres revenus														
Revenus totaux														
Charges totales														
Résultats 9 = 6 - 7														
Immobilisations capitalisables														
Certifications de crédits à reporter														
Récupération du Ministère														
01	S	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612											01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621											02
03	S	Entrevues de validation de la RAC		21 625	275		21 900	21 900						03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623											04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	16 500			16 500	16 500						05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650											06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655											07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660											08
09		TOTAL		38 125	275	\$	38 400	38 400		\$	\$	\$	\$	09

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		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. E002)	34 162 535	424,17 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	1 856 073			02
03	Sous-total	36 018 608	424,17 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	36 018 608	424,17 ETC	84 916	10,47%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	36 018 608	424,17 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		424,17 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		418,60 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		418,60 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		(5,57) ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2018 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(1,59) ETC	(Surembauche)	15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,29) ETC	Sous-embauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2019		(7,45) ETC	(669 472)	18

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 23

				CHAMPS 1000 et 8000					
				05	06	07			
01	Traitement moyen normalisé du cégep	01	81 419						01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	02	10,370%						02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	03	89 862						03
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	04	3,30%						04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2017-2018								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	05	86 335						05
Nombre d'enseignants alloués									
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E002)			418,10 ETC		TOTAL		418,10 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E002)			0,50 ETC		0,50 ETC		0,50 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	ALLOCATION POUR L'ANNÉE			418,60 ETC		ETC		418,60 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)							ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants			418,60 ETC		ETC		418,60 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
Financement des ETC									
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée			37 616 233		TOTAL		37 616 233	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT			37 616 233		\$		37 616 233	16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E003									
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE									
17				1 241 336		\$		1 241 336	17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT			38 857 569		\$		38 857 569	18
19	- Revenus totaux (MEES et autres)			1 241 336					19
20	- Moins : Dépenses de nature générale			2 115 278		Surplus		Déficit	20
21	- Surplus ou déficit							(873 942)	21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES									
22	Taux de CSST			0,540%		2018		2019	22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)			0,530%					23
24	Date de début de contrat des enseignants			06-août-2018		05-août-2019			24

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Page 24

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
			Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 78.12)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008		16 155	1 451 333							1 451 333	01
02	ARTS DU CIRQUE		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x78.12)								02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 78.12)							404 740	03
04	CLIENTÈLE INUIT		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 78.12)								04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006		Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 78.12)	Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL			05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 78.12)	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								TOTAL			1 856 073	08
09	- AEC - priorités ministérielles		Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A	Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL (6) - (7) - (8)			09

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial		45 626	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	(13 784)	(48)	03
04 Garantie de traitement	1 581 897	553 434	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	(17 423)	10 628	05
06 Maternité, paternité et adoption	74 421	47 370	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	4 857	17 799	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	524		09
10 Congés de maladie monnayables			10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		203 575	12
13 Sélection			13
14 Suppléance	70 869		14
15 Autre salariale : Jurés + variation provision Indem. Départ.	310	41 373	15
16 Sous-total des dépenses salariales	1 701 671	919 757	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	175 884	80 409	17
18 Total des dépenses salariales	1 877 555	1 000 166	18
19 Hygiène et sécurité	12 413	18 709	19
20 Perfectionnement local	81 626	29 760	20
21 Autre non salariale Accompagnement départemental	143 684	14 941	21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	2 115 278	1 063 576	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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 (E003, par. 4)			
32 Preretraite			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)			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	2 115 278	1 063 576	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		109 883	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		191 752	47
48 Soutien		618 122	48
49 Total		919 757	49

Cégep du Vieux Montréal

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 2019

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)																																
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15				
Cas	«Nej» AEC		17		«Nej» utilisé		17												Epes		A		Calcul de «Z»		B				Total			
	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)		85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45		18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)		0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173											

AEC à temps plein																							
18	2	CWA0B		1 116 763		6,33		2,37		4 355 Pes	117 585 Pes		881 959		162 219		72 585				1 116 763	1 116 763	18
19	2	NRC0Z		19 711				0,88		110 Pes	7 150 Pes		8 272		7 025		4 414				19 711	19 711	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		TOTAL		1 136 474		\$				4 465 Pes	124 735 Pes		890 231		169 244		76 999				1 136 474	1 136 474	28

Cas		Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»		Cert. de crédits reportées redressées		Virements		Nej particulier		Constante «k» 15/Nej		Volume réalisé «brut» (en pes)		Volume réalisé «pondéré» (en pes)		Epes		A		Calcul de «Z»		B				TOTAL	
																		85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45		18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)		0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173							

AEC à temps partiel																											
29	2	CWA0B		2 821		6,33		2,37		11 Pes	297 Pes		2 228		410		183								2 821	2 821	29
30	2	NRC00		3 763				0,88		21 Pes	1 365 Pes		1 579		1 341		843								3 763	3 763	30
31	2	NRC0Z		6 975				0,88		63 Pes	4 095 Pes		4 737		4 023		2 528								6 975	6 975	31
32	2							k																			32
33	2							k																			33
34	2							k																			34
35	2							k																			35
36	2							k																			36
37	2							k																			37
38	2							k																			38
39	2							k																			39
40	2							k																			40
41		TOTAL		13 559		\$				95 Pes	5 757 Pes		8 544		5 774		3 554								13 559	13 559	41

Cégep du Vieux Montréal

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 2019

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN																
Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	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		
										85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C9 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173				
42	2	EEC1G	x	1001037	10,0%		0,88	201 Pes	4 623 Pes	15 114	6 924	2 854	2 489	27 381	42	
43	2	EEC3C					0,88	16 Pes	368 Pes	1 203	551	227		1 981	43	
44	2	JEE1K					0,88	1 097 Pes	14 261 Pes	82 490	30 107	8 803		121 400	44	
45	2	LCA6A	x		10,0%		0,88	294 Pes	2 940 Pes	22 108	7 451	1 815	3 137	34 511	45	
46	2	NTL20					0,88	77 Pes	2 233 Pes	5 790	2 976	1 378		10 144	46	
47	2						k								47	
48	2						k								48	
49	2						k								49	
50	2						k								50	
51	2						k								51	
52	2						k								52	
53	2						k								53	
54	2						k								54	
55	Sous-total		1 001 037					1 685 Pes	24 425 Pes	126 705	48 009	15 077	5 626	195 417	55	
ENVELOPPE MEES																
56	2	CWA0B		1205146		6,33	2,37	453 Pes	12 231 Pes	91 740	16 874	7 550		116 164	56	
57	2	EEC1F	x		10,0%		0,88	1 897 Pes	34 146 Pes	142 647	58 705	21 078	22 243	244 673	57	
58	2	EEC1G	x		10,0%		0,88	998 Pes	22 954 Pes	75 046	34 379	14 170	12 360	135 955	58	
59	2	EEC3A	x		10,0%		0,88	6 Pes	138 Pes	451	207	85	74	817	59	
60	2	EEC3C					0,88	209 Pes	4 807 Pes	15 716	7 200	2 967		25 883	60	
61	2	ELC16	x		10,0%		0,88	602 Pes	33 110 Pes	45 268	34 228	20 439	9 994	109 929	61	
62	2	ELJ3Q	x		10,0%		0,88	126 Pes	5 166 Pes	9 475	5 929	3 189	1 859	20 452	62	
63	2	JEE0K					0,88	237 Pes	3 081 Pes	17 821	6 504	1 902		26 227	63	
64	2	JEE1K					0,88	3 152 Pes	40 976 Pes	237 018	86 506	25 294		348 818	64	
65	2	LCA6A	x		10,0%		0,88	1 335 Pes	13 350 Pes	100 387	33 834	8 241	14 246	156 708	65	
66	2	NTL19					0,88	1 540 Pes	44 660 Pes	115 802	59 520	27 569		202 891	66	
67	2	NTL20					0,88	1 414 Pes	41 006 Pes	106 327	54 650	25 313		186 290	67	
68	2	RCT02				10,00	1,50	596 Pes	7 152 Pes	76 392	15 940	4 415		96 747	68	
69	2	RNA07					0,88	252 Pes	2 520 Pes	18 949	6 387	1 556		26 892	69	
70	2						k								70	
71	Sous-total		1 205 146		\$		Inscrire virements L71 C05	12 817 Pes	265 297 Pes	1 053 039	420 863	163 768	60 776	1 698 446	71	
72	TOTAL MEES+EQ		2 206 183		\$	\$	TOT. MIN.+EQ	14 502 Pes	289 722 Pes	1 179 744	468 872	178 845	66 402	1 893 863	72	
73	TOTAL (ligne 60, colonnes 2, 3 et 4)		2 206 183					Total en incluant le temps partiel					2 218 572	2 206 183	73	
74			Total des virements		Doit être égal à 0									Réservé MEES	74	
75			Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 63 colonne 15 est réservée au MEES)									12 389			75	
76					Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)							CC à reporter	Récupération	76
77					Solde d'allocations - priorités ministérielles											77

Cégep du Vieux Montréal

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 2019

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
78	Cas	Cas de financement	Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	
										Epes	A	B	Majoration	Récupération		
										85,45 \$/pes C7 x C8 x 85.45	18,3408 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 18.3408) + (C8 x 0,0001)	0,6173 \$/pes pond C9 x 0.6173		\$30 C8 x 30		
AEC à temps partiel																
79	4, 5	Cas particuliers	10,0%	EEC1F	x		0,88	9 Pes	162 Pes	677	279	100	106		79	
80		Cas particuliers	10,0%	EEC3A	x		0,88	222 Pes	5 106 Pes	16 694	7 647	3 152	2 749		80	
81		Cas particuliers	10,0%	ELC16	x		0,88	13 Pes	715 Pes	978	739	441	216		81	
82		Cas particuliers		JEE0K			0,88	32 Pes	416 Pes	2 406	878	257			82	
83		Cas particuliers		JEE1K			0,88	277 Pes	3 601 Pes	20 829	7 602	2 223			83	
84		Cas particuliers	10,0%	LCA6A	x		0,88	109 Pes	1 090 Pes	8 196	2 762	673	1 163		84	
85		Cas particuliers		RCT02		10,00	1,50	27 Pes	324 Pes	3 461	722	200			85	
86		Cas particuliers		RNA07			0,88	6 Pes	60 Pes	451	152	37			86	
87		Cas particuliers					k								87	
88		Cas particuliers					k								88	
89		Cas particuliers					k								89	
90		Cas particuliers					k								90	
91		Cas particuliers					k								91	
92		Cas particuliers					k								92	
93		Cas particuliers					k								93	
94		Cas particuliers					k								94	
95		Insc. sans identification et cours hors programme					k								95	
96		Cours préalables					k								96	
97	Sous-total							695 Pes	11 474 Pes	53 692	20 781	7 083	4 234	\$	97	
98	«Nej» DEC TPA			17	«Nej» utilisé	17				Calcul de «Z»						98
99	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	TOTAL	
										78,12 \$/pes C7 x C8 x 78.12	16,6744 \$/pes ABrutes 0,7003 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,0001)			\$30 0		
11	DEC à temps partiel															
100		Cas particuliers					0,88	3 825 Pes	38 465 Pes	262 952	90 717			(114 750)	100	
101		Cas particuliers					k								101	
102		Cas particuliers					k								102	
103		Cas particuliers					k								103	
104		Cas particuliers					k								104	
105		Cas particuliers					k								105	
106		Cas particuliers					k								106	
107		Cas particuliers					k								107	
108	Sous-total							3 825 Pes	38 465 Pes	262 952	90 717			(114 750)	108	
109	TOTAL							4 520 Pes	49 939 Pes	316 644	111 498	7 083	4 234	(114 750)	324 709	109

Cégep du Vieux Montréal

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 2019

Page 30

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

[illegible]

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

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								(Milliers \$)	63 885,476	(1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018									4 081	(2)	02	
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019									4 195	(3)	03	
04	Total pris en considération									63 771	(4) = (1) + (2) - (3)	04	
05	Solde dû au 30 juin 2018									(1 962)	(5)	05	
06	Solde antérieur pris en considération									(6 043)	(6) = (5) - (2)	06	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(6 043)		(6 043,0)	(6 043,0)	(6 043,0)				(5,3)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(6 043,0)	956,6	(5 086,4)				(4,5)	08
09		1,50%	3,00%			(6 043,0)	956,5	(4 129,9)	2 112,2	2 112,2	2,12300%	(5,6)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(6 036,8)	962,8	(3 167,1)		2 112,2		(4,7)	10
11		1,50%	6,00%		400,0	(6 030,6)	962,8	(2 204,3)	2 147,8	4 260,0	2,13800%	(5,8)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(6 003,6)	2 258,9	54,6		4 260,0		(3,8)	12
13		3,50%	13,00%	15,6	129,3	(5 976,6)	2 259,0	2 313,6	4 988,5	9 248,5	2,14000%	(6,9)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(5 913,0)	2 614,5	4 928,1		9 248,5		(4,3)	14
15		4,00%	21,00%		905,5	(5 849,3)	2 614,5	7 542,6	5 622,7	14 871,2	2,37500%	(7,5)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(5 775,4)	2 624,8	10 167,4		14 871,2		(4,9)	16
17		4,00%	29,00%		203,3	(5 701,5)	2 624,7	12 792,1	5 628,0	20 499,2	2,45000%	(8,4)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(5 396,2)	2 856,1	15 648,2		20 499,2		(5,3)	18
19		4,00%	37,00%	453,5	80,0	(5 091,1)	2 856,0	18 504,2	5 632,4	26 131,6	2,59800%	(8,4)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(4 999,6)	2 642,3	21 146,5		26 131,6		(5,5)	20
21		4,00%	45,00%		205,6	(4 908,1)	2 642,3	23 788,8	6 338,2	32 469,8	2,61000%	(8,9)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(4 656,1)	2 802,9	26 591,7		32 469,8		(6,0)	22
23		4,00%	53,00%		2 206,2	(4 404,3)	2 802,6	29 394,3	5 259,7	37 729,5	2,42800%	(8,2)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(4 064,3)	3 209,7	32 604,0		37 729,5		(5,1)	24
25		4,50%	62,00%	113,1		(3 724,3)	3 209,7	35 813,7	7 139,8	44 869,3	2,33800%	(8,7)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(3 344,9)	4 205,7	40 019,4		44 869,3		(4,7)	26
27		6,00%	74,00%		9,8	(2 965,4)	4 205,7	44 225,1	6 936,1	51 805,4	2,28300%	(7,3)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(2 554,3)	4 556,3	48 781,4		51 805,4		(3,0)	28
29		6,50%	87,00%			(2 143,3)	4 556,1	53 337,5	8 980,0	60 785,4	2,28900%	(7,2)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(1 732,1)	4 556,3	57 893,8		60 785,4		(2,9)	30
31		6,50%	100,00%			(1 321,1)	4 556,1	62 449,9	6 478,9	67 264,3	2,27800%	XXXXX	31
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(5 460,8)	4 139,7	(1 321,1)	62 449,9	62 449,9	67 264,3	67 264,3	xxxxx	(142,9)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(142,9)			33

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		2 459 000	277 651	324 155					3 060 806	01
02	Gérants		357 288					54 916		412 204	02
03	Enseignants	34 162 535	383 007	361 604	3 035 217					37 942 363	03
04	Professionnels		2 464 755	569 703	656 770					3 691 228	04
05	Soutien		7 416 061	2 054 598	887 581			348 357		10 706 597	05
06	TOTAL	34 162 535	13 080 111	3 263 556	4 903 723	\$	\$	403 273	\$	55 813 198	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	3 060 806	3 067 646	(6 840)			(18 805)	32 438	(20 473)	-0,67%	NON	07
08	Gérants	412 204	426 548	(14 344)			(14 881)	538	(1)	0,00%	NON	08
09	Enseignants	37 942 363	37 911 262	31 101				52 364	(21 263)	-0,06%	NON	09
10	Professionnels	3 691 228	3 753 561	(62 333)			(105 100)	36 831	5 936	0,16%	NON	10
11	Soutien	10 706 597	10 888 434	(181 837)			(225 976)	35 617	8 522	0,08%	NON	11
12	Total	55 813 198	56 047 451	(234 253)	\$	\$	(364 762)	157 788	(27 279)	-0,05%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	34 162 535	34 143 347	19 188				47 378	(28 190)	-0,08%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	424,17 ETC	424,17 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants		9 901	(9 901)			(9 901)	0,00%	NON	17
18	Professionnels							0,00%	NON	18
19	Soutien		7 462	(7 462)			(7 462)	0,00%	NON	19
20	Total	\$	17 363	(17 363)		\$	(17 363)	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$							0,00%	NON	21

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés	382 295	02
03 Total - Autres	382 295	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	335 459	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	335 459	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	335 459	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	38 114	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition	9 400	13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MEES	1 518 981	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	82 774	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 649 269	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	36 461	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés	197 671	19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	234 132	23

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01 2019	02 2018	
Autres actifs			
01 RISQ	72 923	109 383	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	72 923	109 383	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	72 923	109 383	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	7 500 000	24 000 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	7 500 000	24 000 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	851 508	653 837	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	851 508	653 837	12

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts										Amortissement cumulé										
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01 Terrains	1 750 070										1 750 070									1 750 070	01
02 Améliorations locatives	792 523										792 523	792 523							792 523		02
03 Améliorations majeures aux bâtiments	24 712 550			3 513 747							28 226 297	2 974 635				896 929			3 871 564	24 354 733	03
04 Aménagement des terrains	1 372 640			6 168							1 378 808	240 168				56 799			296 967	1 081 841	04
05 Autres équipements	5 084 475			274 894					(9 030)		5 350 339	4 003 655				117 743	(6 618)		4 114 780	1 235 559	05
06 Bâtiments	81 404 310										81 404 310	63 072 146				1 438 185			64 510 331	16 893 979	06
07 Développement informatique	16 371										16 371	16 371							16 371		07
08 Documents de bibliothèque	2 480 528			76 263					(82 965)		2 473 826	2 019 528				90 862	(82 965)		2 027 425	446 401	08
09 Équipements de communication multimédia	2 149 256			256 324					(20 084)		2 385 496	1 623 025				202 646	(20 059)		1 805 612	579 884	09
10 Équipements informatique	9 946 496			1 075 377					(384 461)		10 637 412	7 927 149				1 060 174	(382 903)		8 604 420	2 032 992	10
11 Équipements spécialisé	28 514 142			634 600					(376 346)		28 772 396	25 120 995				917 481	(360 174)		25 678 302	3 094 094	11
12 Manuels pédagogiques																					12
13 Matériel roulant																					13
14 Mobilier et équipement de bureau	4 862 337			262 595					(7 865)		5 117 067	4 425 935				184 571	(7 692)		4 602 814	514 253	14
15 Réseaux de télécommunication	8 788										8 788	7 322				879			8 201	587	15
16 Total des immobilisations corporelles	163 094 486	\$	\$	6 099 968	\$	\$	\$	\$	(880 751)	\$	168 313 703	112 223 452	\$	\$	\$	4 966 269	(860 411)	\$	116 329 310	51 984 393	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

	Coûts										Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette
17 Terrains																				17
18 Aménagement des terrains																				18
19 Bâtiments																				19
20 Équipements spécialisés																				20
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	284 526										284 526	137 520				56 905			194 425	90 101
22 Équipement informatique et bureautique																				22
23 Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	284 526	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	284 526	137 520	\$	\$	\$	56 905	\$	\$	194 425	90 101

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments												26
27 Aménagement des terrains				77 172							77 172	27
28 Bâtiments				26 617							26 617	28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipement spécialisé												32
33 Total des travaux en cours	\$	\$	\$	103 789	\$	\$	\$	\$	\$	\$	103 789	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	51 984 393	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	90 101	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	103 789	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	52 178 283	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01	Desjardins	3 000 000	2,904 %	29-mars-2018	29-mars-2023	2 947 558		(213 612)		2 733 946
02										
03										
04										
05										
06										
07										
08										
09 x	FQ-10	10 000 000	4,940 %	19-mars-2010	01-juin-2034	6 800 000		(400 000)		6 400 000
10										
11										
12										
13										
14 x	FF-1	3 000 000	3,190 %	21-nov-2013	01-sept-2023	2 520 000		(120 000)		2 400 000
15 x	FF-2	6 500 000	1,999 %	03-mars-2014	19-déc-2018	4 122 068		(594 483)	(3 527 585)	
16 x	FF-3	15 000 000	2,030 %	30-janv-2015	01-sept-2023	10 979 343		(1 340 219)		9 639 124
17 x	FF-4	2 000 000	1,577 %	05-févr-2016	01-déc-2020	1 840 000		(80 000)		1 760 000
18 x	FF-5	10 792 000	2,149 %	01-déc-2016	01-sept-2026	10 321 920		(470 080)		9 851 840
19 x	FF-6	9 692 218	2,556 %	01-déc-2017	01-sept-2027	9 692 218		(450 089)		9 242 129
20 x	FF-7	8 635 366	3,122 %	19-déc-2018	01-déc-2043		8 635 366			8 635 366
21 x	FF-8	17 533 261	2,650 %	19-déc-2018	01-déc-2024		17 533 261			17 533 261
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	Total	86 152 845				49 223 107	26 168 627	(3 668 483)	(3 527 585)	68 195 666
32	Sous-total - Billets financés par le MEES					46 275 549	26 168 627	(3 454 871)	(3 527 585)	65 461 720
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					2 947 558		(213 612)		2 733 946

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

[illegible]

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Cégep du Vieux Montréal
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

[illegible]

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Emprunts classés à la juste valeur												
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin		
114											114	
115											115	
116											116	
117											117	
118											118	
119											119	
120											120	
121											121	
122											122	
123											123	
124	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$		124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES										125	
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources										126	

Emprunts en devises étrangères												
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin		
127											127	
128											128	
129											129	
130											130	
131											131	
132	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$		132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES										133	
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources										134	

Sommaire des dettes à long terme						Reports de l'année antérieure						
135	Billets à payer					68 195 666		Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(217 219)		135	
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)					(325 413)		Escompte/prime non amortie			136	
137	Obligations										137	
138	Fonds d'amortissement										138	
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition					65 779					139	
140	Hypothèques										140	
141	Emprunts classés à la juste valeur										141	
142	Emprunts en devises étrangères										142	
143	Total des dettes incluant la portion court terme					67 936 032					143	
144	Portion à court terme des dettes long terme					6 418 351					144	
145	Dette à long terme à l'état de la situation financière					61 517 681					145	

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		95,90%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	95,90%	4 817 224	02
03	Amortissement des actifs incorporels	95,90%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	100,00%	(22 174)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	100,00%	(24 571)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	100,00%	(83 755)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	100,00%	(159 873)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES	95,90%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	100,00%		11
12	Biens non capitalisables	95,04%	990 491	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	95,90%	19 506	13
14	Moins-value sur les immobilisations	95,90%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	95,90%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	100,00%	36 461	16
17	Transfert CCTT	100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100,00%	335 459	18
19	Autres (note 1)	95,90%		19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		5 908 768	20

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(3 454 871)		21	
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement			22	
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(232 485)		23	
24 Autres (note 2)			24	
25 Total des montants à déduire			(3 687 356)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			2 221 412	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			29 594 269	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			31 815 681	28
Notes				
29 Note 1:			29	
30 Note 2:			30	

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT					
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE		
		Parc immobilier (A)			Allocations normalisées			Autres	
01									01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	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		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	18-80-273	an d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						Parachèvements	25
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	05-80-165	Implantation - révision design et électro	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	05-80-166	Réaménagement -design int. et présentation	27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	06-80-170	Mise à jour des programmes - Éqpts- PTI0609	28
29						A-B-D	06-80-171	MAJ des programmes -Locaux-PTI0609	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	09-80-197	Équip.- Technique de l'électronique (Audio)	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	11-80-230	Implant. de programmes-Équip.Graphisme(570.GO)	31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	16-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (acquisit	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	17-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (aménag	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	17-80-500	Techniques de l'informatique - équipements	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	17-80-501	Techniques de l'informatique - aménagement	35
36						A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps - Techniques de l'informa	36
37		Autres coûts (D)				A-B-D	18-80-262	Stratégie numérique dans les cégeps - Techniques de l'informa	37
38						A-B-D	18-80-251	Agrandissement accroissement clientèle	38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D			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

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4	
01	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	4 604 050	1 016 656	5 620 706	01
02	05003	Dons en Équipement	431 358	53 891	485 249	02
03	95012	Fonds Bibliothèques	1 511 865	76 263	1 588 128	03
04	94030	Handicapés	601 992	12 346	614 338	04
05	10013	Équip. Spécialisés (Fondation)	461 583	43 727	505 310	05
06	09003	Travaux - Économie Énergie	3 715 548	98 852	3 814 400	06
07	10001	Travaux - Bâtiments	6 413 920	2 006 334	8 420 254	07
08	10002	Travaux - Multimédia	39 667		39 667	08
09	10050	Équip.Spécialisés Enseignements	931 789	397 786	1 329 575	09
10	10060	Mobilier et Équip. de bureau	1 234 135	258 168	1 492 303	10
11	10080	Équip. Informatiques	4 533 561	1 074 190	5 607 751	11
12	10090	Autres Équipements	1 174 420	64 295	1 238 715	12
13	10092	Équip. Multimédia	1 617 764	254 955	1 872 719	13
14	06001	Mise à jour de programmes	2 153 870	51 010	2 204 880	14
15	07001	TGE- Équip. Audio - Rev.prog.	4 929 015	158 828	5 087 843	15
16	95052	Développement informatique	4 356 000		4 356 000	16
17	14001	Salle Multi-Fonctionnelle	512 291		512 291	17
18	14002	Projet Éoliennes	34 579		34 579	18
19	84078	Syst. Alarme incendie	1 517		1 517	19
20	16038	Syst. Contrôle & climatisation	81 215		81 215	20
21	39018	Toiture	52 913	8 985	61 898	21
22	36054	Refection Piscine	893 427	25	893 452	22
23	24046	Travaux appareils cuisson -cafeteria	164 809	412 662	577 471	23
24	38056	Murets arriere 5ieme étage	176 237		176 237	24
25	61007	Rempl.Appareils sanitaires	162 318		162 318	25
26	31050	Bureaux enseignants	217 276	52 131	269 407	26
27	15037	Réseau de drainage	128 843	3 468	132 311	27
28	53071	Réseau électrique	151 679		151 679	28
29	15050	Tuyau princ. Gicleurs-Mt St-Louis	98 772		98 772	29
30	15090	Ajout.Salles de travail Biblio.	236 093		236 093	30
31			0			31
32	15110	Réam. de la réception. des marchandises	107 488		107 488	32
33	15201	Réfect. Dépôts entret.sanitaires	25 855		25 855	33
34	15231	Réfect. Des accès bloc A-C-D	16 160		16 160	34
35	Sous-total		41 772 009	6 044 572	47 816 581	35

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)					
Numéro			Dépense	Dépense de	Dépense
du			accumulée	l'exercice	accumulée
projet	Titre du projet ou description		au 30 juin 2018	04	au 30 juin 2019
01	02		03		5 = 3 + 4
36	15370	Remises aux normes Bloc C	876 180		876 180
37	15420	Installation porte grillagé 5e	114 627		114 627
38	15571	Réfection des salles de bain	15 734		15 734
39	15520	Reloc. du réservoir d'air comprimé	63 478		63 478
40	15560	Modif.du studio photo 6e	9 480		9 480
41	15701	Réfect. Des ancrages du gymnase et autres	28 875		28 875
42	15760	Désamiantage et registre d'amiante	24 580	8 197	32 777
43	15901	Déplacement cuisine A9.61 vers A9.54	9 877		9 877
44	15301	Accès radio étudiante	5 914		5 914
45	14567	Réaménagement local	111 437	249 168	360 605
46	14846	Panneau d'alarme incendie	31 844	189 971	221 815
47	15626	Réamé. Secteur des ressources matériels	312 064	1 032	313 096
48	15707	Aménagement secteur directrices	201 219	37 733	238 952
49	16276	Démantèlement génératrice	1 903	11 852	13 755
50	16536	Voisinage du 2040 Hôtel-de-ville	2 394		2 394
51	16636	Mécanique du bâtiment	76 587	560 575	637 162
52	16716	Encrages, lignes de vie, plate-formes	18 859		18 859
53	16868	Espace Guy Rocher	55 261	6 168	61 429
54	17217	Terrain		102 435	102 435
55	17510	Ressource humaine		17 020	17 020
56	18951	Agrandissement accroissement clientèle		26 617	26 617
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70	Sous-total		43 732 322	7 255 340	50 987 662

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)				
Numéro				
du				
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée
		au 30 juin 2018	04	au 30 juin 2019
		03		5 = 3 + 4
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	Sous-total	43 732 322	7 255 340	50 987 662

71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100
101
102

Cégep du Vieux Montréal

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 2019

Page 46

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
01	05003	Dons en Équipement	25 527	201	Biens non capitalisables	00-00-908	Dons	01
02	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	1 399	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	24 813	201	Biens non capitalisables	00-00-908	Dons	03
04	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	762 948	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	04
05	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	1 096	201	Biens non capitalisables	17-70-080	Rattrapage	05
06	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	897	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	06
07	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	25 451	201	Biens non capitalisables	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	07
08	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	2 052	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	08
09	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	198 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique	09
10								10
11	06001	Mise à jour de programmes	23 975	45	Améliorations majeures aux bâtiments	18-80-262	Stratégie numérique dans les cégeps - Techni	11
12	06001	Mise à jour de programmes	25 848	60	Mobilier et équipements de bureau	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps - Techni	12
13	06001	Mise à jour de programmes	1 187	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps - Techni	13
14	07001	TGE- Equip. Audio - Rev.prog.	158 828	50	Équipements spécialisés - enseignement	09-80-197	Equip.- Technique de l'électronique (Audio)	14
15	09003	Travaux - Économie Énergie	98 852	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-016	Efficacité énergétique	15
16	10001	Travaux - Bâtiments	1 287 267	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	16
17	10001	Travaux - Bâtiments	298 373	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	17
18	10001	Travaux - Bâtiments	68 173	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	18
19	10001	Travaux - Bâtiments	1 449	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	19
20	10001	Travaux - Bâtiments	142 180	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	20
21	10001	Travaux - Bâtiments	191 914	90	Autres équipements	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	21
22	10001	Travaux - Bâtiments	16 978	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	22
23	10013	Equip. Spécialisés (Fondation)	42 358	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	23
24	10050	Equip.Spécialisés Enseignements	382 744	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	24
25	10050	Equip.Spécialisés Enseignements	15 042	50	Équipements spécialisés - enseignement	05-80-165	Implantation - révision design et électro	25
26	10013	Equip. Spécialisés (Fondation)	1 369	92	Équipements de communication multimédia	00-00-908	Dons	26
27	10060	Mobilier et Equip. de bureau	232 164	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	27
28	10060	Mobilier et Equip. de bureau	16 604	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	28
29	10060	Mobilier et Equip. de bureau	9 400	106	Biens loués - Matériel et équipement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	29
30	10080	Equip. Informatiques	1 013 706	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	30
31	10080	Equip. Informatiques	23 772	80	Équipements informatiques	00-00-908	Dons	31
32	10080	Equip. Informatiques	19 967	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	32
33	10080	Equip. Informatiques	7 689	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	33
34								34
35		Total de la page 46	5 122 022					35

Cégep du Vieux Montréal

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 2019

(suite)

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
36	10080 Équip. Informatiques	6 769	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
37	10090 Autres Équipements	64 295	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
38	10092 Équip. Multimédia	119 474	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
39	10092 Équip. Multimédia	132 018	92	Équipements de communication multimédia	09-80-197	Équip.- Technique de l'électronique (Audio)
40	10092 Équip. Multimédia	3 463	92	Équipements de communication multimédia	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe
41	14567 Réaménagement local	193 169	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
42	14567 Réaménagement local	39 644	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
43	14846 Panneau d'alarme incendie	24 519	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
44	14846 Panneau d'alarme incendie	56 166	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
45	14846 Panneau d'alarme incendie	109 286	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
46	15037 Réseau de drainage	3 468	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
47	15626 Réamé. Secteur des ressources matériels	925	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
48	15626 Réamé. Secteur des ressources matériels	107	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
49	15707 Aménagement secteur directrices	1 818	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
50	15707 Aménagement secteur directrices	35 915	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
51	15760 Désamiantage et registre d'amiante	8 197	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
52	16276 Démantèlement génératrice	11 852	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
53	16636 Mécanique du bâtiment	557 824	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
54	16636 Mécanique du bâtiment	2 751	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
55	16868 Espace Guy Rocher	6 168	02	Aménagement des terrains	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
56	17217 Terrain	77 172	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
57	17217 Terrain	25 263	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
58	17510 Ressource humaine	11 025	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
59	17510 Ressource humaine	5 995	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
60	18951 Agrandissement accroissement clientèle	26 617	11	Bâtiments (Travaux en cours)	18-80-251	Agrandissement accroissement clientèle
61	24046 Travaux appareils cuisson -cafeteria	27 873	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
62	24046 Travaux appareils cuisson -cafeteria	384 789	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
63	31050 Bureaux enseignants	52 131	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
64	36054 Refection Piscine	25	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
65	39018 Toiture	8 985	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
66	94030 Handicapés	10 639	50	Équipements spécialisés - enseignement	17-70-080	Rattrapage
67	94030 Handicapés	1 707	90	Autres équipements	17-70-080	Rattrapage
68	95012 Fonds Bibliothèques	76 263	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
69	14567 Réaménagement local	1 630	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement
70	Total des pages 46 et 47	7 209 964				

Cégep du Vieux Montréal

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 2019

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
71	05003	Dons en Équipement	17 364	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons
72	05003	Dons en Équipement	11 000	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-908	Dons
73	14567	Réaménagement local	14 725	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
74	10080	Équip. Informatiques	2 287	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement
75							
76							
77							
78							
79							
80							
81							
82							
83							
84							
85							
86							
87							
88							
89							
90							
91							
92							
93							
94							
95							
96							
97							
98							
99							
100							
101							
102							
103							
104							
105	Total des pages 46,47 et 48		7 255 340				

Cégep du Vieux Montréal

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48 et 49	7 255 340				140

Cégep du Vieux Montréal

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	7 255 340				175

Cégep du Vieux Montréal

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 2019

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 46 à 51	7 255 340				210

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Codes MEES		Description	Solde au 30 juin 2018	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2019	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	3 217 305		2 446 500		(22 691)	2 391 540		3 249 574	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	1		607 800		439 250	1 047 051			02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	2 042 072		712 000			215 109		2 538 963	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique	(759 126)			92 001	243 428	98 852		(522 549)	06
2016-2017		Allocations particulières									
07	16-70-035	Réfections aux édifices									07
2017-2018		Allocations particulières									
08	17-70-035	Réfections aux édifices									08
2018-2019		Allocations particulières									
09	18-70-035	Réfections aux édifices									09
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER		4 500 252	\$	3 766 300	92 001	659 987	3 752 552	\$	5 265 988	10

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)									
Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2018	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2019
		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	2 360 874		3 304 300		15 428	2 690 024		2 990 578 11
12 70-073	Allocations - Développement informatique			198 000			198 000		12
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								13
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements				94 000		8 821		85 179 14
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	6 122				(6 122)			15
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux				3 980				3 980 16
2016-2017 Allocations particulières									
17 16-70-080	Rattrapage	(37 853)				37 853			17
18 16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								18
19 16-70-094	FCAR-FCI								19
20 16-71-000	Autres								20
2017-2018 Allocations particulières									
21 17-70-080	Rattrapage				28 870	(37 853)	13 442		(22 425) 21
22 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								22
23 17-70-094	FCAR-FCI								23
24 17-71-000	Autres								24
2018-2019 Allocations particulières									
25 18-70-080	Rattrapage								25
26 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								26
27 18-70-094	FCAR-FCI								27
28 18-71-000	Autres								28
29	Sous-total: PARC MOBILIER	2 329 143	\$	3 502 300	126 850	9 306	2 910 287	\$	3 057 312 29

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)									
Codes MEES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Pérémpion 09	Solde au 30 juin 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30 18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			791 900			24 327		767 573 30
31 18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			176 000			7 689		168 311 31
32 18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			35 200			25 451		9 749 32
33									33
34									34
35									35
36									36
37									37
38									38
39									39
Parachèvements									
40 05-80-165	Implantation - révision design et électro	4 965		0		10 077	15 042		40
41 05-80-166	Réaménagement -design int. et présentation	23 030		0		(23 030)			41
42 06-80-170	Mise à jour des programmes - Éqpts- PT10609	10 087		0		(10 087)			42
43 06-80-171	MAJ des programmes -Locaux-PT10609	66 386		0		(66 386)			43
44 09-80-197	Équip.- Technique de l'électronique (Audio)	410 127		0		132 548	290 846		251 829 44
45 11-80-230	Implant. de programmes-Équip.Graphisme(570.GO)	14 726		0		(14 726)			45
46 16-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (acquisiti	124 156		0					124 156 46
47 17-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (aménag	210 000		0					210 000 47
48 17-80-500	Techniques de l'informatique - équipements	48 295	(130 000)	0		81 705			48
49 17-80-501	Techniques de l'informatique - aménagement	69 015	(78 000)	0		8 985			49
50 18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps - Techniques de l'informat			130 000		(81 705)	27 035		21 260 50
51 18-80-262	Stratégie numérique dans les cégeps - Techniques de l'informatique - aménagements			78 000		(8 985)	23 975		45 040 51
52 18-80-251	Agrandissement accroissement clientèle						26 617		(26 617) 52
53									53
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	980 787	(208 000)	1 211 100		28 396	440 982		1 571 301 60
61	Sous-total des allocations du MEES	7 810 182	(208 000)	8 479 700	218 851	697 689	7 103 821	\$	9 894 601 61
Autres sources de financement			Autres encaissements						
62 00-00-901	Fonds de fonctionnement						5 316		62
63 00-00-902	Fonds spéciaux								63
64 00-00-903	Emprunt autofinancé								64
65 00-00-904	Produits de la vente d'actifs	9 863							9 863 65
66 00-00-905	Produits d'assurance			381 428		(381 428)			66
67 00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								67
68 00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires								68
69 00-00-908	Dons	356 661		110 981			146 203		321 439 69
70 00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	853 220	133 240	183 021		(316 261)			853 220 70
71 00-00-910	Autres sources	799 703							799 703 71
72	Sous-total: Autres sources de financement	2 019 447	133 240	675 430		(697 689)	151 519	\$	1 984 225 72
73	GRAND TOTAL	9 829 629	(74 760)	9 155 130	218 851	\$	7 255 340	\$	11 878 826 73
74 Moins:	Biens non capitalisables (code MEES 201)						1 042 183		74
75	Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)						9 400		75
76	Transfert CCTT (code MEES 203)								76
77 Solde	Coûts capitalisées à la page 35 et page 36						6 203 757		77

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Cégep du Vieux Montréal

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

01	Évol. soldes fon	
02		
03	Situation fin.	
04		
05		
06		
07		La ligne 01, colonne 06 de l'état de la situation financière doit égaler la ligne 49, colonne 01 de l'état des flux de trésorerie. Corrigez SVP.
08	F2	
09	F3	Assurez-vous d'avoir les autorisations requises du Ministère pour chaque lettre d'autorisation inscrite.
10		
11		
12	F4	
13		INFO : Si vous avez effectué un transfert de revenu relatif au développement informatique, vous devez l'inscrire à la ligne 01, colonne 07.
14		
15		
16	F5	
17		
18		INFO : S'il y a lieu, fournir le nombre de jours de grève et les dates par catégories d'emploi pour l'enseignement régulier et la formation continue séparément.
19	F6	
20	F7	
21	F8	INFO : Le ou les montants que vous avez reportés à la colonne 9 peuvent être récupérés à la suite de reddition de compte demandé par le Ministère.
22		Des montants positifs sont présentés à la colonne 11, ils doivent être récupérés. Les inscrire dans les colonnes 09 ou 10, sinon fournir des explications.
23		
24		
25	F10	
26		
27		
28		
29	F12	INFO : S'il y a lieu, vous devez inscrire le nombre de ETC relatif à la grève des enseignants au tableau F13, ligne 10, colonnes 05 et 06.
30	F13	
31		
32		
33		
34		
35		Si vous êtes membre de la mutuelle de prévention, vous devez inscrire les honoraires payés à la ligne 23.
36	F15	
37		
38		
39		
40		
41		
42		
43		
44		
45	F16	
46		
47		
48		
49		
50		Vous avez indiqué un nej particulier au tableau F16. Vous devez donc nous indiquer le numéro du programme et nous fournir l'autorisation de la DPBF.
51		
52		
53		
54		
55		
56		INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 2 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN », vous devez inscrire un numéro de programme.
57		INFO: Vous avez indiqué un « x » à la colonne 5 de la section « Enveloppes régionales (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL », vous devez inscrire un numéro de programme.

Cégep du Vieux Montréal

Messages

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

58		CHIFFRIER DES INTÉRÊTS
59	F17	
60		
61		Les données ne balancent pas de 577 \$ avec les montants inscrits au RFA ! Corrigez ou expliquez SVP. L'écart est accepté s'il correspond au compte à recevoir du E, tant créditeur que débiteur.
62		CONCILIATION SPOC - RFA
63	F18	
64		Vous devez inscrire l'effet annuel des congés sabbatiques pour chaque catégorie de personnel (L07 à 11 C06) et pour les enseignants (des champs 1000 et 8050) (L13 et L14 C06).
65		
66		
67		
68		
69		
70		
71		
72		
73		
74		
75		
76		
77		
78		IMMOBILISATIONS
79	I1	
80		
81		
82		
83	I2	
84	I3	
85		
86	I4	INFO : S'assurer que toutes les colonnes de 01 à 06 soient complétées pour chaque emprunt.
87		
88	I5	
89	I9	
90		Vous avez effectué un ou des virement(s) . Assurez-vous d'avoir les autorisations requises.
91		INFO : un ou des montant(s) négatif(s) dans la colonne 10 nécessite(nt) des corrections ou des explications.
92		
93		
94		VARIATION DE LA SUBVENTION À RECEVOIR (A4)
95		
96		
97		
98		
99		
100		
101		
102		

Cégep d'Ahuntsic

Rapport financier annuel

au 30 juin 2018

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep d'Auntsic

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 1

			01	02		03		04		05		06		07		
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement				Fonds des immobilisations				Total				
				2018	2017			2018	2017			2018	2017			
Revenus																
Subventions																
- Gouvernement du Québec																
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	66 500 989	65 118 143			9 108 565	8 831 078			75 609 554	73 949 221	01		
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	2 177 737	2 191 598							2 177 737	2 191 598	02		
03	2	- Autres	note	126 425	92 454							126 425	92 454	03		
04	2	- Gouvernement fédéral	note	61 890	26 408							61 890	26 408	04		
05	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	1 018 216	842 586							1 018 216	842 586	05		
06	2	Droits d'inscription et scolarité	note	3 806 776	3 921 273							3 806 776	3 921 273	06		
07	2	Vente de biens et services	note											07		
08	2	Locations	note	2 497 888	2 364 060							2 497 888	2 364 060	08		
Amortissement des apports reportés																
- Gouvernement du Québec																
09		- MEES	note					79 894	80 703			79 894	80 703	09		
10		- Autres	note					3 492	3 492			3 492	3 492	10		
11		- Entreprises du gouvernement	note					25 311	25 311			25 311	25 311	11		
12		- Gouvernement fédéral	note					65 641	62 933			65 641	62 933	12		
13		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note											13		
14		- Autres organismes	note					23 336	24 140			23 336	24 140	14		
15	2	Revenus d'intérêts	note	141 607	61 924							141 607	61 924	15		
16	2	Autres revenus	note	1 931 268	1 938 055							1 931 268	1 938 055	16		
17		Total		78 262 796	76 556 501			9 306 239	9 027 657			87 569 035	85 584 158	17		

Cégep d'Auntsic

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2018	2017	2018	2017	2018	2017	
Charges										
18	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	47 425 960	46 951 599			47 425 960	46 951 599	18
19	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	19 237 775	18 315 555			19 237 775	18 315 555	19
20	2	Communications et informations	note	1 124 868	1 018 926			1 124 868	1 018 926	20
21	2	Fournitures et matériel	note	3 606 375	3 568 907			3 606 375	3 568 907	21
22	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	3 807 831	3 040 372			3 807 831	3 040 372	22
23	2	Autres charges	note	470 610	780 803	20 835	20 835	491 445	801 638	23
24	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 822 323	1 913 214	1 822 323	1 913 214	24
25		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	735 130	757 136	197 870	102 208	933 000	859 344	25
26		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							26
27		Amortissement des immobilisations	note			6 691 522	6 661 689	6 691 522	6 661 689	27
28		Amortissement des actifs incorporels	note							28
29		Biens non capitalisables	note			743 526	487 173	743 526	487 173	29
30		Total des charges		76 408 549	74 433 298	9 476 076	9 185 119	85 884 625	83 618 417	30
Autres revenus (charges)										
31		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			(49 934)	(27 151)	(49 934)	(27 151)	31
32		- Moins-value sur les immobilisations	note							32
33		- Moins-value sur les placements	note							33
34		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							34
35		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							35
36		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							36
37		- Gain (perte) de change	note							37
38		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		1 854 247	2 123 203	(219 771)	(184 613)	1 634 476	1 938 590	38

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

Cégep d'Ahuntsic

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Page 3							
		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
		2018	2017	2018	2017	2018	2017		
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements	2 667 604	976 591	8 279 499	8 031 922	10 947 103	9 008 513	01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs							02	
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé	2 667 604	976 591	8 279 499	8 031 922	10 947 103	9 008 513	03	
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 854 247	2 123 203	(219 771)	(184 613)	1 634 476	1 938 590	04	
05	Apports reçus à titre de dotations							05	
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables							06	
07	Virements interfonds	(1 019 940)	(432 190)	1 019 940	432 190			07	
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice	3 501 911	2 667 604	9 079 668	8 279 499	12 581 579	10 947 103	08	
(a)									

(a) Ce montant comprend -442251 \$ de surembauche

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

Cégep d'Ahuntsic

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur									
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
Gains (pertes) de change non réalisés									
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats									
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats									
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

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

Cégep d'Ahuntsic

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2018	2017	2018	2017	2018	2017		
ACTIF										
Actif à court terme										
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	17 255 613	16 319 462	(97 137)	(878 728)	17 158 476	15 440 734	01	
02	- Placements de portefeuille	note							02	
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03	
04	- Débiteurs	note	2 567 814	1 749 565	366 881	284 795	2 934 695	2 034 360	04	
05	4 - Subventions à recevoir	note	1 394 685	964 009	448 746	462 194	1 843 431	1 426 203	05	
06	- Stocks de fournitures	note	359 414	360 867			359 414	360 867	06	
07	- Stocks destinés à la vente	note							07	
08	- Avances interfonds	note			423 669	171 423			08	
09	- Charges payées d'avance	note	118 208	113 325	18 909		137 117	113 325	09	
10	- Autres actifs à court terme	note			100 000	100 000	100 000	100 000	10	
11	2 Total actif à court terme		21 695 734	19 507 228	1 261 068	139 684	22 533 133	19 475 489	11	
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir	note		0	29 511 095	28 363 518	29 511 095	28 363 518	12	
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			83 131 236	81 950 083	83 131 236	81 950 083	14	
15	- Actifs incorporels	note							15	
16	- Autres actifs à long terme	note			1 495 123	1 622 775	1 495 123	1 622 775	16	
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	114 137 454	111 936 376	114 137 454	111 936 376	17	
18	Total de l'actif		21 695 734	19 507 228	115 398 522	112 076 060	136 670 587	131 411 865	18	

Cégep d'Ahuntsic

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 634 476	1 938 590	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	49 934	27 151	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 - Gain ou perte de change	0	0	08
09 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(172 363)	(196 579)	09
10 - Amortissement des immobilisations	6 691 522	6 661 689	10
11 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	11
12 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	67 828	69 094	12
13 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		13
14 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	14
15 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(6 126 618)	(5 410 386)	15
- Autre élément hors caisse :			
16			16
17			17
18 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	(1 291 561)	1 393 910	18
19 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	874 053	4 504 304	19
Activités d'investissement en immobilisations			
20 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(6 661 289)	(7 786 741)	20
21 Cession d'immobilisations corporelles (b)	309	18 079	21
22 Acquisition d'actifs incorporels	0		22
23 Cession d'actifs incorporels	0		23
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
24			24
25 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(6 660 980)	(7 768 662)	25

Cégep d'Ahuntsic

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(Suite)

	01	02	
Activités de placement			
26 Acquisition de placements			26
27 Cession de placements			27
Autre activité de placement			
28			28
Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	29
Activités de financement			
30 Variation des emprunts à court terme	9 838 337	(3 023 827)	30
31 Encaissement de dette à long terme	13 457 875	10 367 928	31
32 Remboursement de dette à long terme	(16 253 733)	(1 683 875)	32
33 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(85 059)	(91 658)	33
34 Escompte ou prime sur les obligations	0		34
35 Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			35
36 Apports reçus à titre de dotations	0	0	36
37 Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	37
38 Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	547 249	174 548	38
Autres éléments liés aux activités de financement			
39			39
40			40
Flux de trésorerie liés aux activités de financement	7 504 669	5 743 116	41
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	1 717 742	2 478 758	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	15 440 734	12 961 976	43
44 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	17 158 476	15 440 734	44
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2018	2017	
45 Encaisse	18 344 577	17 277 423	45
46 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	13 091	91 049	46
47 Équivalents de trésorerie			47
48 Découvert bancaire			48
49 Chèques en circulation	(1 199 192)	(1 927 738)	49
Total	17 158 476	15 440 734	50
(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			52
53 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			53

Cégep d'Auntsic

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2018

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Fonds de développement		200	280 357					280 357	01
02	Fonds de soutien à la recherche		200	153 084					153 084	02
03	Fonds d'innovation pédagogique		200	217 015					217 015	03
04	Fonds d'appui pour les services aux étudiants		200	100 004					100 004	04
05	Fonds de soutien aux activités internationales			100 000					100 000	05
06	Travaux aménagement de la cour intérieure			223 318					223 318	06
07	Mise à niveau des équipements de l'auditorium			140 504					140 504	07
08	Mise à niveau du réseau sans fil			178 618					178 618	08
09	Certification Siemens pour les enseignants en génie électrique			100 000					100 000	09
10	Réserve pour remplacement d'équipements à la résidence étudiante			118 764					118 764	10
11	Préparation du plan stratégique			100 000					100 000	11
12	Acquisition d'équipements pour technique de la santé			600 000					600 000	12
13	Travaux de réfection de la résidence étudiante			350 000					350 000	13
14	Travaux de réfection des cafétérias			500 000					500 000	14
15	Travaux aménagement du stationnement			0						15
16	Travaux aménagement de l'auditorium			0						16
17										17
18										18
19	TOTAL			3 161 664		\$	\$	\$	\$	3 161 664 19

Cégep d'Auntsic

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

REVENUS

Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure

MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant

MEES - Subventions liées à la réforme

Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale

Autres organismes du gouvernement du Québec

Subventions du gouvernement fédéral

Autres organismes

Droits d'inscription et de scolarité

Ventes de biens et services

Locations

Autres revenus

Facturation interne

TOTAL DES REVENUS

CHARGES

Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure

Salaires et avantages sociaux des enseignants

Coûts de convention des enseignants

Salaires et avantages sociaux des autres personnels

Coûts de convention des autres personnels

Communications et informations

Fournitures et matériel

Services, honoraires et contrats, locations

Autres charges

Facturation interne

TOTAL DES CHARGES

EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES

Page 10

01	02	03	04	05	06
Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été	
2018	2017	2018	2017	2018	2017
(11 376)	(212 548)	49 573	3 363		
61 331 118	60 533 595	4 753 305	4 502 254		
		2 149 493	2 173 040		
13 508	26 077	24 202	(59 396)		
13 257	17 739	23 633	8 669		
549 599	511 955	91 703	99 180		
2 663 473	2 740 183	1 143 303	1 181 090		
20 424	13 291				
798 578	710 564	(22 978)	23 208		
65 378 581	64 340 856	8 212 234	7 931 408	\$	\$
41 589 559	41 432 019	4 144 326	3 923 560		
1 455 711	1 404 810				
16 458 410	15 660 608	666 997	741 945		
997 964	845 032	36 005	45 279		
557 505	481 904	148 747	147 387		
3 275 813	3 243 432	61 604	59 697		
2 780 236	2 227 890	177 841	135 136		
426 202	731 046	8 451	5 270		
(1 221 972)	(1 201 942)	1 072 967	1 056 030		
66 319 428	64 824 799	6 316 938	6 114 304	\$	\$
(940 847)	(483 943)	1 895 296	1 817 104	\$	\$

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2018	2017	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	6 126 618	5 410 386	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 767 944	1 782 344	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	79 874	54 119	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	7 974 436	7 246 849	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	(13 448)	61 775	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	1 147 577	1 522 454	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MEES	9 108 565	8 831 078	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	67 828	69 094	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	12 066	11 609	12
13	Total - MEES	79 894	80 703	13

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04
		2018	2017	2018	2017
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(465 856)	(896 532)		
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			90 285	90 285
Subvention à recevoir - Autres MEES :					
03					
04					
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie	451 881	451 881		
06	- Vacances	1 336 155	1 336 155		
07	- Indemnités de départ	30 117	30 117		
08	- Assurance-traitement	38 711	38 711		
09	- Autres congés sociaux	3 677	3 677		
10	- Immobilisations			29 420 810	28 273 233
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			448 746	462 194
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	1 394 685	964 009	29 959 841	28 825 712
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir				
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir				
17	Subventions (perçues en trop)				
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$
AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir				
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	1 394 685	964 009	29 959 841	28 825 712
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	1 394 685	964 009	448 746	462 194
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			29 511 095	28 363 518
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations			
		01	02	03	04		
		2018	2017	2018	2017		
01	Comptes à payer et frais courus	1 174 556	1 300 105	1 811 768	528 206		01
02	Comptes à payer lié au MEES	1 726 285	335 615				02
03	Salaires et avantages sociaux à payer	2 024 952	2 212 440				03
04	Vacances à payer	6 828 115	6 821 400				04
05	Provision pour congés de maladie non monnayables	550 684	530 997				05
06	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties						06
07	Autres provisions	908 430	842 672				07
08	Retenues sur contrat à payer			192 664	214 597		08
09	Autres éléments créditeurs			1 022	1 022		09
10	Total des créditeurs	13 213 022	12 043 229	2 005 454	743 825		10

Cégep d'Ahautsiac

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01	02	03	04
Apports reportés		2018	2017	2018	2017
Gouvernement du Québec					
MEES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	65 275	62 982		01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	35 023	27 602		02
03	- Allocations spécifiques	1 821 135	1 651 173		03
04	- Sous-embauche				04
05	- Charges à la formation continue reportées	70 523	76 987		05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			328 009	310 778
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			225 598	237 663
08	- Autres				
09	Sous-total - MEES	1 991 956	1 818 744	553 607	548 441
10	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec			149 889	153 381
11	Total - Gouvernement du Québec	1 991 956	1 818 744	703 496	701 822
Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			430 293	455 604
13	Redressement du solde de début				
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(25 311)	(25 311)
16	Solde de fin	\$	\$	404 982	430 293
Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			1 610 298	1 591 981
18	Redressement du solde de début				
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			487 500	81 250
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(65 641)	(62 933)
21	Solde de fin	\$	\$	2 032 157	1 610 298
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début				
23	Redressement du solde de début				
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26	Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			68 161	92 301
28	Redressement du solde de début				
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(23 336)	(24 140)
31	Solde de fin	\$	\$	44 825	68 161
32	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	1 991 956	1 818 744	3 185 460	2 810 574
Revenus reportés					
33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 874 771	1 871 010		

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

34	Autres revenus perçus d'avance	527 004	745 782	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 401 775	2 616 792	35

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Cégep d'Ahuntsic

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	21
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
#REF!	#REF!

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Services	Auditorium	Centre sportif	Stationnement	Location de	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2017	(29 438 271)	22 300 600				1 617 591	261 063	134 338	3 791 091	583 461	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2017 redressé	(29 438 271)	22 300 600				1 617 591	261 063	134 338	3 791 091	583 461	03
04	Résultats de l'année	(940 847)	1 895 296				(5 114)	2 281	(93 145)	462 414	175 613	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(214 854)										06
07	Sous-total	(30 593 972)	24 195 896	\$	\$	\$	1 612 477	263 344	41 193	4 253 505	759 074	07
08	Acquisition d'immobilisations	(805 086)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(805 086)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2018	(31 399 058)	24 195 896	\$	\$	\$	1 612 477	263 344	41 193	4 253 505	759 074	12

Centre de responsabilité											Total	
Code		Résidence	Camp de jour	Projets	Fonds de	Fonds de soutien	Fonds de soutien à	Fonds d'appui pour	0000			
01		13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2017	3 297 562	13 247	25 099	61 823	20 000					2 667 604	13
14	Redressements affectant les années antérieures										\$	14
15	Solde au 30 juin 2017 redressé	3 297 562	13 247	25 099	61 823	20 000					2 667 604	15
16	Résultats de l'année	472 036	41 053	10 934	(43 378)	3 084	(92 984)	(32 996)			1 854 247	16
17	Apports de dotations										\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										(214 854)	18
19	Sous-total	3 769 598	54 300	36 033	18 445	23 084	(92 984)	(32 996)	\$		4 306 997	19
20	Acquisition d'immobilisations										(805 086)	20
21	Locations-acquisitions										\$	21
22	Autres										\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$		(805 086)	23
24	Solde au 30 juin 2018	3 769 598	54 300	36 033	18 445	23 084	(92 984)	(32 996)	\$	-	3 501 911	24

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3										
Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2017 06	Cert. de crédits reportées 2018 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	44 657 200	(694 933)	(1 344 800)			(1 989 031)	40 628 436	40 628 436	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants	113 000		1 231 800				1 344 800	1 455 711	(110 911) 02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	15 918 500	806 782	(226 340)			4 096 561	20 595 503	21 402 027	(806 524) 03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(263 800)		(58 700)			359 607	37 107	10 192	26 915 04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 930 800	1 046 407		1 565 665	1 775 627	16 866	2 784 111	2 784 111	05
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							(11 376)		(11 376) 06
07	Rétroactivité								38 951	(38 951) 07
08	TOTAL - Enseignement régulier	62 355 700	1 158 256	(398 040)	1 565 665	1 775 627	2 484 003	65 378 581	66 319 428	(940 847) 08
09 9090	Formation continue	718 600	3 246 537	770 474		70 523	3 429 373	8 094 461	6 242 118	1 852 343 09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	7 400	20 800		85 508	45 508		68 200	68 200	10
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							49 573		49 573 11
12	Rétroactivité								6 620	(6 620) 12
13	TOTAL - Formation continue	726 000	3 267 337	770 474	85 508	116 031	3 429 373	8 212 234	6 316 938	1 895 296 13
14 9080	Cours d'été									14
15 2040	Centres de transfert de technologie		358 625					358 625	358 625	15
16 -	Cégep à distance									16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									17
Services auxiliaires										
18 9010	Services Alimentaires						114 561	114 561	119 675	(5 114) 18
19 9020	Auditorium						107 260	107 260	104 979	2 281 19
20 9030	Centre sportif						307 724	307 724	400 869	(93 145) 20
21 9040	Stationnement						674 068	674 068	211 654	462 414 21
22 9050	Location de locaux						193 285	193 285	17 672	175 613 22
23 9060	Résidence étudiante						2 012 256	2 012 256	1 540 220	472 036 23
24 9070	Camp de jour						177 843	177 843	136 790	41 053 24
25 8360-	Projets auto-financés						697 426	697 426	686 492	10 934 25
26 8800	Fonds de développement								43 378	(43 378) 26
27 8810	Fonds de soutien à la recherche						28 933	28 933	25 849	3 084 27
28 8815	Fonds de soutien à l'innovation pédagogique								92 984	(92 984) 28
29 8820	Fonds d'appui pour services aux ét.								32 996	(32 996) 29
30										30
31	TOTAL - Services auxiliaires						4 313 356	4 313 356	3 413 558	899 798 31
32	TOTAL GLOBAL	63 081 700	4 784 218	372 434	1 651 173	1 891 658	10 226 732	78 262 796	76 408 549	1 854 247 32

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 4

FABES	Champ/ Code MEES	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)	
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	44 657 200	(697 400)					43 959 800	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"		2 467					2 467	03
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"								04
		COÛTS DE CONVENTION - E003								
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	113 000				(113 000)			06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	44 770 200	(694 933)	\$	\$	(113 000)	\$	43 962 267	12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	1 956 700						1 956 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F 21 005	Section anglophone - F002								15
16	F 21 006	Éloignement - F003								16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002								18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	6 283 800	42 279					6 326 079	19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	3 060 800	42 076					3 102 876	20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	167 300						167 300	21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005								24
25	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								25
26	S 25 402	Allocations particulières au «S»								26
27	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007								27
28	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante								28
29	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		56 327					56 327	29
30	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								30
31	A 12 000	Revenus récupérables					(226 340)		(226 340)	31
32		Sous-total:	11 468 600	140 682	\$	\$	(226 340)	\$	11 382 942	32
	7 000	SEGME								
33	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	4 449 900						4 449 900	33
34	B 22 002	Location de services au «B»								34
35	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004								35
36	B 22 004	Allocations particulières au «B»		666 100					666 100	36
37		Sous-total:	4 449 900	666 100	\$	\$	\$	\$	5 116 000	37

Cégep d'Ahuntsic

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

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
38 S	42 027	Atelier d'aide en français - S006							38
39 S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013				13 114		13 114	39
40 S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français							40
41 S	43 118	Gestion des programmes							41
42 S	43 119	Sanction des études							42
43 S	43 120	Programmes techniques		58 987		34 649		71 860	21 776 43
44 S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle							44
45 S	43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							45
46 S	43 150	Pôle de formation en création et arts numériques							46
47 S	43 160	Pôles régionaux		16 667				16 667	47
48 S	44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010		54 000					54 000 48
49 S	44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005							49
50 S	44 013	Évaluation systémique							50
51 S	44 018	Projets spéciaux de développement							51
52 S	44 021	Soutien à la recherche - S004							52
53 S	44 030	Conventions collectives		6 374		34 234		39 058	1 550 53
54 S	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		17 200		23 058		33 601	6 657 54
55 S	44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 038					2 038 55
56 S	44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							56
57 S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							57
58 S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	157 200						157 200 58
59 S	44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	155 600						155 600 59
60 S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							60
61 S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			27 439		31 128	58 811 61
62 S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	47 000						47 000 62
63 S	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale							63
64 S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003		20 000					20 000 64
65 S	45 032	Communautés culturelles - S024		18 392		435		15	18 812 65
66 S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	1 095 600			727 336		768 419	1 054 517 66
67 S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024		9 000				210	8 790 67
68 S	45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							68
69 S	45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							69
70 S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							70
71 S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		88 700				88 700	71
72 S	46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							72
73 S	46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							73
74 S	48 500	Réinvestissement au collégial - S034		680 564		668 109		680 564	668 109 74
75 S	48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	412 900			30 624		30 624	412 900 75
76 S	49 039	Effort institutionnel							76
77 S	49 041	Autres allocations (DPBF)							77
78 S	49 042	Autres allocations (DAEI)							78
79 S	49 045	Autres allocations (DRT)							79
80 S	49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026				6 667		1 667	5 000 80
81 S	49 400	Récupération « Autres »							81
82 S	50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		100 500					100 500 82
83 S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail							83
84		Sous-total (champ 8350):	1 930 800	1 072 422		\$ 1 565 665	\$	1 775 627	2 793 260 84

Cégep d'Ahuntsic

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

Page 6

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABES	Champ/ Code MEES	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										
85	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(218 000)						(218 000)	85		
86	S 61 000	Dette à court terme - S023						(58 700)	(58 700)	86		
87	S 61 010	Paie de vacances - S020	(45 800)						(45 800)	87		
88		Sous-total:	(263 800)		\$	\$	\$	(58 700)	\$	(322 500)	88	
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
89	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008		200 000					200 000	89		
90	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049		158 625					158 625	90		
91		Sous-total:	\$	358 625	\$	\$	\$	\$	\$	358 625	91	
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT										
92	F 31 001	Fixe	174 700						174 700	92		
93	F 31 003	Rayonnement								93		
94	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								94		
95	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								95		
96	A 31 006	Activités brutes - A001	220 000						220 000	96		
97	A 31 007	Activités pondérées - A001	76 300						76 300	97		
98	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								98		
99	E 34 002	E pes (RAC)					54 553		54 553	99		
100	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					717 357		717 357	100		
101	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								101		
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								102		
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								103		
104	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			269 438				269 438	104		
105	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			99 104				99 104	105		
106	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			35 675				35 675	106		
107	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		1 039 910	(21 352)		924 718		1 943 276	107		
108	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		356 287	(7 316)		316 821		665 792	108		
109	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		135 560	(2 782)		120 544		253 322	109		
110	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		944 101	(19 383)		(924 718)			110		
111	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		323 461	(6 640)		(316 821)			111		
112	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		123 071	(2 527)		(120 544)			112		
113	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								113		
114	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								114		
115	E 50 100	Charges pour la formation continue	247 600				(1 436)	70 523	175 641	115		
116	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								116		
117	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								117		
118	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements			(20 070)				(20 070)	118		
119		Sous-total:	718 600	2 922 390	324 147	\$	770 474	70 523	4 665 088	119		

Cégep d'Ahuntsic

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

Page 7

FABES	Champ/ Code MEES	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)
FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES									
120	S 50 350	Dév. prog. en formation courte - S015				81		81	120
121	S 50 621	Reconnaissance des acquis - C014							121
122	S 50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800					20 800
123	S 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique							123
124	S 50 640	Représentation régionale - S021	7 400						7 400
125	S 57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017				75 699		35 699	40 000
126	S 57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017				9 728		9 728	126
127	S 57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique							127
128		Sous-total:	7 400	20 800	\$	85 508	\$	45 508	68 200
CÉGEP À DISTANCE									
129	E 34 001	Cégep à distance - E pes DEC							129
130	E 34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)							130
131	A 34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)							131
132	E 34 002	Cégep à distance - RAC (25%)							132
133	E 34 002	Cégep à distance - RAC (50%)							133
134	F 50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe							134
135	B/S 34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES							135
136	A 12 000	Revenus récupérables							136
137		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
RÉTROACTIVITÉ SALARIALE									
138	E 11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers							138
139	E 11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							139
140	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							140
141	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							141
142	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							142
143		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
144		Sous-total:	63 081 700	4 486 086	324 147	1 651 173	372 434	1 891 658	68 023 882
ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES			Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
145	S 59 100	DAEI							145
146	S 59 110	DEC							146
147	S 59 120	DAEI							147
148	S 59 200	DPBF							148
149	S 59 300	DRT							149
150	S 59 400	DPFT							150
151	S 59 450	Plan de rapprochement							151
152		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	152
153		TOTAL	63 081 700	4 486 086	324 147	1 651 173	372 434	1 891 658	153

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv. des enseignants	Autres	Soutien à la formation	Coûts de conv. Autres personnels	Gestion des ress. Matérielles	Service dette Opér. financ.	Alloc. spéc. ens. Régulier	Cours d'été	Formation continue	
	1000-8050	8100	1000	2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01	MEES	(2 467)	27 927	41 197			218 000	4 000		20 017	01
02	MEES - Autres	(1 863 493)									02
03	MEES - Autres revenus de transfert										03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité									2 149 493	04
05	Autres organismes gouv. prov.			3 163				10 345		24 202	05
06	Subventions du gouvernement fédéral			13 257						23 633	06
07	Autres organismes		764	83 322		463 897		1 616		91 703	07
08	Droits (insc, scol. et droits affér.)			2 411 984						1 143 303	08
09	Droits - étudiants étrangers		242 441								09
10	Droits - non-résidents du Québec		9 048								10
11	Ventes de biens et services										11
12	Locations					20 424					12
13	Intérêts						141 607				13
14	Variation - Subvention à recevoir										14
15	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										15
16	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										16
17	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										17
18	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										18
19	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										19
20	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										20
21	Gain (perte) sur disposition de placement										21
22	Gain (perte) de change										22
23	Autres revenus		189 564	464 740		1 762		905		(22 978)	23
24	Facturation interne	(123 071)		123 071							24
25	TOTAL	(1 989 031)	\$ 469 744	3 140 734		\$ 486 083	359 607	16 866	\$	3 429 373	25

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
26	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Services	Auditorium	Centre sportif	Services auxiliaires :				26
27	form. Continue	de technologie	Cégep à	Alimentaires			Stationnement	Location de	Résidence	Camp de jour	27
28	9350	2040	distance		9010	9020	9030	9040	9050	9060	9070
29	MEES										29
30	MEES - Autres										30
31	MEES - Autres revenus de transfert										31
32	Min. Travail, Emploi et Solidarité										32
33	Autres organismes gouv. prov.										33
34	Subventions du gouvernement fédéral										34
35	Autres organismes					147 929	25 168	4 116	8 836	32 836	35
36	Droits (insc. scol. et droits affér.)										36
37	Droits - étudiants étrangers										37
38	Droits - non-résidents du Québec										38
39	Ventes de biens et services										39
40	Locations										40
41	Intérêts										41
42	Variation - Subvention à recevoir										42
43	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										43
44	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										44
45	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										45
46	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										48
49	Gain (perte) sur disposition de placement										49
50	Gain (perte) de change										50
51	Autres revenus				4 229	87 013	648 900		5 499	145 007	51
52	Facturation interne										52
53	TOTAL	\$	\$	\$	114 561	107 260	307 724	674 068	193 285	2 012 256	177 843

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
54	Projets	Services auxiliaires									54
55	auto-financés	Fonds de	Fonds de soutien	Fonds de soutien à	Fonds d'appui pour						55
56	8360-9360	développement	à la recherche	l'innovation pédagogique	services aux ét.					TOTAL	56
57	MEES	8800	8810	8815	8820					328 418	57
58	MEES - Autres									(1 863 493)	58
59	MEES - Autres revenus de transfert										59
60	Min. Travail, Emploi et Solidarité	28 244								2 177 737	60
61	Autres organismes gouv. prov.	88 715								126 425	61
62	Subventions du gouvernement fédéral		25 000							61 890	62
63	Autres organismes	158 029								1 018 216	63
64	Droits (insc. scol. et droits affér.)									3 555 287	64
65	Droits - étudiants étrangers									242 441	65
66	Droits - non-résidents du Québec									9 048	66
67	Ventes de biens et services										67
68	Locations									2 497 888	68
69	Intérêts									141 607	69
70	Variation - Subvention à recevoir										70
71	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										71
72	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										72
73	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										73
74	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										74
75	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										75
76	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculer)										76
77	Gain (perte) sur disposition de placement										77
78	Gain (perte) de change										78
79	Autres revenus	402 694	3 933							1 931 268	79
80	Facturation interne										80
81	TOTAL	697 426	\$ 28 933	\$	\$	\$				10 226 732	81
82	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants		→	Dépenses de nature générale							82
83			→	Dépenses de nature particulière							83
84			→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi							84
85				Total				\$			85

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Hors cadres et cadres			233 009		112 332	89 827	828 678	348 594	221 734	01
02	120	Personnel de gérance						11 889	33 685		44 280	02
03	140	Personnel enseignant	36 324 013				38 938	346 925	8 189			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	571 663									04
05	170	Personnel professionnel			193 541	77 799	126 477	1 448 781	454 607	72 721	130 554	05
06	200	Personnel de soutien			2 526 290	367 014	193 314	992 181	737 060	249 907	391 347	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 732 760				4 429	39 798				07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			358 485	53 673	50 936	291 854	230 828	70 480	86 675	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 455 711									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			240 637	48 233	20 734	190 207	193 382	2 631	15 040	10
11		Sous-total:	42 084 147	\$	3 551 962	546 719	547 160	3 411 462	2 486 429	744 333	889 630	11
AUTRES CHARGES												
12	400	Autres dépenses du code 400			52 437	369	5 143	86 006	42 139	78 951	10 026	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			655 126	35 505	888	116 889	25 615	5 487	5 301	16
17	500	Autres dépenses du code 500			19 078	62 461	4 448	40 824	43 075	4 596	5 472	17
18	620	Honoraires professionnels			930		200	11 862	900	135 542	42 487	18
19	630	Locations						19 404		747		19
20	640	Transport étudiant et stages			7 752			43 935				20
21	650	Contrats			89 443	1 294	150	231 109	138 842	31 440	73 736	21
22	600	Autres dépenses du code 600			232 981	245	7 449	66 874	10 830	2 489		22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			7 226		2 420	19 115	195 267		8 777	24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(251 365)	(26 900)	(5 000)	(114 887)	(84 188)	(28 000)	(40 100)	27
28		Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	\$	813 608	72 974	15 698	521 131	372 480	231 252	105 699	29
30		Total	42 084 147	\$	4 365 570	619 693	562 858	3 932 593	2 858 909	975 585	995 329	30

Cégep d'Auntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			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	Hors cadres et cadres	86 757					128 245	316 085	44 383	31
32	120	Personnel de gérance	6 503	130 445		82 003	88 977		20 907		32
33	140	Personnel enseignant							6 213		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							251 742	36 865	35
36	200	Personnel de soutien	451 440	612 595	52 257	462 754	874 030	23 285	363 702	184 434	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	67 253	92 521	6 375	66 179	118 518	15 302	91 495	30 661	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	7 272	60 327		5 031	105 583		96 815	12 072	40
41		Sous-total:	619 225	895 888	58 632	615 967	1 187 108	166 832	1 146 959	308 415	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	52 533	1 154		288	291	2 231	207 104	6 617	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			134 573						44
45	520	Électricité			857 924						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	59 674	3 315	3 120	1 486	2 451	765	60 223	706 018	46
47	500	Autres dépenses du code 500	(21 402)	154 926		547	77 284	27	28 855	150 798	47
48	620	Honoraires professionnels							405 180		48
49	630	Locations							30 000		49
50	640	Transport étudiant et stages									50
51	650	Contrats	143 125	10 169	19 411	162 507		42 088	111 107	31 725	51
52	600	Autres dépenses du code 600	2 286	113 002		42 042	31 383		171 838	29 471	52
53	730	Intérêts			15 452				0		53
54	700	Autres dépenses du code 700	694	5					166 609		54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	10 500	(158 300)	(23 000)		(49 900)		(1 799 059)	(52 900)	57
58		Mauvaises créances - débiteurs							(49 000)		58
59		Sous-total:	247 410	124 271	1 007 480	206 870	61 509	45 111	(667 143)	871 729	\$ 59
60		Total	866 635	1 020 159	1 066 112	822 837	1 248 617	211 943	479 816	1 180 144	\$ 60

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 13

			Opérations de financement 8300 et 8900 19	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350 20	Formation continue 9090 21	Alloc. Spéciales form. Continue 9350 22	Cours d'été 9080 23	Centres de technologie 2040 24	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier		
											Financés MEES 27	Autres sources 28	
61	100	Hors cadres et cadres			118 471						8 309	352	
62	120	Personnel de gérance									1 264	1 165	
63	140	Personnel enseignant		458 809	3 714 148	28 720							
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											
65	170	Personnel professionnel		281 357	288 312						27 600		
66	200	Personnel de soutien		330 246	192 447						261		
67	300	Av. sociaux - enseignants		57 822	395 407								
68	300	Av. sociaux - autres personnels		73 591	64 369	2 829							
69	300	Coûts de conv. - enseignants											
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			36 005								
71		Sous-total:	\$	1 201 825	4 809 159	31 549		\$	\$	\$	\$	37 434	1 517
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400		12 216	148 747								
73	511	Combustible - Huile											
74	512	Combustible - Gaz											
75	520	Électricité											
76	540	Matériel didactique et spécialisé		29 447	9 439								
77	500	Autres dépenses du code 500		1 017	52 165								
78	620	Honoraires professionnels		7 379	0								
79	630	Locations			24 085								
80	640	Transport étudiant et stages			0								
81	650	Contrats		80 655	114 405			358 625					
82	600	Autres dépenses du code 600		1 000	31 951	7 400				195 227			
83	730	Intérêts	5 592										
84	700	Autres dépenses du code 700		54 045		8 451							
85		Moins-value sur les placements											
86		Pertes sur interventions financières garanties											
87	779	Facturation interne	4 600	1 396 527	1 052 167	20 800							
88		Mauvaises créances - débiteurs											
89		Sous-total:	10 192	1 582 286	1 432 959	36 651		\$	358 625	\$	195 227	\$	\$
90		Total	10 192	2 784 111	6 242 118	68 200		\$	358 625	\$	195 227	37 434	1 517
91				Contrats d'affiliation --->		84 220			Primes de monitorat --->		111 007		

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
		Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92		Formation continue	Services	Auditorium	Centre sportif	Stationnement	Location de	Résidence	Camp de jour	Projets		92
93		Financés	Autres									93
94		MEES - MSS (EQ)	sources	Alimentaires			locaux	étudiante		auto-financés		94
				9010	9020	9030	9040	9050	9060	9070	8360-9360	
TRAITEMENTS												
95	100	Hors cadres et cadres	569		3 864	11 592	18 968	3 864				95
96	120	Personnel de gérance			5 590	16 769	27 948	5 589	73 588			96
97	140	Personnel enseignant	6 051								107 094	97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement										98
99	170	Personnel professionnel										99
100	200	Personnel de soutien			65 552	273 230		6 192	322 619		75 272	100
101	300	Av. sociaux - enseignants									8 782	101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			9 732	35 102	5 668	2 027	47 524		6 103	102
103	300	Coûts de conv. - enseignants										103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.				1 288			8 650			104
105		Sous-total:	6 620	\$	\$	84 738	337 981	52 584	17 672	452 381	\$	197 251
AUTRES CHARGES												
106	400	Autres dépenses du code 400			1 849	3 967			52 222		360 578	106
107	511	Combustible - Huile										107
108	512	Combustible - Gaz							46 285			108
109	520	Électricité							113 149			109
110	540	Matériel didactique et spécialisé		1 541	2 939	2 593	17 798		18 548		33 782	110
111	500	Autres dépenses du code 500			105	21	255		27 436		951	111
112	620	Honoraires professionnels			3 208		62 854		(74)		6 594	112
113	630	Locations					1 710				5 306	113
114	640	Transport étudiant et stages									7 188	114
115	650	Contrats		3 640	8 266				25 519	130 243	61 120	115
116	600	Autres dépenses du code 600		12 494	597	125	82 154		63 451		11	116
117	730	Intérêts							714 086			117
118	700	Autres dépenses du code 700			57	5 986	710		27 217	6 547	13 711	118
119		Moins-value sur les placements										119
120		Pertes sur interventions financières garanties										120
121	779	Facturation interne		102 000	3 220	50 196	(6 411)					121
122		Mauvaises créances - débiteurs										122
123		Sous-total:	\$	\$	119 675	20 241	62 888	159 070	\$	1 087 839	136 790	489 241
124		Total	6 620	\$	119 675	104 979	400 869	211 654	17 672	1 540 220	136 790	686 492

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			39	40	41	42	43	44	Page 1545	46	
125			Fonds de	Fonds de soutien	Services auxiliaires	Fonds de soutien à	Fonds d'appui pour				125
126			développement	à la recherche	Fonds de soutien à	l'innovation pédagogique	services aux ét.			TOTAL	126
127			8800	8810	8815	8820					127
TRAITEMENTS											
128	100	Hors cadres et cadres									128
129	120	Personnel de gérance									129
130	140	Personnel enseignant	24 324	14 119	71 654					41 149 197	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								571 663	131
132	170	Personnel professionnel		4 890	11 135		29 366			3 435 747	132
133	200	Personnel de soutien								9 747 429	133
134	300	Av. sociaux - enseignants	2 067	822	7 502					4 249 389	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels		1 526	1 121		3 630			1 884 457	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 455 711	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								1 043 907	137
138		Sous-total:	26 391	21 357	91 412	32 996	\$			66 663 735	138
AUTRES CHARGES											
140	400	Autres dépenses du code 400									140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz									142
143	520	Électricité									143
144	540	Matériel didactique et spécialisé		1 983	1 572					1 801 505	144
145	500	Autres dépenses du code 500								652 939	145
146	620	Honoraires professionnels								677 062	146
147	630	Locations								81 252	147
148	640	Transport étudiant et stages								58 875	148
149	650	Contrats	14 223	2 500						1 885 342	149
150	600	Autres dépenses du code 600								1 105 300	150
151	730	Intérêts								735 130	151
152	700	Autres dépenses du code 700	2 764	9						519 610	152
153		Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156		Mauvaises créances - débiteurs								(49 000)	156
157		Sous-total:	16 987	4 492	1 572	\$	\$			9 744 814	157
158		Total	43 378	25 849	92 984	32 996	\$			76 408 549	158

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2017 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(896 532)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(424 939)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2017 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 321 471)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		63 081 700		04
05 Certifications de crédits - année courante		4 486 086		05
06 Lettres d'autorisation		324 147		06
07 Financement (récupération) du Ministère		372 434		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		68 264 367		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			68 264 367	15
16 SOUS-TOTAL			66 942 896	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			67 408 752	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018			(465 856)	18

Cégep d'Ahuntsic

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Solde au 30 juin 2017	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2018	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	85 291	463 136	85 291	27 927	113 218	01
02	- «A» de FABES	(398 334)		(398 334)	(8 664)	(406 998)	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2014-2015						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016	2 467		2 467	(2 467)		04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017	(463 136)					05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018				(1 863 493)	(1 863 493)	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08							08
09	"A" de la RAC	84 356		84 356	(56 970)	27 386	09
10							10
11	Compte à recevoir - Règlement du grief des enseignants de 2004-2005 et 2005-2006	286 353		286 353		286 353	11
12							12
13	Compte à recevoir - Salariés étudiants - Annexe 39 - Convention collective FPSES-CSQ	67 388		67 388		67 388	13
14							14
15	Compte à recevoir - Rétroactivité - Personnel cadres et hors-cadres				49 861	49 861	15
16							16
17							17
18	Sous-total	(335 615)	463 136	127 521	(1 853 806)	(1 726 285)	18
19	AUTRES						19
20	- Vente de biens et services		463 136				20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège	7 611		7 611	9 069	16 680	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	33 823		33 823	10 373	44 196	24
25	- Congés anticipés ou différés	416 666		416 666	552 262	968 928	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	1 291 465		1 291 465	246 545	1 538 010	26
27	Sous-total - Autres	1 749 565	\$	1 749 565	818 249	2 567 814	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	1 413 950	463 136	1 877 086	(1 035 557)	841 529	28

Cégep d'Ahuntsic

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables
Description			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08
01	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027							
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029		13 114		13 114		13 114	
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031							
04	S	Gestion des programmes	43 118							
05	S	Sanction des études	43 119							
06	S	Programmes techniques	43 120	58 987	34 649	4 000	97 636	25 776	71 860	
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130							
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140							
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150							
10	S	Pôles régionaux	43 160	16 667			16 667		16 667	
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011	54 000			54 000	54 000		
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012							
13	S	Évaluation systémique	44 013							
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018							
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021							
16	S	Conventions collectives	44 030	6 374	34 234		40 608	1 550	39 058	
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	17 200	23 058		40 258	6 657	33 601	
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 038			2 038	2 038		
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041							
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100							
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	157 200			157 200	157 200		
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	155 600			155 600	155 600		
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162							
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	27 439		89 939	58 811	31 128	
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise	44 164	47 000			47 000	47 000		
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165							
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019	20 000		12 866	32 866	32 866		
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032	18 392	435		18 827	18 812	15	
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	1 095 600	727 336	(26 015)	1 796 921	1 028 502	768 419	26 015
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	9 000			9 000	8 790	210	
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036							
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037							
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039							
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	88 700			88 700		88 700	
35	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010							
36	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040							
37	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	680 564	668 109		1 348 673	668 109	680 564	
38	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	412 900	30 624		443 524	412 900	30 624	
39	S	Effort institutionnel	49 039							
40	S	Autres allocations (DPBF)	49 041							
41	S	Autres allocations (DAEI)	49 042							
42	S	Autres allocations (DRT)	49 045							
43	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102		6 667		6 667	5 000	1 667	
44	S	Récupération « Autres »	49 400							
45	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	100 500			100 500	100 500		
46	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624							
47		TOTAL		3 003 222	1 565 665	(9 149)	4 559 738	2 784 111	1 775 627	26 015

CHAMP 8350		
Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
09	10	11
13 114		01
		02
		03
		04
		05
		06
		07
		08
		09
		10
71 860		11
		12
		13
		14
		15
		16
		17
		18
		19
		20
16 667		21
		22
		23
		24
		25
		26
		27
		28
		29
		30
39 058 33 601		31
		32
		33
		34
		35
		36
		37
		38
		39
		40
31 128		41
		42
		43
		44
		45
		46
		47
15 768 419 210		
88 700		
680 564 30 624		
1 667		
1 775 627	\$	(26 015)

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

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

Provisions à payer						
Enseignants			Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables					09
10	- Congés de maladie non-monnayables		420 491	95 746	516 237	10
11	- Vacances		4 354 649	516 982	4 871 631	11
12	- Temps supplémentaire					12
13	- Indemnités de départ					13
14	- Assurance-traitement		165 789	26 659	192 448	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		5 907	1 302	7 209	15
16	Total		4 946 836	640 689	5 587 525	16
Autres personnels			Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables		142 699	17 238	159 937	17
18	- Congés de maladie non-monnayables		28 058	6 389	34 447	18
19	- Vacances		1 745 614	210 870	1 956 484	19
20	- Temps supplémentaire		207 846	25 108	232 954	20
21	- Indemnités de départ		109 505	13 228	122 733	21
22	- Assurance-traitement		162 332	26 103	188 435	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		3 900	814	4 714	23
24	Total		2 399 954	299 750	2 699 704	24
Sommaire			Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables		142 699	17 238	159 937	25
26	- Congés de maladie non-monnayables		448 549	102 135	550 684	26
27	- Vacances		6 100 263	727 852	6 828 115	27
28	- Temps supplémentaire		207 846	25 108	232 954	28
29	- Indemnités de départ		109 505	13 228	122 733	29
30	- Assurance-traitement		328 121	52 762	380 883	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		9 807	2 116	11 923	31
32	Total		7 346 790	940 439	8 287 229	32

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

													CHAMP 9350
													Conservé
Description													(assumé)
Codes du Ministère													par le cégep
Cert. de crédits reportées redressées													
Autres revenus													
Revenus totaux													
Charges totales													
Résultats 9 = 6 - 7													
Immobilisations capitalisables													
Certifications de crédits à reporter													
Récupération du Ministère													
01	S	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612	81		81		81		81			01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622				20 800	20 800	20 800				03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640				7 400	7 400	7 400				05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650		75 699		75 699	40 000	35 699		35 699		06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655		9 728		9 728		9 728		9 728		07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08
09		TOTAL		28 200	85 508	\$	113 708	68 200	45 508	\$	45 508	\$	09

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Codes du Ministère	Cert. de crédits reportés antérieures	Rearessement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportés redressées
		01	02	03	04
01	Masse salariale des enseignants - E002	11 000			
02					
03	Atelier d'aide en français - S006	42 027			
04	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029	13 114		13 114
05	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06	Gestion des programmes	43 118			
07	Sanction des études	43 119			
08	Programmes techniques	43 120	34 649		34 649
09	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			
12	Pôles régionaux	43 160			
13	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011			
14	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012			
15	Évaluation systémique	44 013			
16	Projets spéciaux de développement	44 018			
17	Soutien à la recherche - S004	44 021			
18	Conventions collectives	44 030	34 234		34 234
19	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	23 058		23 058
20	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033			
21	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
22	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
23	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105			
24	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160			
25	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
26	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	27 439		27 439
27	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
28	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165			
29	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
30	Communautés culturelles - S024	45 032	435		435
31	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	727 336		727 336
32	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035			
33	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			
34	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
35	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
36	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
37	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
38	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
39	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	668 109		668 109
40	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	30 624		30 624
41	Effort institutionnel	49 039			
42	Autres allocations (DPBF)	49 041			
43	Autres allocations (DAEI)	49 042			
44	Autres allocations (DRT)	49 045			
45	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	6 667		6 667
46	Récupération « Autres »	49 400			
47	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611			
48	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624			
49	TOTAL (Lignes 3 à 48)		1 565 665	\$	1 565 665

Page 21

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Reclassement suite à l'analyse RFA antérieures	Cert. de crédits reportées redressées
	05	06	07	08
FORMATION CONTINUE				
Dév. prog. en formation courte - S015	50 612	81		81
Reconnaissance des acquis - C014	50 621			
Entrevues de validation de la RAC	50 622			
Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			
Représentation régionale - S021	50 640			
Soutien et développement pour la formation technique -	57 650	75 699		75 699
Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655	9 728		9 728
Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			
TOTAL		85 508		\$ 85 508
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			
A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			
B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			
TOTAL			\$	\$
Grand total		1 651 173	\$	1 651 173

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		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. E002)	36 324 013	469,18 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	571 663	7,35 ETC		02
03	Sous-total	36 895 676	476,53 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	36 895 676	476,53 ETC	77 426	10,28%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	36 895 676	476,53 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		476,53 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		474,55 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		474,55 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		(1,98) ETC		14
15	(Surembauche) sous-empauche cumulative au AU 30 JUIN 2017 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(2,54) ETC	(Surembauche)	15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,63) ETC	Sous-empauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2018		(5,15) ETC	(442 251)	18

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 23

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		01	02	03	04	05	06	07	08	09	Page 24
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 77,16)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008										01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x77,16)								02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 77,16)								03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 77,16)								04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 77,16)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 77,16)		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 l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL		\$ 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A				TOTAL (6) - (7) - (8)		09

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	8 000		01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	16 277	(347)	03
04 Garantie de traitement	1 041 413	701 234	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	33 581	29 298	05
06 Maternité, paternité et adoption	104 852	59 895	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	17 542	3 206	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)		(1 043)	08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)		(1 442)	09
10 Congés de maladie monnayables			10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		72 817	12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : Gain/perte finale TAD	2 726	(3 896)	15
16 Sous-total des dépenses salariales	1 224 391	859 722	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	132 980	108 499	17
18 Total des dépenses salariales	1 357 371	968 221	18
19 Hygiène et sécurité	5 803	41 703	19
20 Perfectionnement local	92 537	33 536	20
21 Autre non salariale :			21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 455 711	1 043 460	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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 (E003, par. 4)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		396	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	\$	396	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses		51	39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	447	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacem			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	447	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 455 711	1 043 907	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		197 596	45
46 Gérant		32 824	46
47 Professionnel		207 135	47
48 Soutien		606 352	48
49 Total		1 043 907	49

Cégep d'Ahuntsic

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 2018

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)																
DEC à temps plein																
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01	«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)	01
02	Cas Numéro de programme		Allocation «Epes»							Epes 77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16						02
Sans cert. de crédit																
03	7						1,00	9 297 Pes		717 357					717 357	03
04	7															04
05	7															05
06	7															06
avec cert. crédit																
07	7															07
08	7															08
09	7															09
10	7															10
11	TOTAL		\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		9 297 Pes		717 357					717 357	11

Epes
77,16 \$/pes
% x C8 x 77,16

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)						194 Pes		7 485			7 485	
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						610 Pes		47 068			47 068	
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)												
15		TOTAL											54 553	

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)														
		CFC allouées	Rémunération normalisée	Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total			CFC reportées de l'année antérieure	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées cumulatives	CFC reportées (en dollar)		
16		5,55 CFC	85 874	238 300	7 864	246 164			0,00 CFC	1,59 CFC	1,59 CFC	70 523		

Cégep d'Ahuntsic

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 2018

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)																	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
Cas		«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17							Calcul de «Z»				
											Epes	A	B		Total		
		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)	84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065		Subvention (Champs 9090)	
18	2	CLE04		51 915					0,88	408 Pes	11 016 Pes	30 303		14 931	6 681	51 915	51 915
19	2	JCA0U		198 637			13,76		1,09	1 566 Pes	20 358 Pes	144 066		42 224	12 347	198 637	198 637
20	2	LCC03		3 014					0,88	29 Pes	261 Pes	2 154		702	158	3 014	3 014
21	2								k								
22	2								k								
23	2								k								
24		TOTAL		253 566			\$			2 003 Pes	31 635 Pes	176 523		57 857	19 186	253 566	253 566

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»				Récupération \$30 C8 x 30	TOTAL	
									Epes	A	B				
									84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065				

25	2	CLE04	46 093				0,88	474 Pes	12 798 Pes	35 205		17 346	7 762		(14 220)	46 093	25
26	2	LCC03	14 418				0,88	195 Pes	1 755 Pes	14 483		4 721	1 064		(5 850)	14 418	26
27	2						k										27
28	2						k										28
29	2						k										29
30	2						k										30

31	2	CLE04	52 296				0,88	411 Pes	11 097 Pes	30 526		15 040	6 730			52 296	31
32	2	LCC03	17 774				0,88	171 Pes	1 539 Pes	12 701		4 140	933			17 774	32
33	2						k										33
34	2						k										34
35	2						k										35
36	2						k										36
37		TOTAL	130 581			\$		1 251 Pes	27 189 Pes	92 915	41 247	16 489		(20 070)	130 581		37

64	Solde d'allocations - enveloppes régionale	(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)	CC à reporter	Récupération
65	Solde d'allocations - priorités ministérielles			

Cégep d'Ahuntsic

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 2018

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15		
66	Cas	Cas de financement		Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	66	
										Epes	A	B	Majoration	Récupération			
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C8 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065	6,60% (selon col.2)	\$30 C8 x 30			
AEC à temps partiel (été et automne)																	
67	4, 5	Cas particuliers			X		0,88	413 Pes	12 311 Pes	30 674	15 912	7 467	3 567	(12 390)	67		
68		Cas particuliers					0,88	1 830 Pes	36 300 Pes	135 918	57 949	22 016		(54 900)	68		
69		Cas particuliers		JCA0Q		13,76	1,09	10 Pes	130 Pes	920	270	79		(300)	69		
70		Cas particuliers					k								70		
71		Cas particuliers					k								71		
72		Cas particuliers					k								72		
73		Cas particuliers					k								73		
74		Cas particuliers					k								74		
75		Insc. sans identification et cours hors programme					k								75		
76		Cours préalables					k								76		
AEC à temps partiel (hiver)																	
77	4, 5	Cas particuliers			X		0,88	493 Pes	14 777 Pes	36 616	19 050	8 962	4 265		77		
78		Cas particuliers					0,88	1 949 Pes	38 332 Pes	144 756	61 491	23 248			78		
79		Cas particuliers					k								79		
80		Cas particuliers					k								80		
81		Cas particuliers					k								81		
82		Cas particuliers					k								82		
83		Cas particuliers					k								83		
84		Cas particuliers					k								84		
85		Insc. sans identification et cours hors programme					k								85		
86		Cours préalables					k								86		
87	Sous-total							4 695 Pes	101 850 Pes	348 884	154 672	61 772	7 832	(67 590)	87		
88	Cas	«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	88
89		Cas de financement			Numéro de programme						Epes	A			Récupération		
											77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16	16,3812 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,6880)			\$30 C8 x 30		
11	DEC à temps partiel																
90		Cas particuliers					0,88	12 891 Pes	138 247 Pes	875 309	306 284			(386 730)	90		
91		Cas particuliers					k								91		
92		Cas particuliers					k								92		
93		Cas particuliers					k								93		
94	Sous-total							12 891 Pes	138 247 Pes	875 309	306 284			(386 730)	94		
95	TOTAL							17 586 Pes	240 097 Pes	1 224 193	460 956	61 772	7 832	(454 320)	1 300 433	95	

Cégep d'Ashuntsic

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 2018

Page 30

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

[illegible]

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

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								(Milliers \$)	65 702,574	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2017								1 651	(2)	02	
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018								1 892	(3)	03	
04	Total pris en considération								65 462	(4) = (1) + (2) - (3)		04
05	Solde dû au 30 juin 2017								(1 321)	(5)	05	
06	Solde antérieur pris en considération								(2 972)	(6) = (5) - (2)		06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)
07	Solde antérieur			(2 972)		(2 972,0)	(2 972,0)	(2 972,0)				(1,9)
08	Juillet	1,50%	1,50%			(2 970,7)	983,2	(1 988,8)				(1,3)
09		1,50%	3,00%	2,5		(2 969,5)	983,2	(1 005,6)	2 106,9	2 106,9	1,51800%	(2,0)
10	Août	1,50%	4,50%			(2 968,8)	982,6	(23,0)		2 106,9		(1,4)
11		1,50%	6,00%	48,2		(2 968,0)	982,7	959,7	2 101,6	4 208,5	1,55000%	(2,3)
12	Septembre	3,50%	9,50%			(2 947,5)	2 311,7	3 271,4		4 208,5		(0,7)
13		3,50%	13,00%	37,5		(2 927,0)	2 311,7	5 583,1	4 892,6	9 101,1	1,66200%	(2,4)
14	Octobre	4,00%	17,00%			(2 918,6)	2 626,8	8 209,9		9 101,1		(0,6)
15		4,00%	21,00%	140,0		(2 910,2)	2 626,9	10 836,8	5 580,8	14 681,9	1,62000%	(2,8)
16	Novembre	4,00%	25,00%			(2 899,1)	2 629,6	13 466,4		14 681,9		(0,8)
17		4,00%	29,00%	54,0		(2 887,9)	2 629,7	16 096,1	5 488,5	20 170,4	1,61800%	(3,0)
18	Décembre	4,00%	33,00%			(2 872,2)	2 634,2	18 730,3		20 170,4		(1,1)
19		4,00%	37,00%	80,0		(2 856,6)	2 634,0	21 364,3	5 317,6	25 488,0	1,74100%	(3,2)
20	Janvier	4,00%	41,00%			(2 830,7)	2 644,4	24 008,7		25 488,0		(1,2)
21		4,00%	45,00%	158,6		(2 805,1)	2 644,1	26 652,8	6 840,7	32 328,7	1,88000%	(4,5)
22	Février	4,00%	49,00%			(2 729,1)	2 694,5	29 347,3		32 328,7		(2,4)
23		4,00%	53,00%	1,5	680,6	(2 653,1)	2 694,5	32 041,8	5 391,3	37 720,0	1,87800%	(4,6)
24	Mars	4,50%	57,50%			(2 884,7)	2 714,1	34 755,9		37 720,0		(2,4)
25		4,50%	62,00%	(671,8)	205,9	(3 116,2)	2 714,3	37 470,2	6 460,5	44 180,5	1,93100%	(5,5)
26	Avril	6,00%	68,00%			(2 977,2)	4 066,8	41 537,0		44 180,5		(2,2)
27		6,00%	74,00%			(2 837,9)	4 067,0	45 604,0	7 410,5	51 591,0	1,94100%	(4,9)
28	Mai	6,50%	80,50%			(2 687,2)	4 405,7	50 009,7		51 591,0		(1,3)
29		6,50%	87,00%			(2 536,5)	4 405,7	54 415,4	8 914,9	60 505,9	1,95100%	(5,0)
30	Juin	6,50%	93,50%			(2 375,7)	4 415,9	58 831,3		60 505,9		(1,4)
31		6,50%	100,00%	20,0		(2 215,0)	4 415,7	63 247,0	6 902,9	67 408,8	1,96500%	XXXXX
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(3 582,3)	1 367,3	(2 215,0)	63 247,0	63 247,0	67 408,8	67 408,8	xxxxx	(58,7)
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(58,7)		

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres	2 409 644		118 471			38 288		2 566 403	01
02	Gérants	418 689					129 484		548 173	02
03	Enseignants	36 324 013	400 265	3 714 148	28 720		217 191		41 143 146	03
04	Professionnels		2 793 087	288 312			45 391		3 408 147	04
05	Soutien		8 481 610	192 447			742 865		9 747 168	05
06	TOTAL	36 324 013	14 503 295	1 070 412	4 313 378	28 720	\$ 1 173 219	\$	57 413 037	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	2 566 403	2 648 749	(82 346)	(31 519)	(55 801)		4 974	0,19%	NON	07
08	Gérants	548 173	527 209	20 964		20 907		57	0,01%	NON	08
09	Enseignants	41 143 146	41 022 170	120 976	121 640			(664)	0,00%	NON	09
10	Professionnels	3 408 147	3 473 845	(65 698)	(44 926)	(20 773)		1	0,00%	NON	10
11	Soutien	9 747 168	9 694 518	52 650	24 174	28 837		(361)	0,00%	NON	11
12	Total	57 413 037	57 366 491	46 546	69 369	\$ (26 830)	\$	4 007	0,01%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	36 324 013	36 235 392	88 621	89 286			(665)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	469,18 ETC	467,59 ETC	1,59 ETC	1,19 ETC			0,40 ETC	0,09%	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	9 230	9 117	113		113	1,22%	OUI	15
16	Gérants	2 429	2 487	(58)		(58)	0,00%	NON	16
17	Enseignants	6 051	6 044	7		7	0,12%	NON	17
18	Professionnels	27 600	27 600				0,00%	NON	18
19	Soutien	261	261				0,00%	NON	19
20	Total	45 571	45 509	62	\$	62	0,14%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$						0,00%	NON	21

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés		02
03 Total - Autres	\$	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	197 870	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	197 870	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	197 870	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	67 828	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 MEES	1 754 495	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	1 822 323	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 835	23

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Autres actifs			
01 RISQ	125 010	145 845	01
02 Autres actifs	1 470 113	1 576 930	02
03 Total des autres actifs	1 595 123	1 722 775	03
04 Autres actifs présentés à court terme	100 000	100 000	04
05 Autres actifs présentés à long terme	1 495 123	1 622 775	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	16 608 007	6 568 550	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement		201 120	07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	16 608 007	6 769 670	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

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

[illegible]

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	1 388 517			3 393 478				(2 756 400)			2 025 595	26
27 Aménagement des terrains	24 039			491 491				(229 705)			285 825	27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique	577 559			46 018							623 577	29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 �quipement informatique et bureautique												31
32 �quipement spécialisé												32
33 Total des travaux en cours	1 990 115	\$	\$	3 930 987	\$	\$	\$	(2 986 105)	\$	\$	2 934 997	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	80 196 239	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	2 934 997	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	83 131 236	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
X	FQ-11	7 500 000	2,472 %	17-nov-2011	01-déc-2017	6 000 000		(300 000)	(5 700 000)	
X	FQ-12	14 500 000	1,961 %	05-mars-2013	01-juin-2018	9 884 960		(923 008)	(8 961 952)	
X	FF-1	2 500 000	3,472 %	30-oct-2013	01-sept-2023	2 200 000		(100 000)		2 100 000
X	FF-2	14 500 000	1,999 %	03-mars-2014	19-déc-2018	10 130 673		(1 456 443)		8 674 230
X	FF-3	24 000 000	2,904 %	01-déc-2014	01-sept-2024	20 498 130		(1 750 935)		18 747 195
X	FF-4	12 000 000	2,217 %	12-févr-2016	01-sept-2025	11 520 000		(480 000)		11 040 000
X	FF-5	8 991 000	1,730 %	27-oct-2016	19-oct-2023	8 991 000		(716 232)		8 274 768
X	FF-6	7 600 000	2,130 %	01-déc-2016	01-sept-2026	7 600 000		(400 000)		7 200 000
X	FF-7	6 487 762	2,933 %	18-janv-2018	01-déc-2042		6 487 762			6 487 762
X	FF-8	5 700 000	2,609 %	18-janv-2018	01-sept-2027		5 700 000			5 700 000

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

13	14	15	16	17	18	19	20
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
							54
							55
							56
							57
							58
							59
							60
							61
							62
							63
							64
							65
							66
							67
							68
							69
							70
							71

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 39

[illegible]

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Emprunts classés à la juste valeur										
01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements de capital effectués	10 Variation de juste valeur au cours de l'exercice	11 Solde de fin
114										114
115										115
116										116
117										117
118										118
119										119
120										120
121										121
122										122
123										123
124	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES									
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources									

Emprunts en devises étrangères										
01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements de capital effectués	10 Variation de juste valeur au cours de l'exercice	11 Solde de fin
127										127
128										128
129										129
130										130
131										131
132	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES									
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources									

Sommaire des dettes à long terme				Reports de l'année antérieure	
135	Billets à payer	69 494 068		Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(310 778)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(328 009)		Escompte/prime non amortie	
137	Obligations				
138	Fonds d'amortissement				
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				
140	Hypothèques	14 896 498			
141	Emprunts classés à la juste valeur				
142	Emprunts en devises étrangères				
143 Total des dettes incluant la portion court terme		84 062 557			
144 Portion à court terme des dettes long terme		19 963 689			
145 Dette à long terme à l'état de la situation financière		64 098 868			

Cégep d'Ahuntsic

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		96,74%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	96,74%	6 473 378	02
03	Amortissement des actifs incorporels	96,74%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	100,00%	(12 066)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	100,00%	(3 492)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	100,00%	(25 311)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	100,00%	(65 641)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	100,00%	(23 336)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES	96,74%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	100,00%		11
12	Biens non capitalisables	100,00%	743 526	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	96,74%	48 306	13
14	Moins-value sur les immobilisations	96,74%		14
15	Gains (perte) sur la cession d'immobilisations	96,74%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT	100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100,00%	197 870	18
19	Autres (note 1)	96,74%		19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		7 354 069	20

Cégep d'Ahuntsic

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(6 126 618)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(79 874)			23
24 Total des montants à déduire			(6 206 492)	24
25 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			1 147 577	25
26 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			28 273 233	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			29 420 810	27
Note 1				
28				28
29				29

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT					
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01									01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	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		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication						Parachèvements	24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				A-B-D	15-80-253	Téléphonie IP et accès sans fil	25
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D			26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D			27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D			28
29						A-B-D			29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D			30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D			31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D			32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D			33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D			34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D			35
36						A-B-D			36
37		Autres coûts (D)				A-B-D			37
38						A-B-D			38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D			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

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4
01	10008 Auditorium			01
02	11061 Résorption déficit d'entretien - Chimie Bio Physique		116 028	116 028 02
03	15307 Ventilation-Climatisation - Pav. A - 2e étage (303-1000-92)		2 020	2 020 03
04	16301 Changement revêtement - Bibliothèque (303-1000-10)		37 523	37 523 04
05	16303 Laboratoires de béton (303-1000-75)		719 942	719 942 05
06	16304 Laboratoire de reliure- Pavillon G (303-1000-38)		23 827	23 827 06
07	16310 Réseau de vapeur - Pavillon C (303-1000-90)		2 139	2 139 07
08	16311 Unité de condensation City Multi (303-1000-94)		233 425	233 425 08
09	16312 Réaménagement Cour intérieure (303-1000-49)		276 682	276 682 09
10	16313 Mur Rideau - AGORA - (303-1000-49)		213 128	213 128 10
11	16315 Entrée sud 52 - Pavillon G (303-1000-67)		68 695	68 695 11
12	16316 Aménagement classes RDC - Pavillon G (303-1000-25)		809 693	809 693 12
13	16317 Bureau des enseignants - A4 - (303-1000-32)		989 829	989 829 13
14	17003 Autres (302-1000-91)		30 180	30 180 14
15	17007 Divers petits projets		378 506	378 506 15
16	17009 Équipements spécialisés - enseignement (985)	1 376 785	1 376 785	1 376 785 16
17	17010 Autres équipements et ameublement - Enseignement	170 806	170 806	170 806 17
18	17011 Documents de bibliothèque	77 902	77 902	77 902 18
19	17012 Équipement informatique et Multimédia - Enseignement	316 264	316 264	316 264 19
20	17013 Autres équipements (983)	180 391	180 391	180 391 20
21	17015 Développement informatique (982)	133 886	133 886	133 886 21
22	17016 Réseaux de télécommunication (977)	143 034	143 034	143 034 22
23	17017 Développement informatique (Non cap - 301-1000-01-982)	218 000	218 000	218 000 23
24	17020 Autres équipement et ameublement - Adm. Gén. & Scol.	359 248	359 248	359 248 24
25	17022 Équipement informatique et Multimédia - Adm. Gén. & Scol.	1 328 053	1 328 053	1 328 053 25
26	17301 ur installation d'équipements d'accès au stationnement (303-1000-79)	275 065	275 065	275 065 26
27	17302 ction de la cafétéria du bloc et de l'aire de service (303-1000-04)	16 361	16 361	16 361 27
28	17303 Réaménagement laboratoires de robotiques (303-1000-23)	102 250	102 250	102 250 28
29	17304 irage et insonorisation du gymnase du pavillon C (303-1000-76)	56 516	56 516	56 516 29
30	17305 Réfection du pavillon G 1er étage (303-1000-26)	10 266	10 266	10 266 30
31				31
32				32
33				33
34				34
35	Sous-total	\$ 8 666 444	8 666 444	8 666 444 35

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2017	04	au 30 juin 2018	
		03		5 = 3 + 4	
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	\$	8 666 444	8 666 444	70

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2017	04	au 30 juin 2018	
		03		5 = 3 + 4	
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	Sous-total	\$	8 666 444	8 666 444	102

Cégep d'Ahuntsic

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 2018

Page 46

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
			03	04	05	06	07	
01	10008	Auditorium	(196 480)	201	Biens non capitalisables	00-00-903	Emprunt autofinancé	01
02	10008	Auditorium	196 480	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	11061	Résorption déficit d'entretien - Chimie Bio Physique	114 940	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	03
04	11061	Résorption déficit d'entretien - Chimie Bio Physique	1 088	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	04
05	15307	Ventilation-Climatisation - Pav. A - 2e étage (303-100	2 020	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	16301	Changement revêtement - Bibliothèque (303-1000-10	37 523	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	06
07	16303	Laboratoires de béton (303-1000-75)	8 488	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08	16303	Laboratoires de béton (303-1000-75)	568 750	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	08
09	16303	Laboratoires de béton (303-1000-75)	142 704	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	09
10	16304	Laboratoire de reliure- Pavillon G (303-1000-38)	23 827	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	10
11	16310	Réseau de vapeur - Pavillon C (303-1000-90)	2 139	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	11
12	16311	Unité de condensation City Multi (303-1000-94)	19 985	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	12
13	16311	Unité de condensation City Multi (303-1000-94)	213 440	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	13
14	16312	Réaménagement Cour intérieure (303-1000-49)	14 896	02	Aménagement des terrains	00-00-901	Fonds de fonctionnement	14
15	16312	Réaménagement Cour intérieure (303-1000-49)	261 786	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	15
16	16313	Mur Rideau - AGORA - (303-1000-49)	213 128	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	16
17	16315	Entrée sud 52 - Pavillon G (303-1000-67)	9 786	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	17
18	16315	Entrée sud 52 - Pavillon G (303-1000-67)	58 909	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	18
19	16316	Aménagement classes RDC - Pavillon G (303-1000-2	809 693	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	19
20	16317	Bureau des enseignants - A4 - (303-1000-32)	367 011	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	20
21	16317	Bureau des enseignants - A4 - (303-1000-32)	622 818	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	21
22	17003	Autres (302-1000-91)	1 925	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	22
23	17003	Autres (302-1000-91)	28 255	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	23
24	17007	Divers petits projets	120 211	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	24
25	17007	Divers petits projets	200 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	25
26	17007	Divers petits projets	(200 000)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	26
27	17007	Divers petits projets	41 011	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	27
28	17007	Divers petits projets	217 284	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	28
29	17009	Équipements spécialisés - enseignement (985)	9 260	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	29
30	17009	Équipements spécialisés - enseignement (985)	68 456	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	30
31	17009	Équipements spécialisés - enseignement (985)	1 299 069	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	31
32	17010	Autres équipements et ameublement - Enseignement	8 286	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	32
33	17010	Autres équipements et ameublement - Enseignement	162 520	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	33
34	17011	Documents de bibliothèque	77 902	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	34
35	Total de la page 46		5 527 110					35

Cégep d'Ahuntsic

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
36	17012	Équipement informatique et Multimédia - Enseignement	0	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement
37	17012	Équipement informatique et Multimédia - Enseignement	49 163	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
38	17012	Équipement informatique et Multimédia - Enseignement	256 022	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
39	17012	Équipement informatique et Multimédia - Enseignement	11 079	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
40	17013	Autres équipements (983)	3 501	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement
41	17013	Autres équipements (983)	49 166	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
42	17013	Autres équipements (983)	59 496	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement
43	17013	Autres équipements (983)	68 228	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
44	17015	Développement informatique (982)	21 552	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
45	17015	Développement informatique (982)	66 316	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
46	17015	Développement informatique (982)	46 018	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
47	17016	Réseaux de télécommunication (977)	35 987	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
48	17016	Réseaux de télécommunication (977)	21 382	95	Réseaux de télécommunication	00-00-901	Fonds de fonctionnement
49	17016	Réseaux de télécommunication (977)	85 665	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
50	17017	Développement informatique (Non cap - 301-1000-01)	218 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique
51	17020	Autres équipement et ameublement - Adm. Gén. & Services	3 529	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement
52	17020	Autres équipement et ameublement - Adm. Gén. & Services	50 394	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
53	17020	Autres équipement et ameublement - Adm. Gén. & Services	31 236	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement
54	17020	Autres équipement et ameublement - Adm. Gén. & Services	274 089	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
55	17022	Équipement informatique et Multimédia - Adm. Gén. & Services	106 021	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
56	17022	Équipement informatique et Multimédia - Adm. Gén. & Services	963 078	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
57	17022	Équipement informatique et Multimédia - Adm. Gén. & Services	157 500	80	Équipements informatiques	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
58	17022	Équipement informatique et Multimédia - Adm. Gén. & Services	101 364	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
59	17022	Équipement informatique et Multimédia - Adm. Gén. & Services	90	92	Équipements de communication multimédia	15-80-253	Téléphonie IP et accès sans fil
60	17301	Travaux pour installation d'équipements d'accès au site	45 360	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
61	17301	Travaux pour installation d'équipements d'accès au site	200 000	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement
62	17301	Travaux pour installation d'équipements d'accès au site	29 705	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
63	17302	Réfection de la cafétéria du bloc et de l'aire de service	16 361	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations
64	17303	Réaménagement laboratoires de robotiques (303-1000-01)	1 218	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
65	17303	Réaménagement laboratoires de robotiques (303-1000-01)	101 032	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
66	17304	Éclairage et insonorisation du gymnase du pavillon C	56 516	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
67	17305	Réfection du pavillon G 1er étage (303-1000-26)	10 266	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
68							
69							
70	Total des pages 46 et 47		8 666 444				

Cégep d'Ahuntsic

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 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 46,47 et 48	8 666 444				105

Cégep d'Ahuntsic

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48 et 49	8 666 444				140

Cégep d'Ahuntsic

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	8 666 444				175

Cégep d'Ahuntsic

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 46 à 51	8 666 444				210

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Codes MEES		Description	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2018	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	3 604 492		2 281 000			2 691 134		3 194 358	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	293 880		438 400			16 361		715 919	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	63 597		865 800			689 600		239 797	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique									06
2015-2016		Allocations particulières									
07	15-70-035	Réfections aux édifices									07
2016-2017		Allocations particulières									
08	16-70-035	Réfections aux édifices									08
2017-2018		Allocations particulières									
09	17-70-035	Réfections aux édifices				28 000				28 000	09
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER		3 961 969	\$	3 585 200	28 000	\$	3 397 095	\$	4 178 074	10

Cégep d'Auntsic

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audit)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)									
Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2018
		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 � 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	5 702 604		2 488 700			3 916 403		4 274 901
12 70-073	Allocations - Développement informatique			218 000			218 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes�quipements				193 000				193 000
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
2015-2016 Allocations particulières									
17 15-70-080	Rattrapage								
18 15-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 15-70-094	FCAR-FCI								
20 15-71-000	Autres								
2016-2017 Allocations particulières									
21 16-70-080	Rattrapage								
22 16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 16-70-094	FCAR-FCI								
24 16-71-000	Autres								
2017-2018 Allocations particulières									
25 17-70-080	Rattrapage								
26 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 17-70-094	FCAR-FCI								
28 17-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	5 702 604	\$	2 706 700	193 000	\$	4 134 403	\$	4 467 901

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)

Codes MEES

01

DESCRIPTION

02

Solde au 30 juin 2017

03

Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2018

10 = (3 à 7) - 8 et 9

Nouvelles initiatives

17-80-261

Stratégie numérique dans les cégeps

157 500

157 500

Parachèvements

15-80-253

Téléphonie IP et accès sans fil

0

90

Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements

90

157 500

157 590

Sous-total des allocations du MEES

9 664 663

\$ 6 449 400

221 000

\$ 7 689 088

\$ 8 645 975

Autres sources de financement

00-00-901

Fonds de fonctionnement

805 086

00-00-902

Fonds spéciaux

00-00-903

Emprunt autofinancé

(396 480)

00-00-904

Produits de la vente d'actifs

2 975

2 975

00-00-905

Produits d'assurance

00-00-906

Économie nette sur les marchés financiers

00-00-907

Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires

00-00-908

Dons

00-00-909

Subventions 'Autres' que le MEES

487 500

568 750

(81 250)

00-00-910

Autres sources

1 418 116

1 418 116

Sous-total: Autres sources de financement

1 421 091

\$ 487 500

\$ 977 356

\$ 1 339 841

GRAND TOTAL

11 085 754

\$ 6 936 900

221 000

\$ 8 666 444

\$ 9 985 816

Moins:

Biens non capitalisables (code MEES 201)

743 526

Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)

Transfert CCTT (code MEES 203)

Solde

Coûts capitalisées à la page 35 et page 36

7 922 918

Page 54

Cégep de Bois-de-Boulogne

Rapport financier annuel

au 30 juin 2018

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep de Bois-de-Boulogne

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 1

			01	02	03	04	05	06	07		
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
				2018	2017	2018	2017	2018	2017		
Revenus											
Subventions											
- Gouvernement du Québec											
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	33 164 203	32 295 432	3 518 776	3 484 962	36 682 979	35 780 394	01	
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	3 077 533	2 568 070			3 077 533	2 568 070	02	
03	2	- Autres	note	1 009 635	883 503	75 215	75 212	1 084 850	958 715	03	
04	2	- Gouvernement fédéral	note	6 667	20 000			6 667	20 000	04	
05	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	654 150	714 382			654 150	714 382	05	
06	2	Droits d'inscription et scolarité	note	1 298 712	1 314 973			1 298 712	1 314 973	06	
07	2	Vente de biens et services	note	1 513 272	1 594 401			1 513 272	1 594 401	07	
08	2	Locations	note	409 147	396 278			409 147	396 278	08	
Amortissement des apports reportés											
- Gouvernement du Québec											
09		- MEES	note			54 388	70 196	54 388	70 196	09	
10		- Autres	note							10	
11		- Entreprises du gouvernement	note			3 414	3 414	3 414	3 414	11	
12		- Gouvernement fédéral	note			102 469	99 905	102 469	99 905	12	
13		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							13	
14		- Autres organismes	note			9 158	9 158	9 158	9 158	14	
15	2	Revenus d'intérêts	note	41 651	27 576			41 651	27 576	15	
16	2	Autres revenus	note	13 342	25 603	215 572		228 914	25 603	16	
17		Total		41 188 312	39 840 218	3 978 992	3 742 847	45 167 304	43 583 065	17	

Cégep de Bois-de-Boulogne

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2018	2017	2018	2017	2018	2017	
Charges										
18	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	23 206 981	22 790 316			23 206 981	22 790 316	18
19	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	10 966 081	10 519 547			10 966 081	10 519 547	19
20	2	Communications et informations	note	377 069	348 989			377 069	348 989	20
21	2	Fournitures et matériel	note	1 166 481	1 137 746			1 166 481	1 137 746	21
22	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	4 526 154	4 060 975			4 526 154	4 060 975	22
23	2	Autres charges	note	120 862	94 408	20 835	20 835	141 697	115 243	23
24	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			820 451	843 498	820 451	843 498	24
25		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	98 008	91 727	86 438	74 279	184 446	166 006	25
26		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							26
27		Amortissement des immobilisations	note			2 558 559	2 459 331	2 558 559	2 459 331	27
28		Amortissement des actifs incorporels	note							28
29		Biens non capitalisables	note			470 244	309 311	470 244	309 311	29
30		Total des charges		40 461 636	39 043 708	3 956 527	3 707 254	44 418 163	42 750 962	30
Autres revenus (charges)										
31		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							31
32		- Moins-value sur les immobilisations	note							32
33		- Moins-value sur les placements	note							33
34		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			(154)	(13 790)	(154)	(13 790)	34
35		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							35
36		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							36
37		- Gain (perte) de change	note							37
38		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		726 676	796 510	22 311	21 803	748 987	818 313	38

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

Cégep de Bois-de-Boulogne

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		1 780 108	1 499 551	4 603 672	4 065 916	6 383 780	5 565 467	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		1 780 108	1 499 551	4 603 672	4 065 916	6 383 780	5 565 467	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	726 676	796 510	22 311	21 803	748 987	818 313	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 11	(426 354)	(515 953)	426 354	515 953			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		2 080 430	1 780 108	5 052 337	4 603 672	7 132 767	6 383 780	08

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

Cégep de Bois-de-Boulogne

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur									
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
Gains (pertes) de change non réalisés									
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats									
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats									
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

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

Cégep de Bois-de-Boulogne

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2018	2017	2018	2017	2018	2017		
		ACTIF								
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	8 024 531	7 436 050	133 454	(14 073)	8 157 985	7 421 977	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	7 004	3 560			7 004	3 560	03
04		- Débiteurs	note	1 707 808	1 705 004	47 605	53 839	1 755 413	1 758 843	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	1 061 165	836 347	305 876	320 584	1 367 041	1 156 931	05
06		- Stocks de fournitures	note	23 315	17 129			23 315	17 129	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note	61 073	526					08
09		- Charges payées d'avance	note	62 595	80 271	13 776	2 315	76 371	82 586	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	2	Total actif à court terme		10 947 491	10 078 887	500 711	362 665	11 387 129	10 441 026	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	1 056 451	1 058 725	9 065 877	8 641 994	10 122 328	9 700 719	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 5			37 975 437	37 493 100	37 975 437	37 493 100	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note 6			125 010	145 845	125 010	145 845	16
17		Total de l'actif à long terme		1 056 451	1 058 725	47 166 324	46 280 939	48 222 775	47 339 664	17
18		Total de l'actif		12 003 942	11 137 612	47 667 035	46 643 604	59 609 904	57 780 690	18

Cégep de Bois-de-Boulogne

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	748 987	818 313	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	154	13 790	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 - Gain ou perte de change	0	0	08
09 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(166 015)	(182 673)	09
10 - Amortissement des immobilisations	2 558 559	2 459 331	10
11 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	11
12 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	25 972	24 140	12
13 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		13
14 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	14
15 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(2 357 666)	(2 145 472)	15
- Autre élément hors caisse :			
16			16
17			17
18 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 10)	(15 925)	(1 832 860)	18
19 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	814 901	(824 596)	19
Activités d'investissement en immobilisations			
20 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(2 955 776)	(2 706 758)	20
21 Cession d'immobilisations corporelles (b)	372	2 019	21
22 Acquisition d'actifs incorporels	0		22
23 Cession d'actifs incorporels	0		23
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
24		3 123	24
25 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(2 955 404)	(2 701 616)	25

Cégep de Bois-de-Boulogne

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(Suite)

	01	02	
26 Acquisition de placements			26
27 Cession de placements			27
Autre activité de placement			
28			28
29 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	29
Activités de financement			
30 Variation des emprunts à court terme	(1 500 000)	(600 000)	30
31 Encaissement de dette à long terme	7 044 726	10 418 355	31
32 Remboursement de dette à long terme	(2 729 264)	(6 728 710)	32
33 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(45 449)	(44 369)	33
34 Escompte ou prime sur les obligations	0		34
35 Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			35
36 Apports reçus à titre de dotations	0	0	36
37 Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	37
38 Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	106 498	154 535	38
Autres éléments liés aux activités de financement			
39			39
40			40
41 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	2 876 511	3 199 811	41
42 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	736 008	(326 401)	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	7 421 977	7 748 378	43
44 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	8 157 985	7 421 977	44
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2018	2017	
45 Encaisse	8 712 853	7 706 042	45
46 Espèces, effets en main et dépôts en circulation		13 757	46
47 Équivalents de trésorerie			47
48 Découvert bancaire			48
49 Chèques en circulation	(554 868)	(297 822)	49
50 Total	8 157 985	7 421 977	50
(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			52
53 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			53

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2018

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2018-2019 04	2019-2020 05	2020-2021 06	2021-2022 07	2022-2023 08	Total 09	
01	Provision pour coûts de convention des enseignants	CA 2289	100	100 000					100 000	01
02	Provision pour projet relatif au plan directeur immobilier	CA 2421	300	400 000					400 000	02
03	Provision pour projet relatif au plan directeur immobilier	CA 2508	300	600 000					600 000	03
04	Réserve pour équilibre budgétaire	CA 2755	100	200 000					200 000	04
05	Provision pour projet relatif au plan directeur immobilier	CA 3008	300	400 000					400 000	05
06	Provision pour projet de développement de programmes	CA		300 000					300 000	06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			2 000 000	\$	\$	\$	\$	2 000 000	19

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 10

01	02	03	04	05	06
Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été			
2018	2017	2018	2017	2018	2017
5 027	14 773	95 874	71 602		
27 257 194	27 011 117	5 675 375	5 054 589	133 007	143 351
(2 274)					
87 195	74 094	3 077 533	2 568 070		
6 667	20 000	922 440	809 409		
18 060	14 875	636 090	698 857		
1 086 014	1 077 136	155 583	189 777	57 115	48 060
525 308	621 876				
30 100	2 700				
54 993	53 179				
29 068 284	28 889 750	10 562 895	9 392 304	190 122	191 411
16 789 414	17 263 807	5 415 156	4 713 428	88 426	103 420
913 985	709 661				
7 515 127	7 266 099	2 021 117	1 907 558		916
534 721	515 000				
253 316	238 157	120 137	105 762		
1 020 713	998 239	80 879	74 956	926	655
3 583 535	3 109 691	687 949	709 699		
117 813	101 254	8 439	11 230	370	745
(540 998)	(528 633)	455 968	443 603	70 701	70 701
30 187 626	29 673 275	8 789 645	7 966 236	160 423	176 437
(1 119 342)	(783 525)	1 773 250	1 426 068	29 699	14 974

REVENUS

Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure

MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant

MEES - Subventions liées à la réforme

Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale

Autres organismes du gouvernement du Québec

Subventions du gouvernement fédéral

Autres organismes

Droits d'inscription et de scolarité

Ventes de biens et services

Locations

Autres revenus

Facturation interne

TOTAL DES REVENUS

CHARGES

Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure

Salaires et avantages sociaux des enseignants

Coûts de convention des enseignants

Salaires et avantages sociaux des autres personnels

Coûts de convention des autres personnels

Communications et informations

Fournitures et matériel

Services, honoraires et contrats, locations

Autres charges

Facturation interne

TOTAL DES CHARGES

EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2018	2017	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	2 228 096	2 145 472	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	734 141	859 781	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	82 220	54 383	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	3 044 457	3 059 636	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	50 436	(52 251)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	423 883	477 577	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MEES	3 518 776	3 484 962	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	25 445	23 613	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	28 943	46 583	12
13	Total - MEES	54 388	70 196	13

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04	
		2018	2017	2018	2017	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	1 061 165	836 347			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			76 500	76 500	02
Subvention à recevoir - Autres MEES :						
03						03
04						04
Subventions à recevoir liées à la réforme						
05	- Congés de maladie	170 241	170 241			05
06	- Vacances	745 411	745 411			06
07	- Indemnités de départ	136 656	136 656			07
08	- Assurance-traitement					08
09	- Autres congés sociaux	4 143	6 417			09
10	- Immobilisations			8 989 377	8 565 494	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			282 513	232 077	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	2 117 616	1 895 072	9 348 390	8 874 071	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir			2 868	3 532	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	2 868	3 532	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
16	Subventions à recevoir			20 495	84 975	16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	\$	\$	20 495	84 975	18
AUTRES ORGANISMES						
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	2 117 616	1 895 072	9 371 753	8 962 578	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	1 061 165	836 347	305 876	320 584	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	1 056 451	1 058 725	9 065 877	8 641 994	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2018	2017	2018	2017	
01	Comptes à payer et frais courus	733 753	589 686	383 023	360 426	01
02	Comptes à payer lié au MEES	1 550 156	119 558			02
03	Salaires et avantages sociaux à payer	973 898	974 790			03
04	Vacances à payer	3 375 307	3 460 862			04
05	Provision pour congés de maladie non monnayables	228 523	215 205			05
06	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07	Autres provisions	513 094	542 083			07
08	Retenues sur contrat à payer			416 793	353 744	08
09	Autres éléments créditeurs	187 972	732 982			09
10	Total des créditeurs	7 562 703	6 635 166	799 816	714 170	10

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01	02	03	04
	2018	2017	2018	2017
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MEES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	26 579	16 246		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	39 363	19 279		
03 - Allocations spécifiques	983 924	807 738		
04 - Sous-embauche	137 155	321 999		
05 - Charges à la formation continue reportées				
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			150 633	131 155
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			241 998	264 443
08 - Autres				
09 Sous-total - MEES	1 187 021	1 165 262	392 631	395 598
10 Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec	521 630	867 271		
11 Total - Gouvernement du Québec	1 708 651	2 032 533	392 631	395 598
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			65 074	68 488
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 414)	(3 414)
16 Solde de fin	\$	\$	61 660	65 074
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			2 240 113	2 234 548
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			58 491	105 470
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(102 469)	(99 905)
21 Solde de fin	\$	\$	2 196 135	2 240 113
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			166 407	175 565
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(9 158)	(9 158)
31 Solde de fin	\$	\$	157 249	166 407
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	1 708 651	2 032 533	2 807 675	2 867 192
Revenus reportés				
33 Droits de scolarité perçus d'avance	492 522	530 715		

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

34	Autres revenus perçus d'avance	151 254	148 574	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	643 776	679 289	35

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

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

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

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	21
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
#REF!	#REF!

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance							
Code		0410	0439	9080	2040		Alimentation	Centre d'activités	Stationnement	Logement	Centre éducation		
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12		
01	Solde au 30 juin 2017	(12 280 202)	11 530 260	922 439			1 553 679	(1 057 600)	2 292 446	(676 868)	528 136	01	
02	Redressements affectant les années antérieures											02	
03	Solde au 30 juin 2017 redressé	(12 280 202)	11 530 260	922 439			1 553 679	(1 057 600)	2 292 446	(676 868)	528 136	03	
04	Résultats de l'année	(1 119 342)	1 773 250	29 699			63 448	(8 935)	214 114	(15 411)	1 020	04	
05	Apports de dotations											05	
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(210 797)						(180 344)				06	
07	Sous-total	(13 610 341)	13 303 510	952 138		\$	\$	1 617 127	(1 246 879)	2 506 560	(692 279)	529 156	07
08	Acquisition d'immobilisations	(35 213)										08	
09	Locations-acquisitions											09	
10	Autres											10	
11	Sous-total	\$	(35 213)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2018	(13 610 341)	13 268 297	952 138		\$	\$	1 617 127	(1 246 879)	2 506 560	(692 279)	529 156	12

Centre de responsabilité											Total		
	Code	Administration	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000				
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22		
13	Solde au 30 juin 2017	(1 032 182)									1 780 108	13	
14	Redressements affectant les années antérieures										\$	14	
15	Solde au 30 juin 2017 redressé	(1 032 182)									1 780 108	15	
16	Résultats de l'année	(211 167)									726 676	16	
17	Apports de dotations										\$	17	
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											18	
19	Sous-total	(1 243 349)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	2 115 643	19	
20	Acquisition d'immobilisations										(35 213)	20	
21	Locations-acquisitions										\$	21	
22	Autres										\$	22	
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	-	(35 213)	23
24	Solde au 30 juin 2018	(1 243 349)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$		2 080 430	24

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3

Champs 1000 à 9000											
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2017 06	Cert. de crédits reportées 2018 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01 1000	Enseignants	18 641 100	(291 100)	(535 774)	321 999	137 155	(1 578 641)	16 420 429	16 469 151	(48 722)	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			535 774				535 774	913 985	(378 211)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	8 089 000	918 810	(85 692)			1 635 452	10 557 570	11 192 994	(635 424)	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(127 900)		6 100			109 232	(12 568)	4 752	(17 320)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	818 800	718 312		807 738	983 924	201 126	1 562 052	1 586 098	(24 046)	05
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							5 027		5 027	06
07	Rétroactivité								20 646	(20 646)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	27 421 000	1 346 022	(79 592)	1 129 737	1 121 079	367 169	29 068 284	30 187 626	(1 119 342)	08
09 9090	Formation continue	1 191 400	1 830 080	2 551 771			4 865 570	10 438 821	8 761 445	1 677 376	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	7 400	20 800					28 200	28 200		10
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							95 874		95 874	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	1 198 800	1 850 880	2 551 771	\$	\$	4 865 570	10 562 895	8 789 645	1 773 250	13
14 9080	Cours d'été						190 122	190 122	160 423	29 699	14
15 2040	Centres de transfert de technologie										15
16 -	Cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
Services auxiliaires											
18 9010-	Alimentation et magasin						68 197	68 197	4 749	63 448	18
19 9030	Centre d'activités physiques						630 295	630 295	639 230	(8 935)	19
20 9050	Stationnement et reprographie						373 796	373 796	159 682	214 114	20
21 9060	Logement						260 601	260 601	276 012	(15 411)	21
22 9070	Centre éducation technologie						1 020	1 020		1 020	22
23 9011	Administration						33 102	33 102	244 269	(211 167)	23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						1 367 011	1 367 011	1 323 942	43 069	31
32	TOTAL GLOBAL	28 619 800	3 196 902	2 472 179	1 129 737	1 121 079	6 789 872	41 188 312	40 461 636	726 676	32

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 4									
FABES	Champ/ Code MEES	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)
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS							
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	18 641 100	(291 100)		321 999		137 155	18 534 844 01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)							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 - E003							
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							09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention							10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)							11
12		Sous-total:	18 641 100	(291 100)	\$	321 999	\$	137 155	18 534 844 12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS							
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	1 956 700						1 956 700 13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006							14
15	F 21 005	Section anglophone - F002							15
16	F 21 006	Éloignement - F003							16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002							17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002							18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	2 447 200	112 010					2 559 210 19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	1 205 200	37 146					1 242 346 20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	92 900						92 900 21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002							22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime							23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005							24
25	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004							25
26	S 25 402	Allocations particulières au «S»							26
27	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007			435 420				435 420 27
28	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante							28
29	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		15 708					15 708 29
30	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant							30
31	A 12 000	Revenus récupérables			(2 274)		(85 692)		(87 966) 31
32		Sous-total:	5 702 000	164 864	433 146	\$	(85 692)	\$	6 214 318 32
	7 000	SEGME							
33	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	2 387 000						2 387 000 33
34	B 22 002	Location de services au «B»							34
35	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004							35
36	B 22 004	Allocations particulières au «B»		320 800					320 800 36
37		Sous-total:	2 387 000	320 800	\$	\$	\$	\$	2 707 800 37

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

			Page 5						
			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
38 S	42 027	Atelier d'aide en français - S006		30 350					30 350 38
39 S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013							39
40 S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français							40
41 S	43 118	Gestion des programmes							41
42 S	43 119	Sanction des études							42
43 S	43 120	Programmes techniques							43
44 S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle							44
45 S	43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							45
46 S	43 150	Pôle de formation en création et arts numériques							46
47 S	43 160	Pôles régionaux		16 667				16 667	47
48 S	44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010							48
49 S	44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005		34 400				3 314	31 086 49
50 S	44 013	Évaluation systémique							50
51 S	44 018	Projets spéciaux de développement		213 000		98 167		54 814	256 353 51
52 S	44 021	Soutien à la recherche - S004							52
53 S	44 030	Conventions collectives		3 477		10 260		10 260	3 477 53
54 S	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		6 000					6 000 54
55 S	44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 000					2 000 55
56 S	44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							56
57 S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							57
58 S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	50 500					50 500	58
59 S	44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	86 100			82 809		80 662	88 247 59
60 S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							60
61 S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			62 500		88 705	36 295 61
62 S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	47 000			47 000		40 144	53 856 62
63 S	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale							63
64 S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003							64
65 S	45 032	Communautés culturelles - S024		3 883					3 883 65
66 S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	439 900			210 024		254 771	395 153 66
67 S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024							67
68 S	45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							68
69 S	45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							69
70 S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							70
71 S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		47 200				47 200	71
72 S	46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							72
73 S	46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							73
74 S	48 500	Réinvestissement au collégial - S034		361 335		268 712		336 887	293 160 74
75 S	48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	132 800			28 266			161 066 75
76 S	49 039	Effort institutionnel							76
77 S	49 041	Autres allocations (DPBF)							77
78 S	49 042	Autres allocations (DAEI)							78
79 S	49 045	Autres allocations (DRT)							79
80 S	49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026							80
81 S	49 400	Récupération « Autres »							81
82 S	50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016							82
83 S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail							83
84		Sous-total (champ 8350):	818 800	718 312	\$	807 738	\$	983 924	1 360 926 84

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Page 6

			00	01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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								
85	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(98 000)						(98 000)	85
86	S 61 000	Dette à court terme - S023					6 100		6 100	86
87	S 61 010	Paie de vacances - S020	(29 900)						(29 900)	87
88		Sous-total:	(127 900)	\$	\$	\$	6 100	\$	(121 800)	88
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE								
89	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008								89
90	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049								90
91		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	91
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT								
92	F 31 001	Fixe	174 700						174 700	92
93	F 31 003	Rayonnement								93
94	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								94
95	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								95
96	A 31 006	Activités brutes - A001	261 000						261 000	96
97	A 31 007	Activités pondérées - A001	178 500						178 500	97
98	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								98
99	E 34 002	E pes (RAC)					363 463		363 463	99
100	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					2 192 700		2 192 700	100
101	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								103
104	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			170 842				170 842	104
105	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			27 618				27 618	105
106	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			11 115				11 115	106
107	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		576 643			523 517		1 100 160	107
108	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		197 566			179 364		376 930	108
109	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		75 170			68 245		143 415	109
110	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		523 517			(523 517)			110
111	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		179 364			(179 364)			111
112	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		68 245			(68 245)			112
113	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								113
114	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								114
115	E 50 100	Charges pour la formation continue	577 200				(4 392)		572 808	115
116	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								116
117	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								117
118	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								118
119		Sous-total:	1 191 400	1 620 505	209 575	\$	2 551 771	\$	5 573 251	119

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Page 7

FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
120	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S015								120
121	S 50 621	Reconnaissance des acquis - C014								121
122	S 50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800					20 800	122
123	S 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique								123
124	S 50 640	Représentation régionale - S021	7 400						7 400	124
125	S 57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017								125
126	S 57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017								126
127	S 57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique								127
128		Sous-total:	7 400	20 800	\$	\$	\$	\$	28 200	128
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
129	E 34 001	Cégep à distance - E pes DEC								129
130	E 34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								130
131	A 34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								131
132	E 34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								132
133	E 34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								133
134	F 50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								134
135	B/S 34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES								135
136	A 12 000	Revenus récupérables								136
137		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	137
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
138	E 11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								138
139	E 11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								139
140	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								140
141	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								141
142	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								142
143		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	143
144		Sous-total:	28 619 800	2 554 181	642 721	1 129 737	2 472 179	1 121 079	34 297 539	144
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
145	S 59 100	DAEI								145
146	S 59 110	DEC								146
147	S 59 120	DAEI								147
148	S 59 200	DPBF								148
149	S 59 300	DRT								149
150	S 59 400	DPFT								150
151	S 59 450	Plan de rapprochement								151
152		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	152
153		TOTAL	28 619 800	2 554 181	642 721	1 129 737	2 472 179	1 121 079		153

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100	1000	2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01	MEES			25 634			67 581	46 532	133 007	73 924	01
02	MEES - Autres	(1 578 641)									02
03	MEES - Autres revenus de transfert										03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité									3 077 533	04
05	Autres organismes gouv. prov.			14 671				72 524		922 440	05
06	Subventions du gouvernement fédéral			6 667							06
07	Autres organismes		6 560	9 100		2 400				636 090	07
08	Droits (insc, scol. et droits affér.)			990 801					57 115	155 583	08
09	Droits - étudiants étrangers			93 705							09
10	Droits - non-résidents du Québec			1 508							10
11	Ventes de biens et services		113 811	299 373		30 054		82 070			11
12	Locations					30 100					12
13	Intérêts						41 651				13
14	Variation - Subvention à recevoir										14
15	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										15
16	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										16
17	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										17
18	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										18
19	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux			(2 274)							19
20	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										20
21	Gain (perte) sur disposition de placement										21
22	Gain (perte) de change										22
23	Autres revenus			30		13 312					23
24	Facturation interne										24
25	TOTAL	(1 578 641)	\$	120 371	1 439 215	\$	75 866	109 232	201 126	190 122	4 865 570

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
26	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Alimentation	Centre d'activités	Stationnement	Services auxiliaires :	Centre éducation	Administration		26
27	form. Continue	de technologie	Cégep à	et magasin	physiques	et reprographie	Logement	technologie			27
28	9350	2040	distance	9010-9040	9030	9050	9060	9070	9011		28
29	MEES										29
30	MEES - Autres										30
31	MEES - Autres revenus de transfert										31
32	Min. Travail, Emploi et Solidarité										32
33	Autres organismes gouv. prov.										33
34	Subventions du gouvernement fédéral										34
35	Autres organismes										35
36	Droits (insc. scol. et droits affér.)										36
37	Droits - étudiants étrangers										37
38	Droits - non-résidents du Québec										38
39	Ventes de biens et services			20 197	555 929	373 796	3 920	1 020	33 102		39
40	Locations			48 000	74 366		256 681				40
41	Intérêts										41
42	Variation - Subvention à recevoir										42
43	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										43
44	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										44
45	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										45
46	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										48
49	Gain (perte) sur disposition de placement										49
50	Gain (perte) de change										50
51	Autres revenus										51
52	Facturation interne										52
53	TOTAL	\$	\$	\$	68 197	630 295	373 796	260 601	1 020	33 102	\$ 53

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
54		Services auxiliaires									54
55											55
56	REVENUS									TOTAL	56
57	MEES									346 678	57
58	MEES - Autres									(1 578 641)	58
59	MEES - Autres revenus de transfert										59
60	Min. Travail, Emploi et Solidarité									3 077 533	60
61	Autres organismes gouv. prov.									1 009 635	61
62	Subventions du gouvernement fédéral									6 667	62
63	Autres organismes									654 150	63
64	Droits (insc. scol. et droits affér.)									1 203 499	64
65	Droits - étudiants étrangers									93 705	65
66	Droits - non-résidents du Québec									1 508	66
67	Ventes de biens et services									1 513 272	67
68	Locations									409 147	68
69	Intérêts									41 651	69
70	Variation - Subvention à recevoir										70
71	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										71
72	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										72
73	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										73
74	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										74
75	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux									(2 274)	75
76	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)										76
77	Gain (perte) sur disposition de placement										77
78	Gain (perte) de change										78
79	Autres revenus									13 342	79
80	Facturation interne										80
81	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			6 789 872	81
82	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										82
83											83
84											84
85											85
							Total	\$			

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants	Ecoles nationales	Autres du	Bibliothèque et	Autres dépenses	Services	Gestion des act.	Gestion des	Gestion des	
			1000 à 8100	et spécialisées	champ 1000	vidéothèque	du champ	à l'élève	d'enseignement	ress. Humaines	ress. Financières	
			1000	1000	1000	2020	2000	3000	4000	5000	6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Hors cadres et cadres					3 387	237 515	431 500	210 362	96 468	
02	120	Personnel de gérance							159 460			
03	140	Personnel enseignant	14 901 793						0			
04	144	Contrats et hon. d'enseignement			6 560			378	4 892			
05	170	Personnel professionnel			278	73 063	244 724	553 987	0		128 536	
06	200	Personnel de soutien			426 676	190 111	74 994	445 022	504 368	202 335	210 816	
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 567 358		2 911			28	0			
08	300	Av. sociaux - autres personnels			52 138	32 002	36 397	142 257	120 583	53 934	42 110	
09	300	Coûts de conv. - enseignants	913 985									
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										
11		Sous-total:	17 383 136	\$	488 563	295 176	359 502	1 379 187	1 220 803	466 631	477 930	
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400			15 458	1 755	10 695	23 463	29 639	10 540	5 368	
13	511	Combustible - Huile										
14	512	Combustible - Gaz										
15	520	Électricité										
16	540	Matériel didactique et spécialisé			137 858	10 053	13 202	27 101	6 152	1 765	2 134	
17	500	Autres dépenses du code 500			64 064	39 791	216	6 515	18 588	3 270	5 516	
18	620	Honoraires professionnels			1 529		500	24 055	22 182	89 512	30 521	
19	630	Locations										
20	640	Transport étudiant et stages						11 207				
21	650	Contrats			23 845	33 375	12 481	122 558	160 666	64 996	2 676	
22	600	Autres dépenses du code 600			5 534	215	0	26 006				
23	730	Intérêts										
24	700	Autres dépenses du code 700			123	189	538	1 352	48 199	40	4 563	
25		Moins-value sur les placements										
26		Pertes sur interventions financières garanties										
27	779	Facturation interne			129 592	(10 114)	(21 500)	48 707	(264 006)	(49 520)	(67 875)	
28		Mauvaises créances - débiteurs							15 040			
29		Sous-total:	\$	\$	378 003	75 264	16 132	290 964	36 460	120 603	(17 097)	
30		Total	17 383 136	\$	866 566	370 440	375 634	1 670 151	1 257 263	587 234	460 833	

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			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	Hors cadres et cadres						184 287	258 948		31
32	120	Personnel de gérance	74 037					74 875	123 313		32
33	140	Personnel enseignant		25 158					68 839		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement							1		34
35	170	Personnel professionnel							111 421		35
36	200	Personnel de soutien	173 530	171 745				97 820	613 433		36
37	300	Av. sociaux - enseignants		2 667					6 269		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	30 114	20 879				40 106	129 201		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							534 721		40
41		Sous-total:	277 681	220 449	\$	\$	\$	397 088	1 846 146	\$	\$ 41
42	400	Autres dépenses du code 400	14 504	1 430				2 806	103 673		42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			115 060						44
45	520	Électricité			401 866						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé		124 613					14 575		46
47	500	Autres dépenses du code 500	2 334	542				1 772	13 456		47
48	620	Honoraires professionnels						50 347	50 360		48
49	630	Locations									49
50	640	Transport étudiant et stages									50
51	650	Contrats	51 207	502 167		388 877	672 473	3 350	625 845		51
52	600	Autres dépenses du code 600	3 435	10				3 137	182 463		52
53	730	Intérêts			35 766						53
54	700	Autres dépenses du code 700						10	470		54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(26 752)	80 666	(50 999)		(151 660)	(121 278)	(312 473)		57
58		Mauvaises créances - débiteurs							273		58
59		Sous-total:	44 728	709 428	501 693	388 877	520 813	(59 856)	678 642	\$	\$ 59
60		Total	322 409	929 877	501 693	388 877	520 813	337 232	2 524 788	\$	\$ 60

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			Page 13									
			Rétroactivité salariale									
			Enseignement régulier									
			Opérations de financement 8300 et 8900 19	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350 20	Formation continue 9090 21	Alloc. Spéciales form. Continue 9350 22	Cours d'été 9080 23	Centres de technologie 2040 24	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Financés MEES 27	Autres sources 28
TRAITEMENTS												
61	100	Hors cadres et cadres		104 972	283 435						10 532	61
62	120	Personnel de gérance			82 326						3 875	62
63	140	Personnel enseignant		177 710	4 920 663		78 860				6 013	63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			0							64
65	170	Personnel professionnel		316 883	732 109						73	65
66	200	Personnel de soutien		228 776	712 276						153	66
67	300	Av. sociaux - enseignants		18 837	494 493		9 566					67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		73 131	210 971							68
69	300	Coûts de conv. - enseignants										69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.										70
71		Sous-total:	\$	920 309	7 436 273	\$	88 426	\$	\$	\$	20 646	\$ 71
AUTRES CHARGES												
72	400	Autres dépenses du code 400		33 985	120 137							72
73	511	Combustible - Huile										73
74	512	Combustible - Gaz										74
75	520	Électricité										75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		0	47 065							76
77	500	Autres dépenses du code 500		10 270	33 814		926					77
78	620	Honoraires professionnels		41 316	226 075							78
79	630	Locations			393 105							79
80	640	Transport étudiant et stages								79 184		80
81	650	Contrats		297 506	63 473							81
82	600	Autres dépenses du code 600			5 296							82
83	730	Intérêts	4 752									83
84	700	Autres dépenses du code 700		6 498	8 439		370					84
85		Moins-value sur les placements										85
86		Pertes sur interventions financières garanties										86
87	779	Facturation interne		276 214	427 768	28 200	70 701					87
88		Mauvaises créances - débiteurs										88
89		Sous-total:	4 752	665 789	1 325 172	28 200	71 997	\$	\$	79 184	\$	\$ 89
90		Total	4 752	1 586 098	8 761 445	28 200	160 423	\$	\$	79 184	20 646	\$ 90
91				Contrats d'affiliation --->		79 184		Primes de monitorat --->				91

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 14

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92	Formation continue		Alimentation	Centre d'activités	Stationnement	Logement	Centre éducation	Administration			92
93	Financés	Autres									93
94	MEES - MSS (EQ)	sources	et magasin	physiques	et reprographie		technologie				94
			9010-9040	9030	9050	9060	9070	9011			
TRAITEMENTS											
95 100	Hors cadres et cadres							94 914			95
96 120	Personnel de gérance							77 524			96
97 140	Personnel enseignant										97
98 144	Contrats et hon. d'enseignement										98
99 170	Personnel professionnel			122 091							99
100 200	Personnel de soutien			379 475	43 473	45 375		40 731			100
101 300	Av. sociaux - enseignants										101
102 300	Av. sociaux - autres personnels			56 591	4 907	5 634		24 401			102
103 300	Coûts de conv. - enseignants										103
104 300	Coûts de conv. - autres pers.										104
105	Sous-total:		\$	\$	\$	558 157	48 380	51 009	\$	237 570	\$
AUTRES CHARGES											
106 400	Autres dépenses du code 400			1 835		840		941			106
107 511	Combustible - Huile										107
108 512	Combustible - Gaz										108
109 520	Électricité										109
110 540	Matériel didactique et spécialisé			24 208	1 724	2 291		2 534			110
111 500	Autres dépenses du code 500			609	28 829	544		3 224			111
112 620	Honoraires professionnels			135							112
113 630	Locations										113
114 640	Transport étudiant et stages										114
115 650	Contrats			49 045	62 321	140 691					115
116 600	Autres dépenses du code 600			2 478							116
117 730	Intérêts			57 490							117
118 700	Autres dépenses du code 700			34 758							118
119	Moins-valeur sur les placements										119
120	Pertes sur interventions financières garanties										120
121 779	Facturation interne			4 749	(89 485)	18 428	80 637				121
122	Mauvaises créances - débiteurs										122
123	Sous-total:		\$	\$	4 749	81 073	111 302	225 003	\$	6 699	\$
124	Total		\$	\$	4 749	639 230	159 682	276 012	\$	244 269	\$

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

[illegible]

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2017 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			836 347	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			5 496	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2017 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			841 843	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		28 619 800		04
05 Certifications de crédits - année courante		2 554 181		05
06 Lettres d'autorisation		642 721		06
07 Financement (récupération) du Ministère		2 472 179		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		34 288 881		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			34 288 881	15
16 SOUS-TOTAL			35 130 724	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			34 069 559	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018			1 061 165	18

Cégep de Bois-de-Boulogne

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Solde au 30 juin 2017	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2018	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	15 760	97 941	15 760	(14 473)	1 287	01
02	- «A» de FABES	(50 985)		(50 985)	28 334	(22 651)	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2014-2015						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017	(97 941)				0	05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018				(1 578 641)	(1 578 641)	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08	Démarcation revenus FCSE	(207 039)		(207 039)	7 877	(199 162)	08
09							09
10							10
11							11
12	Entente Canada-Québec Vitrine technologique 2016-2017	60 687		60 687	(60 687)	0	12
13	Programme études-travail 5383\$ et Location locaux 25 mai 2017 5427\$	10 810		10 810	(10 810)	0	13
14	Enveloppe régionale -tranfert de certificat de crédit				60 000	60 000	14
15	Entente Canada-Québec Vitrine technologique 2017-2018				55 473	55 473	15
16							16
17	Reconnaissance des acquis	149 150		149 150	(15 612)	133 538	17
18	Sous-total	(119 558)	97 941	(21 617)	(1 528 539)	(1 550 156)	18
19	AUTRES						19
20	- Vente de biens et services	714 267		714 267	(12 046)	702 221	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	46 003		46 003	4 444	50 447	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	681 146		681 146	16 582	697 728	22
23	- Fondation du Collège	10 227		10 227	6 662	16 889	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	7 273		7 273	11 513	18 786	24
25	- Congés anticipés ou différés						25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	246 088		246 088	(24 351)	221 737	26
27	Sous-total - Autres	1 705 004	\$	1 705 004	2 804	1 707 808	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	1 585 446	97 941	1 683 387	(1 525 735)	157 652	28

Cégep de Bois-de-Boulogne

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 18

CHAMP 8350												
Description		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	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027	30 350		30 350	30 350					01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029									02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031									03
04	S	Gestion des programmes	43 118									04
05	S	Sanction des études	43 119									05
06	S	Programmes techniques	43 120									06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130									07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140									08
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150									09
10	S	Pôles régionaux	43 160	16 667		16 667	0	16 667		16 667		10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011									11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	34 400		34 400	31 086	3 314		3 314		12
13	S	Évaluation systémique	44 013									13
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018	213 000	98 167	474 054	419 240	54 814		54 814		14
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021									15
16	S	Conventions collectives	44 030	3 477	10 260	13 737	3 477	10 260		10 260		16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	6 000		6 000	6 000					17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 000		2 000	2 000					18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041									19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100									20
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	50 500		50 500		50 500		50 500		21
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	86 100	82 809	168 909	88 247	80 662		80 662		22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162									23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	62 500	125 000	36 295	88 705		88 705		24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise	44 164	47 000	47 000	94 000	53 856	40 144		40 144		25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165									26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019									27
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032	3 883		3 883	3 883					28
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	439 900	210 024	649 924	395 153	254 771		254 771		29
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035									30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036									31
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037									32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039									33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	47 200		47 200	0	47 200		47 200		34
35	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010									35
36	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040									36
37	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	361 335	268 712	692 331	355 445	336 886		336 887		(1) 37
38	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	132 800	28 266	161 066	161 066					38
39	S	Effort institutionnel	49 039									39
40	S	Autres allocations (DPBF)	49 041									40
41	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									41
42	S	Autres allocations (DRT)	49 045									42
43	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102									43
44	S	Récupération « Autres »	49 400									44
45	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611									45
46	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624									46
47		TOTAL		1 537 112	807 738	225 171	2 570 021	1 586 098	983 923	\$	983 924	\$ (1) 47

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

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

Provisions à payer

Enseignants		Salaires	Avantages sociaux	Total
09	- Congés de maladie monnayables			
10	- Congés de maladie non-monnayables	192 860	20 443	213 303
11	- Vacances	2 108 856	224 287	2 333 143
12	- Temps supplémentaire			
13	- Indemnités de départ			
14	- Assurance-traitement	37 262	3 950	41 212
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	2 705	287	2 992
16	Total	2 341 683	248 967	2 590 650
Autres personnels		Salaires	Avantages sociaux	Total
17	- Congés de maladie monnayables	81 898	10 435	92 333
18	- Congés de maladie non-monnayables	13 500	1 720	15 220
19	- Vacances	828 454	213 710	1 042 164
20	- Temps supplémentaire	130 611	33 693	164 304
21	- Indemnités de départ	144 436	18 402	162 838
22	- Assurance-traitement	41 041	7 223	48 264
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	915	236	1 151
24	Total	1 240 855	285 419	1 526 274
Sommaire		Salaires	Avantages sociaux	Total
25	- Congés de maladie monnayables	81 898	10 435	92 333
26	- Congés de maladie non-monnayables	206 360	22 163	228 523
27	- Vacances	2 937 310	437 997	3 375 307
28	- Temps supplémentaire	130 611	33 693	164 304
29	- Indemnités de départ	144 436	18 402	162 838
30	- Assurance-traitement	78 303	11 173	89 476
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	3 620	523	4 143
32	Total	3 582 538	534 386	4 116 924

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 20

													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 - S015	50 612										01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	20 800			20 800	20 800					03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	7 400			7 400	7 400					05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650										06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08
09		TOTAL		28 200	\$	\$	28 200	28 200		\$	\$	\$	\$ 09

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à l'analyse RFA antérieures	
ENSEIGNEMENT RÉGULIER	01	02	03	04
01 Masse salariale des enseignants - E002	11 000	321 999		321 999
02				
03 Atelier d'aide en français - S006	42 027			
04 Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			
05 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06 Gestion des programmes	43 118			
07 Sanction des études	43 119			
08 Programmes techniques	43 120			
09 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10 Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11 Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			
12 Pôles régionaux	43 160			
13 Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011			
14 Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012			
15 Évaluation systémique	44 013			
16 Projets spéciaux de développement	44 018	98 167		98 167
17 Soutien à la recherche - S004	44 021			
18 Conventions collectives	44 030	10 260		10 260
19 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032			
20 Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033			
21 Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
22 Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
23 NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105			
24 Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	82 809		82 809
25 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
26 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500		62 500
27 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	47 000		47 000
28 Mobilité étudiante inter-régionale	44 165			
29 Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
30 Communautés culturelles - S024	45 032			
31 Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	210 024		210 024
32 Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035			
33 Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			
34 Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
35 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
36 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
37 Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
38 Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
39 Réinvestissement au collégial - S034	48 500	268 712		268 712
40 Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	28 266		28 266
41 Effort institutionnel	49 039			
42 Autres allocations (DPBF)	49 041			
43 Autres allocations (DAEI)	49 042			
44 Autres allocations (DRT)	49 045			
45 Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102			
46 Récupération « Autres »	49 400			
47 Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611			
48 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624			
49 TOTAL (Lignes 3 à 48)		807 738	\$	807 738

Page 21

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à l'analyse RFA antérieurs	
FORMATION CONTINUE	05	06	07	08
Dév. prog. en formation courte - S015	50 612			01
Reconnaissance des acquis - C014	50 621			02
Entrevues de validation de la RAC	50 622			03
Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			04
Représentation régionale - S021	50 640			05
Soutien et développement pour la formation technique -	57 650			06
Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655			07
Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			08
TOTAL		\$	\$	\$ 09
				10
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			11
A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			12
B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			13
TOTAL		\$		\$ 14
				15
Grand total		807 738	\$	807 738 16
				17
				18
				19
				20
				21
				22
				23
				24
				25
				26
				27
				28
				29
				30
				31
				32
				33
				34
				35
				36
				37
				38
				39
				40
				41
				42
				43
				44
				45
				46
				47
				48
				49

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		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. E002)	14 901 793	195,28 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	14 901 793	195,28 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	14 901 793	195,28 ETC	76 310	10,52%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	14 901 793	195,28 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		195,28 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		192,95 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		192,95 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		(2,33) ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2017 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		3,96 ETC	(Surembauche)	15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures			Sous-embauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2018		1,63 ETC	137 155	18

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

[illegible]

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

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 77,16)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C008									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x77,16)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 77,16)							03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 77,16)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 77,16)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 77,16)		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 l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL	\$ 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A				TOTAL (6) - (7) - (8)	09

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	997	120 523	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	11 086	2 232	03
04 Garantie de traitement	643 903	218 278	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	33 346	489	05
06 Maternité, paternité et adoption	79 491	12 674	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	9 146		07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	2 184	5 398	09
10 Congés de maladie monnayables			10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		81 159	12
13 Sélection	1 536		13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : Autres coûts de convention (juré) et ajustement traitement différé	2 274		15
16 Sous-total des dépenses salariales	783 963	440 753	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	76 835	41 540	17
18 Total des dépenses salariales	860 798	482 293	18
19 Hygiène et sécurité	8 591	4 346	19
20 Perfectionnement local	26 994	40 167	20
21 Autre non salariale Programme d'aide et d'expertise médicale	17 602	7 915	21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	913 985	534 721	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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 (E003, par. 4)			
32 Preretraite			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 déplacem text			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	913 985	534 721	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		131 966	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		62 145	47
48 Soutien		246 642	48
49 Total		440 753	49

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2018

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)														
DEC à temps plein														
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
01		«Nej» DEC TPL :	15	«Nej» utilisé	15						Calcul de «Z»			
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16				Subvention (Champs 9090)
Sans cert. de crédit														
03	7	DEC temps plein - Été + DEC INFO 420.AC			15,00	1,00	1 852 Pes			142 900				142 900
04	7	DEC temps plein - 180.A0			7,50	2,00	10 650 Pes			1 643 508				1 643 508
05	7	DEC temps plein - 180.B0			9,50	1,58	2 801 Pes			341 478				341 478
06	7	Tremplin DEC (081.06)			15,00	1,00	840 Pes			64 814				64 814
avec cert. crédit														
07	7						k							
08	7						k							
09	7						k							
10	7						k							
11		TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		16 143 Pes		2 192 700				2 192 700

Epes
77,16 \$/pes
% x C8 x 77,16

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)					1 898 Pes			73 225				73 225
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)					3 574 Pes			275 770				275 770
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)					375 Pes			14 468				14 468
15		TOTAL												363 463

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)														
		CFC allouées	Rémunération normalisée		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées cumulatives	CFC reportées (en dollar)		
16		13,18 CFC	84 144		554 509	18 299	572 808				0,00 CFC	\$		16

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2018

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)																
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
Cas	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					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)	
		84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4								18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065					
18	2	CWA.0D	209 575		6,17		2,43	833 Pes	18 326 Pes	170 842	27 618	11 115		209 575	209 575	
19	2						k									
20	2						k									
21	2						k									
22	2						k									
23	2						k									
24	TOTAL		209 575		\$			833 Pes	18 326 Pes	170 842	27 618	11 115		209 575	209 575	
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»						
										Epes	A	B		Récupération	TOTAL	
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065		\$30 C8 x 30		
25	2							k								
26	2							k								
27	2							k								
28	2							k								
29	2							k								
30	2							k								
31	2							k								
32	2							k								
33	2							k								
34	2							k								
35	2							k								
36	2							k								
37	TOTAL		\$		\$			Pes	Pes	\$	\$	\$		\$	\$	

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2018

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN																	
Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15		
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)		
										Epes	A	B	Majoration	Total			
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065	6,60% (selon col. 2)				
38	2	LCA.72	x	771126		17,00	0,88	837 Pes	8 370 Pes	62 166	20 840	5 076	5 813	93 895	38		
39	2	LCA.B1 et LCA.B2	x			17,00	0,88	91 Pes	910 Pes	6 759	2 266	552	632	10 209	39		
40	2	LEA0C et LEA1U	x			17,00	0,88	114 Pes	2 964 Pes	8 467	4 093	1 798	948	15 306	40		
41	2	LEA3D et LEABM	x			17,00	0,88	45 Pes	1 170 Pes	3 342	1 616	710	374	6 042	41		
42	2	LEAC0	x			17,00	0,88	31 Pes	806 Pes	2 302	1 113	489	258	4 162	42		
43	2	LEA97				17,00	0,88	150 Pes	1 500 Pes	11 141	3 735	910		15 786	43		
44	2	LCA9T				17,00	0,88	63 Pes	630 Pes	4 679	1 569	382		6 630	44		
45	2	NTL0K				17,00	0,88	398 Pes	11 542 Pes	29 560	15 112	7 000		51 672	45		
46	2	NWY1L				17,00	0,88	716 Pes	22 196 Pes	53 179	28 172	13 462		94 813	46		
47	Sous-total			771 126				2 445 Pes	50 088 Pes	181 595	78 516	30 379	8 025	298 515	47		
ENVELOPPE MEES																	
48	2	LCA.72	x	849379		17,00	0,88	1 090 Pes	10 900 Pes	80 956	27 140	6 611	7 571	122 278	48		
49	2	LCA.B1 et LCA.B2	x			17,00	0,88	2 509 Pes	25 090 Pes	186 348	62 471	15 217	17 426	281 462	49		
50	2	LEA0C	x			17,00	0,88	288 Pes	7 488 Pes	21 390	10 341	4 541	2 394	38 666	50		
51	2	LEAC0	x			17,00	0,88	943 Pes	24 518 Pes	70 038	33 860	14 870	7 839	126 607	51		
52	2	LEACT	x			17,00	0,88	1 105 Pes	28 730 Pes	82 071	39 677	17 425	9 185	148 358	52		
53	2	LCA74				17,00	0,88	314 Pes	3 140 Pes	23 321	7 818	1 904		33 043	53		
54	2	LCA97				17,00	0,88	1 260 Pes	12 600 Pes	93 583	31 372	7 642		132 597	54		
55	2	LCA9T				17,00	0,88	1 608 Pes	16 080 Pes	119 429	40 037	9 753		169 219	55		
56	2	NTL0K				17,00	0,88	1 129 Pes	32 741 Pes	83 853	42 869	19 857		146 579	56		
57	2	NWY1L				17,00	0,88	423 Pes	13 113 Pes	31 417	16 644	7 953		56 014	57		
58	2						k								58		
59	Sous-total			849 379	\$			10 669 Pes	174 400 Pes	792 406	312 229	105 773	44 415	1 254 823	59		
60	TOTAL MEES+EQ			1 620 505	\$	\$	TOT. MIN.+EQ	13 114 Pes	224 488 Pes	974 001	390 745	136 152	52 440	1 553 338	60		
61	TOTAL (ligne 60, colonnes 2, 3 et 4)				1 620 505	Total en incluant le temps partiel									1 765 743	1 620 505	61
62	Total des virements → Doit être égal à 0														Réservé MEES	62	
63	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 63 colonne 15 est réservée au MEES)														145 238		63
64	Solde d'allocations - enveloppes régionale						(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)						CC à reporter	Récupération	64		
65	Solde d'allocations - priorités ministérielles														65		

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2018

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																													
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15	
66	Cas	Cas de financement		Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	66													
										Epes	A		B	Majoration			Récupération												
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C8 x 0,6880)		0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065	6,60% (selon col.2)			\$30 C8 x 30												
AEC à temps partiel (été et automne)																													
67	4, 5	Cas particuliers		LCA.72	x	17,00	0,88	7 Pes	70 Pes	520	174	42	49	(210)		67													
68		Cas particuliers		LCA.B1, LCA	x	17,00	0,88	3 Pes	30 Pes	223	75	18	21	(90)		68													
69		Cas particuliers		LEA0C, LEA3	x	17,00	0,88	15 Pes	390 Pes	1 114	539	237	125	(450)		69													
70		Cas particuliers		LCA74		17,00	0,88	180 Pes	1 800 Pes	13 369	4 482	1 092		(5 400)		70													
71		Cas particuliers		LCA9T		17,00	0,88	7 Pes	70 Pes	520	174	42		(210)		71													
72		Cas particuliers		NTL0K		17,00	0,88	6 Pes	174 Pes	446	228	106		(180)		72													
73		Cas particuliers					k									73													
74		Cas particuliers					k									74													
75		Insc. sans identification et cours hors programme					k									75													
76		Cours préalables					k									76													
AEC à temps partiel (hiver)																													
77	4, 5	Cas particuliers		LCA.72	x	17,00	0,88	8 Pes	80 Pes	594	199	49	56			77													
78		Cas particuliers		LCA.B1, LCA	x	17,00	0,88	29 Pes	290 Pes	2 154	722	176	201			78													
79		Cas particuliers		LEAC0	x	17,00	0,88	201 Pes	5 226 Pes	14 929	7 217	3 170	1 671			79													
80		Cas particuliers		LCA74		17,00	0,88	233 Pes	2 330 Pes	17 305	5 801	1 413				80													
81		Cas particuliers		LCA9T		17,00	0,88	7 Pes	70 Pes	520	174	42				81													
82		Cas particuliers		LEA54			0,88	4 Pes	104 Pes	297	144	63				82													
83		Cas particuliers					k									83													
84		Cas particuliers					k									84													
85		Insc. sans identification et cours hors programme					k									85													
86		Cours préalables					k									86													
87	Sous-total								700 Pes	10 634 Pes	51 991	19 929	6 450	2 123	(6 540)	87													
88	89	«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	88												
		Cas de financement		Numéro de programme																									
		77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16	16,3812 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,6880)			\$30 C8 x 30																							
11 DEC à temps partiel																													
90		Cas particuliers		Cours d'été		17,00	0,88	1 523 Pes	25 947 Pes	103 413	42 800			(45 690)		90													
91		Cas particuliers		180.A0		7,50	2,00	177 Pes	1 544 Pes	27 315	3 962			(5 310)		91													
92		Cas particuliers		180.B0		9,50	1,58	102 Pes	1 332 Pes	12 435	2 587			(3 060)		92													
93		Cas particuliers					k									93													
94	Sous-total								1 802 Pes	28 823 Pes	143 163	49 349		(54 060)		94													
95	TOTAL								2 502 Pes	39 457 Pes	195 154	69 278	6 450	2 123	(60 600)	212 405	95												

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2018

Page 30

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

[illegible]

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 31

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								(Milliers \$)	32 256,000	(1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2017								808	(2)	02		
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018								984	(3)	03		
04	Total pris en considération								32 080	(4) = (1) + (2) - (3)		04	
05	Solde dû au 30 juin 2017								842	(5)	05		
06	Solde antérieur pris en considération								34	(6) = (5) - (2)		06	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			34	34,0	34,0	34,0						07
08	Juillet	1,50%	1,50%		34,0	481,2	515,2					0,3	08
09		1,50%	3,00%		34,0	481,2	996,4		976,6	976,6	1,51800%		09
10	Août	1,50%	4,50%		34,4	481,6	1 478,0			976,6		0,3	10
11		1,50%	6,00%	24,7	34,8	481,6	1 959,6		974,3	1 950,9	1,55000%		11
12	Septembre	3,50%	9,50%		36,8	1 124,8	3 084,4			1 950,9		0,8	12
13		3,50%	13,00%	30,4	38,8	1 124,8	4 209,2		2 272,8	4 223,7	1,66200%		13
14	Octobre	4,00%	17,00%		42,8	1 287,2	5 496,4			4 223,7		0,9	14
15		4,00%	21,00%	34,4	46,7	1 287,1	6 783,5		2 593,1	6 816,8	1,62000%		15
16	Novembre	4,00%	25,00%		50,4	1 286,9	8 070,4			6 816,8		0,8	16
17		4,00%	29,00%		54,3	1 287,1	9 357,5		2 523,2	9 340,0	1,61800%		17
18	Décembre	4,00%	33,00%		70,2	1 299,1	10 656,6			9 340,0		1,0	18
19		4,00%	37,00%	213,0	86,2	1 299,2	11 955,8		2 444,0	11 784,0	1,74100%	0,1	19
20	Janvier	4,00%	41,00%		102,1	1 299,1	13 254,9			11 784,0		1,2	20
21		4,00%	45,00%		118,0	1 299,1	14 554,0		3 409,6	15 193,6	1,88000%	(0,5)	21
22	Février	4,00%	49,00%		160,1	1 325,3	15 879,3			15 193,6		0,5	22
23		4,00%	53,00%	361,3	202,3	1 325,4	17 204,7		2 527,3	17 720,9	1,87800%	(0,4)	23
24	Mars	4,50%	57,50%		116,1	1 357,4	18 562,1			17 720,9		0,7	24
25		4,50%	62,00%	(279,6)	63,9	29,8	1 357,3	19 919,4		20 812,5	1,93100%	(0,7)	25
26	Avril	6,00%	68,00%		101,3	1 996,3	21 915,7			20 812,5		0,9	26
27		6,00%	74,00%		172,7	1 996,2	23 911,9		4 148,0	24 960,5	1,94100%	(0,8)	27
28	Mai	6,50%	80,50%		250,0	2 162,5	26 074,4			24 960,5		0,9	28
29		6,50%	87,00%		327,4	2 162,6	28 237,0		4 311,7	29 272,2	1,95100%	(0,8)	29
30	Juin	6,50%	93,50%		404,7	2 162,5	30 399,5			29 272,2		0,9	30
31		6,50%	100,00%		482,1	2 162,6	32 562,1		4 797,3	34 069,5	1,96500%	XXXXX	31
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(245,6)	727,7	482,1	32 562,1	32 562,1	34 069,5	34 069,5	xxxxx	6,1	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:								6,1				33

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		1 422 467	104 972	283 435			94 914		1 905 788	01
02	Gérants		431 685		82 326			77 524		591 535	02
03	Enseignants	14 901 793	93 997	177 710	4 920 663		78 860			20 173 023	03
04	Professionnels		1 112 009	316 883	732 109			122 091		2 283 092	04
05	Soutien		3 110 850	228 776	712 276			509 054		4 560 956	05
06	TOTAL	14 901 793	6 171 008	828 341	6 730 809	\$	78 860	803 583	\$	29 514 394	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	1 905 788	2 050 498	(144 710)			(144 043)		(667)	-0,03%	NON	07
08	Gérants	591 535	592 502	(967)					(967)	-0,16%	NON	08
09	Enseignants	20 173 023	20 367 761	(194 738)	(93 255)				(101 483)	-0,50%	NON	09
10	Professionnels	2 283 092	2 267 888	15 204	(39 801)		53 099		1 906	0,08%	NON	10
11	Soutien	4 560 956	4 523 808	37 148	2 398		37 189		(2 439)	-0,05%	NON	11
12	Total	29 514 394	29 802 457	(288 063)	(130 658)	\$	(53 755)	\$	(103 650)	-0,35%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	14 901 793	14 987 108	(85 315)	(93 255)				7 940	0,05%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	195,28 ETC	198,28 ETC	(3,00) ETC	(2,03) ETC				(0,97) ETC	-0,50%	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	10 532	10 532					0,00%	NON	15
16	Gérants	3 875	3 875					0,00%	NON	16
17	Enseignants	6 013	6 013					0,00%	NON	17
18	Professionnels	73	73					0,00%	NON	18
19	Soutien	153	153					0,00%	NON	19
20	Total	20 646	20 646	\$		\$	\$	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$	6 013	6 013					0,00%	NON	21

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés	215 572	02
03 Total - Autres	215 572	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	86 438	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	86 438	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	86 438	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	25 972	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 MEES	784 577	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	9 902	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	820 451	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés	(372)	22
23 Total - Autres	20 835	23

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Autres actifs			
01 RISQ	125 010	145 845	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	125 010	145 845	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	125 010	145 845	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	6 400 000	7 900 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	6 400 000	7 900 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	76 500	76 500	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	76 500	76 500	12

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Coûts											Amortissement cumulé								
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette
01 Terrains	1 766 000										1 766 000									1 766 000
02 Améliorations locatives	178 008										178 008	85 716				17 305			103 021	74 987
03 Améliorations majeures aux bâtiments	19 958 761			128 733		1 673 545					21 761 039	2 345 588				699 557			3 045 145	18 715 894
04 Aménagement des terrains	3 685 575			61 703		18 300					3 765 578	1 590 740				158 498			1 749 238	2 016 340
05 Autres équipements	2 495 382			12 938							2 508 320	1 906 511				81 887			1 988 398	519 922
06 Bâtiments	36 308 225										36 308 225	23 688 179				725 170			24 413 349	11 894 876
07 Développement informatique																				
08 Documents de bibliothèque	1 546 595			89 262							1 635 857	1 067 738				81 471			1 149 209	486 648
09 �quipements de communication multimédia	1 581 155			117 649							1 698 804	1 193 089				146 923			1 340 012	358 792
10 �quipements informatique	1 675 506			371 456						(112 996)	1 933 966	1 246 444				334 166	(112 841)		1 467 769	466 197
11 �quipements spécialisé	3 294 419			386 504							3 680 923	3 009 834				87 591			3 097 425	583 498
12 Manuels pédagogiques																				
13 Matériel roulant	43 474										43 474	43 474							43 474	
14 Mobilier et équipement de bureau	2 487 672			69 057							2 556 729	2 245 005				85 873			2 330 878	225 851
15 Réseaux de télécommunication																				
16 Total des immobilisations corporelles	75 020 772	\$	\$	1 237 302	\$	1 691 845	\$	\$	(112 996)	\$	77 836 923	38 422 318	\$	\$	\$	2 418 441	(112 841)	\$	40 727 918	37 109 005

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

	Coûts											Amortissement cumulé								
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette
17 Terrains																				
18 Aménagement des terrains																				
19 Bâtiments																				
20 �quipements spécialisés																				
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																				
22 �quipement informatique et bureautique	532 652			133 702						(150 279)	516 075	299 443				140 118	(150 280)		289 281	226 794
23 Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	532 652	\$	\$	133 702	\$	\$	\$	\$	(150 279)	\$	516 075	299 443	\$	\$	\$	140 118	(150 280)	\$	289 281	226 794

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

[illegible]

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin
25 Améliorations locatives											
26 Améliorations majeures aux bâtiments	643 136			1 479 946				(1 673 545)	(372)		449 165
27 Aménagement des terrains	18 301			190 472				(18 300)			190 473
28 Bâtiments											
29 Développement informatique											
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)											
31 Équipement informatique et bureautique											
32 Équipement spécialisé											
33 Total des travaux en cours	661 437	\$	\$	1 670 418	\$	\$	\$	(1 691 845)	(372)	\$	639 638

SOMMAIRE

34	Valeur nette des immobilisations corporelles	37 109 005	34
35	Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	226 794	35
36	Valeur des immobilisations en cours de construction	639 638	36
37	Total des immobilisations et constructions en cours	37 975 437	37
38	Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06 x	2009-2034	1 366 400	5,405 %	18-juin-2009	01-juin-2034	929 152		(54 656)		874 496
07 x	2011-2023	9 000 000	4,306 %	31-mars-2011	16-janv-2023	6 696 000		(384 000)		6 312 000
08 x	2013-2018	5 000 000	2,103 %	10-janv-2013	01-juin-2018	2 733 600		(453 280)	(2 280 320)	
09 x	2014-2024	2 000 000	3,336 %	31-mars-2014	01-mars-2024	1 760 000		(80 000)		1 680 000
10 x	2015-0084	7 500 000	1,991 %	04-févr-2015	01-mars-2024	6 354 208		(572 896)		5 781 312
11 x	2016-2023	9 328 000	1,701 %	23-nov-2016	19-oct-2023	9 328 000		(683 264)		8 644 736
12 x	2018-0197	6 911 024	2,437 %	30-janv-2018	1er sept-2027		6 911 024			6 911 024
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18	2011-2021	1 180 250	4,000 %	28-juin-2011	28-juin-2021	260 703		(135 107)		125 596
19	2011-2021	2 000 000	4,000 %	28-juin-2011	28-juin-2021	895 306		(210 797)		684 509
20 x	2012-0311	640 542	3,068 %	28-févr-2012	28-févr-2022	344 420		(64 785)		279 635
21	2017-2032	800 000	2,309 %	07-avr-2017	07-avr-2022	800 000		(45 237)		754 763
22										22
23										23
24										24
25										25
26										26
27										27
28										28
29										29
30										30
31	Total	45 726 216				30 101 389	6 911 024	(2 684 022)	(2 280 320)	32 048 071
32	Sous-total - Billets financés par le MEES					28 145 380	6 911 024	(2 292 881)	(2 280 320)	30 483 203
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					1 956 009		(391 141)		1 564 868

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

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

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
	Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
54								
55								
56								
57								
58								
59								
60								
61								
62								
63								
64								
65								
66								
67								
68								
69								
70								
71								

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Obligations découlant de contrats de location-acquisition										
01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin
	IBM906 et 907 IBM1502 IBM 1601 IBM 1701 IBM 1801	70 545	1,465 %	01-juin-2014	01-juin-2017	17 763		(17 763)		
		85 533	1,454 %	01-juil-2015	01-juil-2018	42 762		(21 227)		21 535
		290 355	2,387 %	01-juil-2016	01-juil-2019	215 177		(70 040)		145 137
		53 374	1,073 %	01-juil-2017	01-juil-2020		53 374	(13 558)		39 816
		80 328	4,179 %	01-juil-2018	01-juil-2021		80 328			80 328
Total		580 135				275 702	133 702	(122 588)	\$	286 816
Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES										
Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources						275 702	133 702	(122 588)		286 816
Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)										
12 Financé par le MEES	13 Numéro	14 Montant brut de l'emprunt	15 Taux	16 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	17 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	18 Solde de début	19 Emprunts réalisés	20 Remboursements effectués	21 Solde de fin	
		\$				\$	\$	\$	\$	
Sous-total - Hypothèques financées par le MEES										
Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										

Cégep de Bois-de-Boulogne

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		98,34%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	98,34%	2 516 087	02
03	Amortissement des actifs incorporels	98,34%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	100,00%	(28 943)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	100,00%	(3 414)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	100,00%	(102 469)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	100,00%	(9 158)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES	98,34%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	100,00%		11
12	Biens non capitalisables	100,00%	470 244	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	98,34%		13
14	Moins-value sur les immobilisations	98,34%		14
15	Gains (perte) sur la cession d'immobilisations	98,34%	151	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT	100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100,00%	86 438	18
19	Autres (note 1)	100,00%	(215 572)	19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		2 734 199	20

Cégep de Bois-de-Boulogne

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(2 228 096)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(82 220)			23
24 Total des montants à déduire			(2 310 316)	24
25 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			423 883	25
26 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			8 565 494	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			8 989 377	27
Note 1				
28 Produit d'assurance pour charges de sinistre dans Biens non capitalisables				28
29				29

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT					
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01									01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	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		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication						Parachèvements	24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				A-B-D	14-80-236	Allocation pour implanter labo mannequins	25
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	15-80-253	Allocation pour téléphonie IP et accès sans fil	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D			27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D			28
29						A-B-D			29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D			30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D			31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D			32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D			33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D			34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D			35
36						A-B-D			36
37		Autres coûts (D)				A-B-D			37
38						A-B-D			38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D			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

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4	
01	15007	Résidence - structure Phase 1	52 735	315 041	367 776	01
02	15010	Aménagements extérieurs - petits projets	67 267	61 703	61 703	02
03	15019	Réaménagement des espaces - R-159	35 810	57 009	57 009	03
04	15020	Réfection centre sportif et autres locaux + sécurité	424 897	116 940	116 940	04
05	15021	rastructure mécanique, CVAC, retour d'eau, réseau électriq	158 323	65 937	65 937	05
06	15022	Fenestration - petit projet	369 541	3 046	3 046	06
07	15023	Fonds de bibliothèque	289 009	89 262	89 262	07
08	15024	Mobilier et équipement de bureau	332 367	63 447	395 814	08
09	15025	Équipements spécialisés pédagogie	154 554	36 080	190 634	09
10	15026	Autres équipements	136 335	12 938	149 273	10
11	15027	Équipements multimédia et audio-visuel	385 701	106 109	491 810	11
12	15028	Équipement de télécommunication	78 736	11 540	90 276	12
13	15029	Équipement informatique	741 291	335 355	1 076 646	13
14	15032	Fonctionnement - Équipement informatique	123 498	36 101	159 599	14
15	15033	Fonctionnement - Mobilier de bureau	2 419	5 610	8 029	15
16	15035	Location-acquisition - informatique	382 289	133 702	515 991	16
17	16002	Réfection des dispositifs anti-retour et réseau d'incendie	598 678	58 601	657 279	17
18	16003	Réseau d'électricité - poste électrique s-s IB	9 500	80 595	90 095	18
19	16006	Réfection des laboratoires FCSE - Ailes S et T	218 999	747	219 746	19
20	16009	Aménagement des salles pour Mannequins haute fidélité	218 911	489 569	708 480	20
21	16010	Réfection local S106-S112	87 558	119 459	207 017	21
22	16014	Raménagement espaces publiques IB - îlot café IB	5 099	35 289	40 388	22
23	17002	Panneaux d'incendie IB et SP		52 947	52 947	23
24	17003	Équipement d'enseignement - Mannequins Haute Fidélité		350 424	350 424	24
25	17004	Réfection mur de maçonnerie D-201		50 084	50 084	25
26	15002	TEC - Fenestration S-O IB phase 2		37 673	37 673	26
27	15005	TEC - Aménagement salle d'appartenance SLA		30 790	30 790	27
28	15011	TEC - Plan de signalisation int et ext		190 472	190 472	28
29	15009	Dépenses non capitalisables - autres	422 622	372 244	794 866	29
30	15034	Dépenses non capitalisables - Développement informatique	196 000	98 000	294 000	30
31						31
32	16011	TEC - Rampe d'accès IB		30 030	30 030	32
33	16012	TEC - Réaménagement entrée pavillon St-Paul		50 669	50 669	33
34	16013	TEC - Mise aux normes accès - Phases 2 et 3		14 253	14 253	34
35	Sous-total		5 492 139	3 511 666	7 658 958	35

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2017	04	au 30 juin 2018	
		03		5 = 3 + 4	
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	5 492 139	3 511 666	7 658 958	70

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2017	04	au 30 juin 2018	
		03		5 = 3 + 4	
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	Sous-total	5 492 139	3 511 666	7 658 958	102

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2018

Page 46

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
01	15007	Résidence - structure Phase 1	315 041	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	15010	Aménagements extérieurs - petits projets	61 703	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	15019	Réaménagement des espaces - R-159	57 009	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	03
04	15020	Réfection centre sportif et autres locaux + sécurité	65 444	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	04
05	15021	Infrastructure mécanique, CVAC, retour d'eau, réseau	54 400	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	05
06	15022	Fenestration - petit projet	3 046	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	06
07	15023	Fonds de bibliothèque	89 262	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	07
08	15024	Mobilier et équipement de bureau	63 447	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	08
09	15025	Équipements spécialisés pédagogie	36 080	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	09
10	15026	Autres équipements	12 938	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	10
11	15027	Équipements multimédia et audio-visuel	106 109	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	11
12	15028	Équipement de télécommunication	11 540	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	12
13	15029	Équipement informatique	298 234	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	13
14	15032	Fonctionnement - Équipement informatique	36 101	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	14
15	15033	Fonctionnement - Mobilier de bureau	5 610	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	15
16	15035	Location-acquisition - informatique	133 702	107	Biens loués : Equipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	16
17	16002	Réfection des dispositifs anti-retour et réseau d'incen	58 601	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	17
18	16003	Réseau d'électricité - poste électrique s-s IB	80 595	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	18
19	16006	Réfection des laboratoires FCSE - Ailes S et T	747	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	19
20	16009	Aménagement des salles pour Mannequins haute fid	489 569	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	20
21	16010	Réfection local S106-S112	5 843	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	21
22	16014	Raménagement espaces publiques IB - îlot café IB	35 289	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	22
23	17002	Panneaux d'incendie IB et SP	52 947	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	23
24	17003	Équipement d'enseignement - Mannequins Haute Fid	350 424	50	Équipements spécialisés - enseignement	14-80-236	Allocation pour implanter labo mannequins	24
25	17004	Réfection mur de maçonnerie D-201	50 084	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	25
26	15002	TEC - Fenestration S-O IB phase 2	37 673	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	26
27	15005	TEC - Aménagement salle d'appartenance SLA	30 790	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	27
28	16010	Réfection local S106-S112	113 616	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	28
29	15011	TEC - Plan de signalisation int et ext	190 472	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	29
30	16013	TEC - Mise aux normes accès - Phases 2 et 3	14 253	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	30
31	15020	Réfection centre sportif et autres locaux + sécurité	51 496	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	31
32	15021	Infrastructure mécanique, CVAC, retour d'eau, réseau	11 537	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	32
33	16011	TEC - Rampe d'accès IB	30 030	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	33
34	16012	TEC - Réaménagement entrée pavillon St-Paul	50 669	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	34
35	Total de la page 46		3 004 301					35

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2018

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
36	15029	Équipement informatique	37 121	80	Équipements informatiques	15-80-253	Allocation pour téléphonie IP et accès sans fil	36
37	15009	Dépenses non capitalisables - autres	252 011	201	Biens non capitalisables	00-00-905	Produits d'assurance	37
38	15009	Dépenses non capitalisables - autres	120 233	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	38
39	15034	Dépenses non capitalisables - Développement inform	98 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique	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 46 et 47		3 511 666					70

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 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 46,47 et 48	3 511 666				105

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48 et 49	3 511 666				140

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	3 511 666				175

Cégep de Bois-de-Boulogne

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 46 à 51	3 511 666				210

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Codes MEES		Description	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2018	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 � 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	2 015 933		1 303 100			1 056 785		2 262 248	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations			250 400			248 362		2 038	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	51 103		518 700			555 707		14 096	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité �nerg�tique									06
2015-2016		Allocations particulières									
07	15-70-035	Réfections aux édifices									07
2016-2017		Allocations particulières									
08	16-70-035	Réfections aux édifices									08
2017-2018		Allocations particulières									
09	17-70-035	Réfections aux édifices									09
10		Sous-total: PARC IMMOBILIER	2 067 036	\$	2 072 200	\$	\$	1 860 854	\$	2 278 382	10

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)

Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2017 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2018 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	964 426		774 700		871 545		867 581
12	70-073	Allocations - Développement informatique			98 000		98 000		
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB							
Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements							
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes							
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux							
2015-2016 Allocations particulières									
17	15-70-080	Rattrapage							
18	15-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération							
19	15-70-094	FCAR-FCI							
20	15-71-000	Autres							
2016-2017 Allocations particulières									
21	16-70-080	Rattrapage							
22	16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération							
23	16-70-094	FCAR-FCI							
24	16-71-000	Autres							
2017-2018 Allocations particulières									
25	17-70-080	Rattrapage							
26	17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération							
27	17-70-094	FCAR-FCI							
28	17-71-000	Autres							
29	Sous-total: PARC MOBILIER		964 426	\$	872 700	\$	\$	969 545	\$ 867 581

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)			Page 54						
Codes MEES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2017 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2018 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30									
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
Parachèvements									
38	14-80-236 Allocation pour implanter labo mannequins	399 940		0			350 424		49 516
39	15-80-253 Allocation pour téléphonie IP et accès sans fil	37 121		0			37 121		
40									
41									
42									
43									
44									
45									
46									
47									
48									
49									
50									
51									
52									
53									
54									
55									
56	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	437 061							
57	Sous-total des allocations du MEES	3 468 523	\$	2 944 900	\$	\$	3 217 944	\$	3 195 479
Autres sources de financement			Autres encaissements						
58	00-00-901 Fonds de fonctionnement						41 711		
59	00-00-902 Fonds spéciaux								
60	00-00-903 Emprunt autofinancé								
61	00-00-904 Produits de la vente d'actifs								
62	00-00-905 Produits d'assurance			215 572			252 011		(36 439)
63	00-00-906 Économie nette sur les marchés financiers								
64	00-00-907 Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires								
65	00-00-908 Dons								
66	00-00-909 Subventions 'Autres' que le MEES								
67	00-00-910 Autres sources								
68	Sous-total: Autres sources de financement	\$	\$	215 572	\$	\$	293 722	\$	(36 439)
69	GRAND TOTAL	3 468 523	\$	3 160 472	\$	\$	3 511 666	\$	3 159 040
70	Moins: Biens non capitalisables (code MEES 201)						470 244		
71	Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)						133 702		
72	Transfert CCTT (code MEES 203)								
73	Solde Coûts capitalisées à la page 35 et page 36						2 907 720		

Collège Dawson

Rapport financier annuel

au 30 juin 2018

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	16

Collège Dawson

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 1

			01	02	03	04	05	06	07		
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
				2018	2017	2018	2017	2018	2017		
Revenus											
Subventions											
- Gouvernement du Québec											
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	77 679 578	74 418 420	7 831 329	7 891 392	85 510 907	82 309 812	01	
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	866 706	787 663			866 706	787 663	02	
03	2	- Autres	note	390 215	396 505			390 215	396 505	03	
04	2	- Gouvernement fédéral	note	1 079 202	935 822			1 079 202	935 822	04	
05	2	Revenus provenant d'autres organismes	note							05	
06	2	Droits d'inscription et scolarité	note	6 678 837	6 359 279			6 678 837	6 359 279	06	
07	2	Vente de biens et services	note	2 829 317	2 870 887			2 829 317	2 870 887	07	
08	2	Locations	note							08	
Amortissement des apports reportés											
- Gouvernement du Québec											
09		- MEES	note			64 463	61 122	64 463	61 122	09	
10		- Autres	note			1 759	13 570	1 759	13 570	10	
11		- Entreprises du gouvernement	note			11 810		11 810		11	
12		- Gouvernement fédéral	note			139 907	145 297	139 907	145 297	12	
13		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			3 229		3 229		13	
14		- Autres organismes	note			3 205	6 824	3 205	6 824	14	
15	2	Revenus d'intérêts	note	295 691	129 037			295 691	129 037	15	
16	2	Autres revenus	note	2 334 991	2 286 110		25 754	2 334 991	2 311 864	16	
17		Total		92 154 537	88 183 723	8 055 702	8 143 959	100 210 239	96 327 682	17	

Collège Dawson

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2018	2017	2018	2017	2018	2017	
Charges										
18	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	56 084 593	54 455 818			56 084 593	54 455 818	18
19	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	21 619 018	20 627 787			21 619 018	20 627 787	19
20	2	Communications et informations	note	935 718	986 050			935 718	986 050	20
21	2	Fournitures et matériel	note	4 765 128	4 677 308			4 765 128	4 677 308	21
22	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	6 642 440	6 439 482			6 642 440	6 439 482	22
23	2	Autres charges	note	163 459	172 568	20 835	86 843	184 294	259 411	23
24	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 197 343	1 139 458	1 197 343	1 139 458	24
25		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	24 295	1 905	154 533	94 732	178 828	96 637	25
26		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							26
27		Amortissement des immobilisations	note			6 700 329	6 746 426	6 700 329	6 746 426	27
28		Amortissement des actifs incorporels	note			3 422	2 281	3 422	2 281	28
29		Biens non capitalisables	note			288 336	128 181	288 336	128 181	29
30		Total des charges		90 234 651	87 360 918	8 364 798	8 197 921	98 599 449	95 558 839	30
Autres revenus (charges)										
31		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			(169 531)	(385 298)	(169 531)	(385 298)	31
32		- Moins-value sur les immobilisations	note							32
33		- Moins-value sur les placements	note							33
34		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							34
35		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							35
36		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							36
37		- Gain (perte) de change	note			207	489	207	489	37
38		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		1 919 886	822 805	(478 420)	(438 771)	1 441 466	384 034	38

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

Collège Dawson

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		8 040 671	7 779 702	24 550 414	24 427 349	32 591 085	32 207 051	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		8 040 671	7 779 702	24 550 414	24 427 349	32 591 085	32 207 051	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	1 919 886	822 805	(478 420)	(438 771)	1 441 466	384 034	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 14	(437 989)	(561 836)	437 989	561 836			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		9 522 568	8 040 671	24 509 983	24 550 414	34 032 551	32 591 085	08

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

Collège Dawson

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
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 Dawson

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2018	2017	2018	2017	2018	2017		
		ACTIF								
Actif à court terme										
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	25 972 120	23 677 214	(7 080 407)	(3 461 781)	18 891 713	20 215 433	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note 10	1 869 581	2 162 100	260 483	66 521	2 130 064	2 228 621	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	1 044 455	976 407		0	1 044 455	976 407	05
06		- Stocks de fournitures	note							06
07		- Stocks destinés à la vente	note	479 461	436 488			479 461	436 488	07
08		- Avances interfonds	note 5	313 996	26 501					08
09		- Charges payées d'avance	note	398 917	202 984			398 917	202 984	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	2	Total actif à court terme		30 078 530	27 481 694	(6 819 924)	(3 395 260)	22 944 610	24 059 933	11
Actif à long terme										
12	4	- Subventions à recevoir	note		0	2 878 895	2 654 438	2 878 895	2 654 438	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 6			89 654 870	89 875 655	89 654 870	89 875 655	14
15		- Actifs incorporels	note 7			11 407	14 829	11 407	14 829	15
16		- Autres actifs à long terme	note 8			125 010	145 845	125 010	145 845	16
17		Total de l'actif à long terme		\$	\$	92 670 182	92 690 767	92 670 182	92 690 767	17
18		Total de l'actif		30 078 530	27 481 694	85 850 258	89 295 507	115 614 792	116 750 700	18

Collège Dawson

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

(Suite)

Page 6									
Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
Note		Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
		2018	2017	2018	2017	2018	2017		
Passif									
Passif à court terme									
19		note 9			0			19	
20	5	note 11	12 830 837	12 288 541	1 568 023	1 706 533	14 398 860	13 995 074	20
21		note							21
22	4	note		0		0			22
23	6	note	6 007 674	5 415 729			6 007 674	5 415 729	23
24	6	note	1 717 451	1 736 753			1 717 451	1 736 753	24
25		note 5			313 996	26 501			25
26		note			246 719	120 378	246 719	120 378	26
27		note							27
28		note 12			10 124 979	19 906 515	10 124 979	19 906 515	28
29									
Total du passif à court terme			20 555 962	19 441 023	12 253 717	21 759 927	32 495 683	41 174 449	29
30		note 12			45 464 504	39 310 380	45 464 504	39 310 380	30
31		note			345 525	345 525	345 525	345 525	31
32	6	note			3 276 529	3 329 261	3 276 529	3 329 261	32
33		note							33
34			\$	\$	49 086 558	42 985 166	49 086 558	42 985 166	34
35			20 555 962	19 441 023	61 340 275	64 745 093	81 582 241	84 159 615	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36		note	7 719 568	6 167 987			7 719 568	6 167 987	36
37		note							37
Grevés d'affectations									
38	1	note	1 803 000	1 872 684			1 803 000	1 872 684	38
39		note							39
40		note			24 509 983	24 550 414	24 509 983	24 550 414	40
41			9 522 568	8 040 671	24 509 983	24 550 414	34 032 551	32 591 085	41
42			30 078 530	27 481 694	85 850 258	89 295 507	115 614 792	116 750 700	42

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

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

Collège Dawson

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02
		2018	2017
Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 441 466	384 034
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	169 531	385 298
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0
04	- Moins-value sur les placements	0	0
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0
08	- Gain ou perte de change	0	0
09	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(209 334)	(226 813)
10	- Amortissement des immobilisations	6 700 329	6 746 426
11	- Amortissement des actifs incorporels	3 422	2 281
12	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	42 865	41 982
13	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0	
14	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835
15	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(19 691 751)	(5 741 166)
	- Autre élément hors caisse :		
16			
17			
18	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 13)	808 426	5 540 745
19	Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	(10 714 211)	7 153 622
Activités d'investissement en immobilisations			
20	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(6 787 585)	(4 592 072)
21	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	
22	Acquisition d'actifs incorporels	0	(17 110)
23	Cession d'actifs incorporels	0	
	Autre activité d'investissement en immobilisations :		
24			
25	Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(6 787 585)	(4 609 182)

Collège Dawson

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 8

(Suite)

	01	02
Activités de placement		
Acquisition de placements		
Cession de placements		
Autre activité de placement		
Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$
Activités de financement		
Variation des emprunts à court terme	0	
Encaissement de dette à long terme	16 325 326	9 981 000
Remboursement de dette à long terme	(214 765)	(209 842)
Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(89 087)	(51 902)
Escompte ou prime sur les obligations	0	
Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts		
Apports reçus à titre de dotations	0	0
Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0
Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	156 602	232 871
Autres éléments liés aux activités de financement		
Flux de trésorerie liés aux activités de financement	16 178 076	9 952 127
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(1 323 720)	12 496 567
Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	20 215 433	7 718 866
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	18 891 713	20 215 433
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2018	2017
Encaisse	27 019 861	25 114 646
Espèces, effets en main et dépôts en circulation	68 354	101 618
Équivalents de trésorerie		
Découvert bancaire	(6 651 047)	(3 246 318)
Chèques en circulation	(1 545 455)	(1 754 513)
Total	18 891 713	20 215 433
(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		
(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		
Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.		

Collège Dawson

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2018

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2018-2019 04	2019-2020 05	2020-2021 06	2021-2022 07	2022-2023 08	Total 09	
01	Aff.: Capital acquisitions for furniture and equipment	492.6.2	400	500 000					500 000	01
02	Aff.: initiatives liées au plan stratégique du Collège	487.6.9	500	510 000	418 000	375 000			1 303 000	02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			1 010 000	418 000	375 000	\$	\$	1 803 000	19

Collège Dawson

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2018	2017	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	6 545 536	5 741 166	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 008 020	1 061 844	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	53 316	75 829	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	7 606 872	6 878 839	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	126 341	11 024	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	98 116	935 571	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés		65 958	09
10	Total provenant du MEES	7 831 329	7 891 392	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	42 865	41 982	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	21 598	19 140	12
13	Total - MEES	64 463	61 122	13

Collège Dawson

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04
		2018	2017	2018	2017
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(904 372)	(972 420)		
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			394 826	394 826
Subvention à recevoir - Autres MEES :					
03					
04					
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie	49 148	49 148		
06	- Vacances	1 499 584	1 499 584		
07	- Indemnités de départ	210 621	210 621		
08	- Assurance-traitement	184 449	184 449		
09	- Autres congés sociaux	5 025	5 025		
10	- Immobilisations			2 237 350	2 139 234
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			246 719	120 378
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	1 044 455	976 407	2 878 895	2 654 438
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir				
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir				
17	Subventions (perçues en trop)				
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$
AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir				
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	1 044 455	976 407	2 878 895	2 654 438
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	1 044 455	976 407		
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			2 878 895	2 654 438
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$

Collège Dawson

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2018	2017	2018	2017	
01 Comptes à payer et frais courus	1 927 058	1 631 212	1 174 474	376 630	01
02 Comptes à payer lié au MEES	105 781				02
03 Salaires et avantages sociaux à payer	1 814 736	1 898 568			03
04 Vacances à payer	8 071 287	7 693 696			04
05 Provision pour congés de maladie non monnayables	63 332	66 579			05
06 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07 Autres provisions	848 643	998 486			07
08 Retenues sur contrat à payer			177 490	74 837	08
09 Autres éléments créditeurs			216 059	1 255 066	09
10 Total des créditeurs	12 830 837	12 288 541	1 568 023	1 706 533	10

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01	02	03	04
		2018	2017	2018	2017
Apports reportés					
Gouvernement du Québec					
MEES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	141 838	108 553		01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	123 804	134 824		02
03	- Allocations spécifiques	3 185 750	2 815 536		03
04	- Sous-embauche	665 649	1 161 709		04
05	- Charges à la formation continue reportées	90 592	133 811		05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			199 197	152 975
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			38 057	47 374
08	- Autres	116 600	0		08
09	Sous-total - MEES	4 324 233	4 354 433	237 254	200 349
10	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec	398 459	185 369	40 379	391 393
11	Total - Gouvernement du Québec	4 722 692	4 539 802	277 633	591 742
Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début				12
13	Redressement du solde de début			349 255	13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(11 810)	15
16	Solde de fin	\$	\$	337 445	\$ 16
Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	562 720	427 426	2 520 891	2 510 944
18	Redressement du solde de début		(2 800)		18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	340 895	138 094	70 273	155 244
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(139 907)	(145 297)
21	Solde de fin	903 615	562 720	2 451 257	2 520 891
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début				22
23	Redressement du solde de début			121 070	23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 229)	25
26	Solde de fin	\$	\$	117 841	\$ 26
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	313 207	621 067	216 628	223 452
28	Redressement du solde de début		2 800	(121 070)	28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	68 160	(310 660)		29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 205)	(6 824)
31	Solde de fin	381 367	313 207	92 353	216 628
32	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	6 007 674	5 415 729	3 276 529	3 329 261
Revenus reportés					
33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 607 233	1 591 154		33
34	Autres revenus perçus d'avance	110 218	145 599		34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	1 717 451	1 736 753		35

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Collège Dawson

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	21
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2										
Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance				
Code		0410	0439	9080	2040		Alimentation	Autres	Magasin - stationnement	0000
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11
01	Solde au 30 juin 2017	6 134 916	1 906 508				31 055	(306 148)	274 340	
02	Redressements affectant les années antérieures	1 905 755	(1 906 508)				(31 055)	306 148	(274 340)	
03	Solde au 30 juin 2017 redressé	8 040 671								
04	Résultats de l'année	(687 019)	2 272 169				63 653	15 149	255 934	
05	Apports de dotations									
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(300 000)								
07	Sous-total	7 053 652	2 272 169	\$	\$	\$	63 653	15 149	255 934	\$
08	Acquisition d'immobilisations		(100 838)					(37 151)		
09	Locations-acquisitions									
10	Autres	2 468 915	(2 171 331)				(63 653)	22 003	(255 934)	
11	Sous-total	2 468 915	(2 272 169)	\$	\$	\$	(63 653)	(15 148)	(255 934)	\$
12	Solde au 30 juin 2018	9 522 567	\$	\$	\$	\$	\$	1	\$	\$

										Total
Centre de responsabilité		0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	
Code		13	14	15	16	17	18	19	20	22
13	Solde au 30 juin 2017									8 040 671
14	Redressements affectant les années antérieures									\$
15	Solde au 30 juin 2017 redressé									8 040 671
16	Résultats de l'année									1 919 886
17	Apports de dotations									\$
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									(300 000)
19	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	9 660 557
20	Acquisition d'immobilisations									(137 989)
21	Locations-acquisitions									\$
22	Autres									\$
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(137 989)
24	Solde au 30 juin 2018	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	9 522 568

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3

Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2017 06	Cert. de crédits reportées 2018 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	50 803 500	(793 400)	(1 580 792)	1 125 579	665 649	(551 475)	48 337 763	48 188 680	149 083
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 580 792				1 580 792	1 607 910	(27 118)
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	17 976 300	1 744 583	(992 633)			5 079 616	23 807 866	24 645 652	(837 786)
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(238 400)		(64 200)			500 672	198 072	190 167	7 905
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	2 178 900	1 131 970	(18 771)	2 815 536	3 164 950	43 464	2 986 149	2 986 811	(662)
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							36 708		36 708
07	Rétroactivité								15 149	(15 149)
08	TOTAL - Enseignement régulier	70 720 300	2 083 153	(1 075 604)	3 941 115	3 830 599	5 072 277	76 947 350	77 634 369	(687 019)
09 9090	Formation continue	1 519 200	2 816 953	2 127 897		90 592	3 745 857	10 119 315	7 947 805	2 171 510
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	7 400	20 800			20 800		7 400	7 400	
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							100 659		100 659
12	Rétroactivité									
13	TOTAL - Formation continue	1 526 600	2 837 753	2 127 897	\$	111 392	3 745 857	10 227 374	7 955 205	2 272 169
14 9080	Cours d'été									
15 2040	Centres de transfert de technologie									
16 -	Cégep à distance									
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
18	Alimentation						147 513	147 513	83 860	63 653
19	Autres						2 153 109	2 153 109	2 137 960	15 149
20	Magasin - stationnement						2 679 191	2 679 191	2 423 257	255 934
21										
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	TOTAL - Services auxiliaires						4 979 813	4 979 813	4 645 077	334 736
32	TOTAL GLOBAL	72 246 900	4 920 906	1 052 293	3 941 115	3 941 991	13 797 947	92 154 537	90 234 651	1 919 886

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 4

FABES	Champ/ Code MEES	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)	
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	50 803 500	(793 400)		1 125 579		665 649	50 470 030	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								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 - E003								
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								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	50 803 500	(793 400)	\$	1 125 579	\$	665 649	50 470 030	12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	1 956 700						1 956 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F 21 005	Section anglophone - F002								15
16	F 21 006	Éloignement - F003								16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002								18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	7 617 800	1 895					7 619 695	19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	3 331 500	605					3 332 105	20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	332 800						332 800	21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005	120 700						120 700	24
25	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								25
26	S 25 402	Allocations particulières au «S»		52 314					52 314	26
27	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007								27
28	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante								28
29	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		26 994					26 994	29
30	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								30
31	A 12 000	Revenus récupérables					(992 633)		(992 633)	31
32		Sous-total:	13 359 500	81 808	\$	\$	(992 633)	\$	12 448 675	32
	7 000	SEGME								
33	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	4 316 800						4 316 800	33
34	B 22 002	Location de services au «B»								34
35	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004	300 000	1 100 275					1 400 275	35
36	B 22 004	Allocations particulières au «B»		562 500					562 500	36
37		Sous-total:	4 616 800	1 662 775	\$	\$	\$	\$	6 279 575	37

Collège Dawson

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

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
38 S	42 027	Atelier d'aide en français - S006							38
39 S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013				11 455		11 455	39
40 S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français				7 754			7 754 40
41 S	43 118	Gestion des programmes							41
42 S	43 119	Sanction des études							42
43 S	43 120	Programmes techniques							43
44 S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle							44
45 S	43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							45
46 S	43 150	Pôle de formation en création et arts numériques							46
47 S	43 160	Pôles régionaux		16 667				16 667	47
48 S	44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010							48
49 S	44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005		96 000		26 938	(18 563)	7 224	97 151 49
50 S	44 013	Évaluation systémique							50
51 S	44 018	Projets spéciaux de développement							51
52 S	44 021	Soutien à la recherche - S004							52
53 S	44 030	Conventions collectives		7 822		46 932		54 754	53
54 S	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		12 645		48 290		44 152	16 783 54
55 S	44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 265					2 265 55
56 S	44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							56
57 S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							57
58 S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	132 300			187 084		221 845	97 539 58
59 S	44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	183 700						183 700 59
60 S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				447 742		447 742	60
61 S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			62 500		94 300	30 700 61
62 S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	47 000			47 000		38 827	55 173 62
63 S	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale							63
64 S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003		7 300					7 300 64
65 S	45 032	Communautés culturelles - S024		6 539			(208)		6 331 65
66 S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	1 405 800			926 920		848 850	1 483 870 66
67 S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024		92 090		54 296			146 386 67
68 S	45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							68
69 S	45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							69
70 S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							70
71 S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		101 000				89 964	11 036 71
72 S	46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							72
73 S	46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							73
74 S	48 500	Réinvestissement au collégial - S034		784 022		202 241		202 696	783 567 74
75 S	48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	347 600			690 017		1 034 117	3 500 75
76 S	49 039	Effort institutionnel							76
77 S	49 041	Autres allocations (DPBF)							77
78 S	49 042	Autres allocations (DAEI)							78
79 S	49 045	Autres allocations (DRT)							79
80 S	49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026				9 477		9 477	80
81 S	49 400	Récupération « Autres »							81
82 S	50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		17 900		46 890		42 880	21 910 82
83 S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail							83
84		Sous-total (champ 8350):	2 178 900	1 144 250	\$	2 815 536	(18 771)	3 164 950	2 954 965 84

Collège Dawson

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

Page 6

			00	01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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								
85	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(187 000)						(187 000)	85
86	S 61 000	Dette à court terme - S023					(64 200)		(64 200)	86
87	S 61 010	Paie de vacances - S020	(51 400)						(51 400)	87
88		Sous-total:	(238 400)	\$	\$	\$	(64 200)	\$	(302 600)	88
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE								
89	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008								89
90	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049								90
91		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	91
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT								
92	F 31 001	Fixe	174 700						174 700	92
93	F 31 003	Rayonnement								93
94	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								94
95	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								95
96	A 31 006	Activités brutes - A001	746 800						746 800	96
97	A 31 007	Activités pondérées - A001	276 700						276 700	97
98	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								98
99	E 34 002	E pes (RAC)					24 151		24 151	99
100	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					2 340 031		2 340 031	100
101	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								103
104	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								104
105	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								105
106	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								106
107	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		978 691	(50 000)		839 530		1 768 221	107
108	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		335 312			276 687		611 999	108
109	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		127 580			100 111		227 691	109
110	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		888 524			(888 524)			110
111	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		304 420			(304 420)			111
112	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		115 826			(115 826)			112
113	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								113
114	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								114
115	E 50 100	Charges pour la formation continue	321 000				(5 033)	90 592	225 375	115
116	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								116
117	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes		116 600					116 600	117
118	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements					(138 810)		(138 810)	118
119		Sous-total:	1 519 200	2 866 953	(50 000)	\$	2 127 897	90 592	6 373 458	119

Collège Dawson

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

Page 7

FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
120	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S015								120
121	S 50 621	Reconnaissance des acquis - C014								121
122	S 50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800				20 800		122
123	S 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique								123
124	S 50 640	Représentation régionale - S021	7 400						7 400	124
125	S 57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017								125
126	S 57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017								126
127	S 57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique								127
128		Sous-total:	7 400	20 800	\$	\$	\$	20 800	7 400	128
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
129	E 34 001	Cégep à distance - E pes DEC								129
130	E 34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								130
131	A 34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								131
132	E 34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								132
133	E 34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								133
134	F 50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								134
135	B/S 34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES								135
136	A 12 000	Revenus récupérables								136
137		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	137
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
138	E 11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								138
139	E 11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								139
140	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								140
141	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								141
142	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								142
143		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	143
144		Sous-total:	72 246 900	4 983 186	(50 000)	3 941 115	1 052 293	3 941 991	78 231 503	144
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
145	S 59 100	DAEI								145
146	S 59 110	DEC								146
147	S 59 120	DAEI								147
148	S 59 200	DPBF								148
149	S 59 300	DRT								149
150	S 59 400	DPFT								150
151	S 59 450	Plan de rapprochement								151
152		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$		152
153		TOTAL	72 246 900	4 983 186	(50 000)	3 941 115	1 052 293	3 941 991		153

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100	1000	2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01	MEES		30 300	(275 777)			181 959			(86 959)	01
02	MEES - Autres	(526 535)									02
03	MEES - Autres revenus de transfert										03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité									866 706	04
05	Autres organismes gouv. prov.										05
06	Subventions du gouvernement fédéral							1 689			06
07	Autres organismes										07
08	Droits (insc, scol. et droits affér.)		482 245	2 372 170				1 875		2 530 418	08
09	Droits - étudiants étrangers		1 057 358							107 554	09
10	Droits - non-résidents du Québec		45 568							46 679	10
11	Ventes de biens et services			2 646		148 529					11
12	Locations										12
13	Intérêts						295 691				13
14	Variation - Subvention à recevoir										14
15	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										15
16	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										16
17	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										17
18	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										18
19	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										19
20	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										20
21	Gain (perte) sur disposition de placement										21
22	Gain (perte) de change										22
23	Autres revenus		28 029	907 438		356 927	23 022	39 900		281 459	23
24	Facturation interne	(24 940)		(295 817)		220 000					24
25	TOTAL	(551 475)	\$ 1 643 500	2 710 660	\$	725 456	500 672	43 464	\$	3 745 857	25

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
26	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Alimentation	Autres	Magasin - stationnement	Services auxiliaires :				26
27	form. Continue	de technologie	Cégep à								27
28	9350	2040	distance								28
29	MEES										29
30	MEES - Autres										30
31	MEES - Autres revenus de transfert										31
32	Min. Travail, Emploi et Solidarité										32
33	Autres organismes gouv. prov.				390 215						33
34	Subventions du gouvernement fédéral				1 077 513						34
35	Autres organismes										35
36	Droits (insc. scol. et droits affér.)				34 970						36
37	Droits - étudiants étrangers										37
38	Droits - non-résidents du Québec										38
39	Ventes de biens et services					2 678 142					39
40	Locations										40
41	Intérêts										41
42	Variation - Subvention à recevoir										42
43	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										43
44	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										44
45	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										45
46	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculer)										48
49	Gain (perte) sur disposition de placement										49
50	Gain (perte) de change										50
51	Autres revenus			147 513	549 654	1 049					51
52	Facturation interne				100 757						52
53	TOTAL	\$	\$	\$	147 513	2 153 109	2 679 191	\$	\$	\$	\$ 53

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
54		Services auxiliaires									54
55											55
56	REVENUS									TOTAL	56
57	MEES									(150 477)	57
58	MEES - Autres									(526 535)	58
59	MEES - Autres revenus de transfert										59
60	Min. Travail, Emploi et Solidarité									866 706	60
61	Autres organismes gouv. prov.									390 215	61
62	Subventions du gouvernement fédéral									1 079 202	62
63	Autres organismes										63
64	Droits (insc. scol. et droits affér.)									5 421 678	64
65	Droits - étudiants étrangers									1 164 912	65
66	Droits - non-résidents du Québec									92 247	66
67	Ventes de biens et services									2 829 317	67
68	Locations										68
69	Intérêts									295 691	69
70	Variation - Subvention à recevoir										70
71	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										71
72	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										72
73	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										73
74	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										74
75	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										75
76	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)										76
77	Gain (perte) sur disposition de placement										77
78	Gain (perte) de change										78
79	Autres revenus									2 334 991	79
80	Facturation interne										80
81	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			13 797 947	81
82	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										82
83											83
84											84
85											85
							Total	\$			

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Hors cadres et cadres					45 822	209 516	947 480	199 908	214 170	01
02	120	Personnel de gérance						26 469	545 265	226 725		02
03	140	Personnel enseignant	43 595 096		33 554			500	53 674			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	54 700									04
05	170	Personnel professionnel			27 350	271 808	64 273	1 965 404	605 297	154 132	228 560	05
06	200	Personnel de soutien			2 588 061	276 495	207 515	823 500	2 389 425	350 268	394 252	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	4 538 884		3 314				7 315			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			317 995	64 522	38 288	336 711	523 492	110 017	95 065	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 607 910									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		Sous-total:	49 796 590	\$	2 970 274	612 825	355 898	3 362 100	5 071 948	1 041 050	932 047	11
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400			53 737		9 610	102 635	97 015	23 508	3 721	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			81 750	121 464	3 749	10 754	52 008	3 516	2 154	16
17	500	Autres dépenses du code 500			536 714	16 869	4 117	192 215	16 966	4 586	6 580	17
18	620	Honoraires professionnels			43 316		8 553	141 306	7 347	156 999	40 663	18
19	630	Locations			38 737		156	93 280	385			19
20	640	Transport étudiant et stages			18 395			69 095				20
21	650	Contrats			167 238	3 436	248	107 948	49 582	31 268	8 288	21
22	600	Autres dépenses du code 600			47 739	397	3 899	123 297	55 429	3 558	2 672	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			4 486	678			(14 194)	5 000	(4 753)	24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(442 480)		(75 261)	(695 233)	(1 616 423)	(48 208)	(196 272)	27
28		Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	\$	549 632	142 844	(44 929)	145 297	(1 351 885)	180 227	(136 947)	29
30		Total	49 796 590	\$	3 519 906	755 669	310 969	3 507 397	3 720 063	1 221 277	795 100	30

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			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	Hors cadres et cadres		191 263				257 602	507 248	215 270	31
32	120	Personnel de gérance		81 883			82 809		19 681		32
33	140	Personnel enseignant		19 436				17 704	5 336		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel	75 615	111 038					196 840	262 531	35
36	200	Personnel de soutien	309 038	649 430	140 432	50 025	106 526	86 128	425 812	566 022	36
37	300	Av. sociaux - enseignants		2 118				1 174	803		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	44 840	119 343	17 615	6 291	22 500	32 692	142 820	117 177	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							557 447		40
41		Sous-total:	429 493	1 174 511	158 047	56 316	211 835	395 300	1 855 987	1 161 000	\$ 41
			AUTRES CHARGES								
42	400	Autres dépenses du code 400	50 751	2 379		18 777		8 291	141 563	9 859	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			80 242						44
45	520	Électricité			1 046 459						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	(296 596)	7 978		1 429		3 120	12 865	887	46
47	500	Autres dépenses du code 500	178 013	164 165	3 526	12 564		11 249	31 458	331 761	47
48	620	Honoraires professionnels		2 480				3 507	26 133		48
49	630	Locations		404 234				1 594	10 316		49
50	640	Transport étudiant et stages									50
51	650	Contrats	91 586	300 415	359 489	878 546	1 199 424	26 789	82 996	347 777	51
52	600	Autres dépenses du code 600		3 211		58		2 383	205 757	1 107	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	4 610	1 905					(8 160)		54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(21 198)	100		(18 384)		(578 165)	(127 306)	(12 262)	57
58		Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	7 166	886 867	1 489 716	892 990	1 199 424	(521 232)	375 622	679 129	\$ 59
60		Total	436 659	2 061 378	1 647 763	949 306	1 411 259	(125 932)	2 231 609	1 840 129	\$ 60

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			Page 13									
			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier	
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MEES 27	Autres sources 28
TRAITEMENTS												
61	100	Hors cadres et cadres									10 503	61
62	120	Personnel de gérance									3 453	62
63	140	Personnel enseignant		708 826	4 219 718							63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement										64
65	170	Personnel professionnel		515 823	79 090							65
66	200	Personnel de soutien		411 944	90 031						0	66
67	300	Av. sociaux - enseignants		71 810	484 998							67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		97 289	23 537						1 193	68
69	300	Coûts de conv. - enseignants										69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.										70
71		Sous-total:	\$	1 805 692	4 897 374	\$	\$	\$	\$	\$	15 149	\$ 71
AUTRES CHARGES												
72	400	Autres dépenses du code 400		4 883	122 572							72
73	511	Combustible - Huile										73
74	512	Combustible - Gaz										74
75	520	Électricité										75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		2 414	47 468							76
77	500	Autres dépenses du code 500		15 928	55 804							77
78	620	Honoraires professionnels		27 466	15 316							78
79	630	Locations		185	13 278							79
80	640	Transport étudiant et stages										80
81	650	Contrats		19 964	7 352							81
82	600	Autres dépenses du code 600		10 048	39 099					363 100		82
83	730	Intérêts	24 295									83
84	700	Autres dépenses du code 700	165 872		23 427							84
85		Moins-value sur les placements										85
86		Pertes sur interventions financières garanties										86
87	779	Facturation interne		1 100 231	2 726 115	7 400						87
88		Mauvaises créances - débiteurs										88
89		Sous-total:	190 167	1 181 119	3 050 431	7 400	\$	\$	\$	363 100	\$	\$ 89
90		Total	190 167	2 986 811	7 947 805	7 400	\$	\$	\$	363 100	15 149	\$ 90
91				Contrats d'affiliation --->				Primes de monitorat --->		363 100		91

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
		Rétroactivité salariale						Services auxiliaires				
92		Formation continue		Alimentation	Autres	Magasin - stationnerr						92
93		Financés	Autres									93
94		MEES - MSS (EQ)	sources									94
TRAITEMENTS												
95 100	Hors cadres et cadres				31 674							95
96 120	Personnel de gérance											96
97 140	Personnel enseignant				592 900							97
98 144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99 170	Personnel professionnel				15 707							99
100 200	Personnel de soutien				300 691	305 705						100
101 300	Av. sociaux - enseignants				64 823							101
102 300	Av. sociaux - autres personnels				51 434	37 241						102
103 300	Coûts de conv. - enseignants											103
104 300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105	Sous-total:	\$	\$	\$	1 057 229	342 946	\$	\$	\$	\$	\$	105
AUTRES CHARGES												
106 400	Autres dépenses du code 400				286 399	18						106
107 511	Combustible - Huile											107
108 512	Combustible - Gaz											108
109 520	Électricité											109
110 540	Matériel didactique et spécialisé				26 336	1 744						110
111 500	Autres dépenses du code 500			3 258	81 576	1 888 038						111
112 620	Honoraires professionnels				135 119							112
113 630	Locations				69 509	10 266						113
114 640	Transport étudiant et stages				42 122							114
115 650	Contrats			602	436 898	35 740						115
116 600	Autres dépenses du code 600				245 343							116
117 730	Intérêts											117
118 700	Autres dépenses du code 700				(39 047)	23 635						118
119	Moins-value sur les placements											119
120	Pertes sur interventions financières garanties											120
121 779	Facturation interne			80 000	(203 524)	120 870						121
122	Mauvaises créances - débiteurs											122
123	Sous-total:	\$	\$	83 860	1 080 731	2 080 311	\$	\$	\$	\$	\$	123
124	Total	\$	\$	83 860	2 137 960	2 423 257	\$	\$	\$	\$	\$	124

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Approved by Board of Governors

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2017 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(972 420)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(2 085)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2017 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(974 505)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		72 246 900		04
05 Certifications de crédits - année courante		4 983 186		05
06 Lettres d'autorisation		(50 000)		06
07 Financement (récupération) du Ministère		1 052 293		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		78 232 379		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			78 232 379	15
16 SOUS-TOTAL			77 257 874	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			78 162 246	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018			(904 372)	18

Collège Dawson

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Solde au 30 juin 2017	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2018	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	(19 459)	103 322	(19 459)	30 300	10 841	01
02	- «A» de FABES	460 208		460 208	(426 358)	33 850	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2014-2015						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016	(247 630)		(247 630)		(247 630)	04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017	(103 322)					05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018				(526 535)	(526 535)	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08	- Rétroaction salariale des cadres		582 128		15 149	15 149	08
09	- Entente Canada Québec	582 128		582 128	26 416	608 544	09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	Sous-total	671 925	103 322	775 247	(881 028)	(105 781)	18
AUTRES							19
20	- Vente de biens et services	276 392		276 392	291 582	567 974	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	10 401		10 401	41 232	51 633	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège	26 356		26 356	13 545	39 901	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	98 213		98 213	17 165	115 378	24
25	- Congés anticipés ou différés	686 193		686 193	(193 986)	492 207	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	392 620		392 620	209 868	602 488	26
27	Sous-total - Autres	1 490 175	\$	1 490 175	379 406	1 869 581	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	2 162 100	103 322	2 265 422	(501 622)	1 763 800	28

Collège Dawson
 Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 18

CHAMP 8350												
Description		Coues 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 S	Atelier d'aide en français - S006	42 027										
02 S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029		11 455		11 455		11 455		11 455		
03 S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031		7 754		7 754	8 416	(662)				(662)
04 S	Gestion des programmes	43 118										
05 S	Sanction des études	43 119										
06 S	Programmes techniques	43 120										
07 S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130										
08 S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140										
09 S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150										
10 S	Pôles régionaux	43 160	16 667			16 667		16 667		16 667		
11 S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011										
12 S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	96 000	26 938		122 938	97 151	25 787		7 224	18 563	
13 S	Évaluation systémique	44 013										
14 S	Projets spéciaux de développement	44 018										
15 S	Soutien à la recherche - S004	44 021										
16 S	Conventions collectives	44 030	7 822	46 932		54 754		54 754		54 754		
17 S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	12 645	48 290		60 935	16 783	44 152		44 152		
18 S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 265			2 265	2 265					
19 S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041										
20 S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100										
21 S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	132 300	187 084		319 384	91 615	227 769	5 924	221 845		
22 S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	183 700			183 700	183 700					
23 S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		447 742		447 742		447 742		447 742		
24 S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	62 500		125 000	30 700	94 300		94 300		
25 S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise	44 164	47 000	47 000		94 000	55 173	38 827		38 827		
26 S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165										
27 S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019	7 300			7 300	7 300					
28 S	Communautés culturelles - S024	45 032	6 539			6 539	6 331	208			208	
29 S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	1 405 800	926 920	41 589	2 374 309	1 519 103	855 206	6 356	848 850		
30 S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	92 090	54 296		146 386	146 386					
31 S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036										
32 S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037										
33 S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039										
34 S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	101 000			101 000	11 036	89 964		89 964		
35 S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010										
36 S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040										
37 S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	784 022	202 241		986 263	783 567	202 696		202 696		
38 S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	347 600	690 017		1 037 617	3 500	1 034 117		1 034 117		
39 S	Effort institutionnel	49 039										
40 S	Autres allocations (DPBF)	49 041										
41 S	Autres allocations (DAEI)	49 042										
42 S	Autres allocations (DRT)	49 045										
43 S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102		9 477		9 477		9 477		9 477		
44 S	Récupération « Autres »	49 400										
45 S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	17 900	46 890	1 875	66 665	23 785	42 880		42 880		
46 S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624										
47	TOTAL		3 323 150	2 815 536	43 464	6 182 150	2 986 811	3 195 339	12 280	3 164 950	18 771	(662)

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

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

Provisions à payer

Enseignants		Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	33 181	7 559	40 740	10
11	- Vacances	5 242 402	581 526	5 823 928	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	165 971	28 365	194 336	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	9 710	2 022	11 732	15
16	Total	5 451 264	619 472	6 070 736	16
Autres personnels		Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	97 834	22 286	120 120	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	18 400	4 192	22 592	18
19	- Vacances	1 830 394	416 965	2 247 359	19
20	- Temps supplémentaire	129 095	29 408	158 503	20
21	- Indemnités de départ	250 028	27 778	277 806	21
22	- Assurance-traitement	62 656	9 662	72 318	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	11 420	2 408	13 828	23
24	Total	2 399 827	512 699	2 912 526	24
Sommaire		Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	97 834	22 286	120 120	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	51 581	11 751	63 332	26
27	- Vacances	7 072 796	998 491	8 071 287	27
28	- Temps supplémentaire	129 095	29 408	158 503	28
29	- Indemnités de départ	250 028	27 778	277 806	29
30	- Assurance-traitement	228 627	38 027	266 654	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	21 130	4 430	25 560	31
32	Total	7 851 091	1 132 171	8 983 262	32

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 20

													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 - S015	50 612										01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	20 800			20 800		20 800		20 800		03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	7 400			7 400	7 400					05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650										06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08
09		TOTAL		28 200		\$	28 200	7 400	20 800	\$	20 800	\$	\$ 09

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

					Page 21				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				
					Redressement				

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		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. E002)	43 595 096	564,48 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	54 700	0,72 ETC		02
03	Sous-total	43 649 796	565,20 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	43 649 796	565,20 ETC	77 229	10,41%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	43 649 796	565,20 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		0,28 ETC		09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		565,48 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		559,88 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		559,88 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		(5,60) ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2017 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		13,82 ETC	(Surembauche)	15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,44) ETC	Sous-embauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2018		7,78 ETC	665 649	18

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 23

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		01	02	03	04	05	06	07	08	09	Page 24
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 77.16)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008										01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x77.16)								02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 77.16)								03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 77.16)								04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 77.16)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 77.16)		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 l'exécution de l'entente		TOTAL		\$ 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A			Subvention fédérale	TOTAL (6) - (7) - (8)		09

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	29 670	35 659	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	(3 871)	1 217	03
04 Garantie de traitement	1 167 488	238 128	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	(50 651)	(26 050)	05
06 Maternité, paternité et adoption	127 269	28 432	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	(2 697)	12 954	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	31 692	12 165	09
10 Congés de maladie monnayables		139 645	10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :		585	15
16 Sous-total des dépenses salariales	1 298 900	442 735	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	144 042	59 846	17
18 Total des dépenses salariales	1 442 942	502 581	18
19 Hygiène et sécurité	29 889	9 823	19
20 Perfectionnement local	109 169	45 043	20
21 Autre non salariale :	25 910		21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 607 910	557 447	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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 (E003, par. 4)			
32 Preretraite			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 déplacem text			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 607 910	557 447	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		44 686	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		97 587	47
48 Soutien		300 462	48
49 Total		442 735	49

Collège Dawson

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 2018

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

01</

Collège Dawson

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 2018

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)																
17	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	17
Cas	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	Calcul de «Z» B		Total	Subvention (Champs 9090)	
	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	84,40 \$/pes C7 x C8 x 84.4					18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18.0187) + (C9 x 00,001)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0.6065					
AEC à temps plein																
18	2							k								
19	2							k								
20	2							k								
21	2							k								
22	2							k								
23	2							k								
24	TOTAL	\$	\$	Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$						
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» Epes A B				Récupération \$30 C8 x 30	TOTAL	
		84,40 \$/pes C7 x C8 x 84.4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18.0187) + (C9 x 00,001)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0.6065												
AEC à temps partiel (été et automne)																
25	2							k								
26	2							k								
27	2							k								
28	2							k								
29	2							k								
30	2							k								
AEC à temps partiel (hiver)																
31	2							k								
32	2							k								
33	2							k								
34	2							k								
35	2							k								
36	2							k								
37	TOTAL	\$	\$	Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$						

Collège Dawson

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 2018

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN																
Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)	
										Epes	A		B	Majoration		Total
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84.4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18.0187) + (C9 x 00,001)		0,6065 \$/pes pond C9 x 0.6065	6,60% (selon col. 2)		
38	2	ELJ.3B Network Administration	888524				0,88	70 Pes	2 730 Pes	5 199	3 140	1 656		9 995	38	
39	2	LCA.6X Accounting Principles	304420				0,88	26 Pes	260 Pes	1 931	647	158		2 736	39	
40	2		115826				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		Sous-total	1 308 770					96 Pes	2 990 Pes	7 130	3 787	1 814	\$	12 731	47	
ENVELOPPE MEES																
48	2						k								48	
49	2	ELJ.2N Preparation for Microsoft Cer	928691				0,88	468 Pes	18 252 Pes	34 759	20 990	11 070		66 819	49	
50	2	ELJ.3B Network Administration	335312				0,88	350 Pes	13 650 Pes	25 995	15 698	8 279		49 972	50	
51	2	LCA.6X Accounting Principles	127580				0,88	3 134 Pes	31 340 Pes	232 768	78 033	19 008		329 809	51	
52	2	NWE.33 I.Video C x					0,88	1 536 Pes	75 264 Pes	114 082	79 458	45 648	15 786	254 974	52	
53	2	RNA.07 Venture Creation					0,88	468 Pes	4 680 Pes	34 759	11 653	2 838		49 250	53	
54	2	NTA.1A Commercial Photography					0,88	2 307 Pes	64 596 Pes	171 346	86 011	39 177		296 534	54	
55	2						k								55	
56	2						k								56	
57	2						k								57	
58	2						k								58	
59		Sous-total	1 391 583	\$				8 263 Pes	207 782 Pes	613 709	291 843	126 020	15 786	1 047 358	59	
60		TOTAL MEES+EQ	2 700 353	\$	\$		TOT. MIN.+EQ	8 359 Pes	210 772 Pes	620 839	295 630	127 834	15 786	1 060 089	60	
61		TOTAL (ligne 60, colonnes 2, 3 et 4)		2 700 353		Total en incluant le temps partiel					2 607 911		2 607 911		61	
62		Total des virements				→ Doit être égal à 0				Réservé MEES				62		
63		Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 63 colonne 15 est réservée au MEES)													63	
64		Solde d'allocations - enveloppes régionale				(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)				92 442				CC à reporter	Récupération	64
65		Solde d'allocations - priorités ministérielles												92 442		65

Collège Dawson

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 2018

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																													
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15	
66	Cas	Cas de financement		Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»						TOTAL	66												
										Epes		A		B				Majoration		Récupération									
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84.4		18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18.0187) + (C8 x 00,001)		0,6065 \$/pes pond C9 x 0.6065				6,60% (selon col.2)		\$30 C8 x 30									
AEC à temps partiel (été et automne)																													
67	4, 5	Cas particuliers		RNA.07 Venture Creation			0,88	6 Pes	60 Pes	446		149	36	(180)	67														
68		Cas particuliers		NTA.1A Commercial Photography			0,88	16 Pes	448 Pes	1 188		597	272	(480)	68														
69		Cas particuliers					k								69														
70		Cas particuliers					k								70														
71		Cas particuliers					k								71														
72		Cas particuliers					k								72														
73		Cas particuliers					k								73														
74		Cas particuliers					k								74														
75		Insc. sans identification et cours hors programme					k								75														
76		Cours préalables					k								76														
AEC à temps partiel (hiver)																													
77	4, 5	Cas particuliers		ELJ.2N Preparation for Microsoft Certification			0,88	8 Pes	312 Pes	594		359	189		77														
78		Cas particuliers		NTA.1A Commercial Photography			0,88	17 Pes	476 Pes	1 263		634	289		78														
79		Cas particuliers					k								79														
80		Cas particuliers					k								80														
81		Cas particuliers					k								81														
82		Cas particuliers					k								82														
83		Cas particuliers					k								83														
84		Cas particuliers					k								84														
85		Insc. sans identification et cours hors programme					k								85														
86		Cours préalables					k								86														
87	Sous-total									47 Pes	1 296 Pes	3 491	1 739	786	\$	(660)	87												
88	Cas	«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	88												
89		Cas de financement		Numéro de programme		Epes					A				Récupération														
						77,16 \$/pes C7 x C8 x 77.16					16,3812 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 163812) + (C9 x 00,001)				\$30 C8 x 30														
90	11	Cas particuliers					0,88	24 390 Pes	317 627 Pes	1 656 101	618 065			(731 700)	90														
91		Cas particuliers					k								91														
92		Cas particuliers					k								92														
93		Cas particuliers					k								93														
94	Sous-total									24 390 Pes	317 627 Pes	1 656 101	618 065		(731 700)	94													
95	TOTAL									24 437 Pes	318 923 Pes	1 659 592	619 804	786	\$	(732 360)	1 547 822	95											

Collège Dawson

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 2018

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)																			
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15					
				Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					SUBVENTION					
									Epes	A			Récupération						
									84,40 \$/pes C7 x C8 x 84.4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18.0187) + (C9 x 00,001)			\$30 C8 x 30						
96	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k								96				
97	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k								97				
98	Cégep à distance - AEC financées temps partiel (été et automne)						0 ,75 k								98				
99	Cégep à distance - AEC financées temps partiel (hiver)						0 ,75 k								99				
100	Total AEC														100				
									Epes 77,16 \$/pes % x C8 x 77.16										
101	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C014 (25%)														101				
102	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C014 (50%)														102				
103	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C015 (25%)														103				

Collège Dawson

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

										(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									76 129,300	(1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2017									2 816	(2)	02	
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018									3 276	(3)	03	
04	Total pris en considération									75 669	(4) = (1) + (2) - (3)		04
05	Solde dû au 30 juin 2017									(1 222)	(5)	05	
06	Solde antérieur pris en considération									(4 038)	(6) = (5) - (2)		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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)		
07	Solde antérieur		(4 038)		(4 038,0)	(4 038,0)	(4 038,0)				(2,6)	07	
08	Juillet	1,50%	1,50%		(4 038,0)	1 135,0	(2 903,0)				(1,8)	08	
09		1,50%	3,00%		(4 038,0)	1 135,1	(1 767,9)	2 342,9	2 342,9	1,51800%	(2,7)	09	
10	Août	1,50%	4,50%		(4 037,6)	1 135,4	(632,5)		2 342,9		(1,9)	10	
11		1,50%	6,00%	27,3	(4 037,2)	1 135,4	502,9	2 339,0	4 681,9	1,55000%	(2,9)	11	
12	Septembre	3,50%	9,50%		(4 030,8)	2 654,9	3 157,8		4 681,9		(1,1)	12	
13		3,50%	13,00%	144,4	(4 024,4)	2 654,8	5 812,6	5 458,1	10 140,0	1,66200%	(2,9)	13	
14	Octobre	4,00%	17,00%		(3 961,9)	3 089,2	8 901,8		10 140,0		(0,8)	14	
15		4,00%	21,00%	1 203,6	(3 899,2)	3 089,5	11 991,3	6 467,0	16 607,0	1,62000%	(3,1)	15	
16	Novembre	4,00%	25,00%		(3 836,6)	3 089,4	15 080,7		16 607,0		(1,0)	16	
17		4,00%	29,00%		(3 774,0)	3 089,3	18 170,0	6 180,8	22 787,8	1,61800%	(3,4)	17	
18	Décembre	4,00%	33,00%		(3 711,4)	3 089,4	21 259,4		22 787,8		(1,1)	18	
19		4,00%	37,00%		(3 648,8)	3 089,3	24 348,7	6 038,2	28 826,0	1,74100%	(3,5)	19	
20	Janvier	4,00%	41,00%		(3 586,1)	3 089,5	27 438,2		28 826,0		(1,1)	20	
21		4,00%	45,00%		(3 523,6)	3 089,3	30 527,5	7 653,8	36 479,8	1,88000%	(4,7)	21	
22	Février	4,00%	49,00%		(3 404,0)	3 146,3	33 673,8		36 479,8		(2,2)	22	
23		4,00%	53,00%	784,0	(3 284,3)	3 146,5	36 820,3	6 138,6	42 618,4	1,87800%	(4,7)	23	
24	Mars	4,50%	57,50%		(3 511,1)	3 178,3	39 998,6		42 618,4		(2,1)	24	
25		4,50%	62,00%	(770,7)	252,2	(3 737,6)	3 178,6	43 177,2	49 843,2	1,93100%	(5,4)	25	
26	Avril	6,00%	68,00%		(3 525,9)	4 751,8	47 929,0		49 843,2		(1,6)	26	
27		6,00%	74,00%		(3 314,2)	4 751,9	52 680,9	9 538,2	59 381,4	1,94100%	(5,5)	27	
28	Mai	6,50%	80,50%		(3 085,1)	5 147,5	57 828,4		59 381,4		(1,3)	28	
29		6,50%	87,00%		(2 855,8)	5 147,8	62 976,2	10 264,4	69 645,8	1,95100%	(5,5)	29	
30	Juin	6,50%	93,50%		(2 626,5)	5 147,8	68 124,0		69 645,8		(1,3)	30	
31		6,50%	100,00%		(2 397,2)	5 147,8	73 271,8	8 516,3	78 162,1	1,96500%	XXXXX	31	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(4 808,7)	2 411,5	(2 397,2)	73 271,8	73 271,8	78 162,1	78 162,1	xxxxx	(64,2)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(64,2)		33	

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres	2 788 279					31 674		2 819 953	01
02	Gérants	982 832							982 832	02
03	Enseignants	43 595 096	708 826	4 219 718			592 900		49 246 744	03
04	Professionnels		515 823	79 090			15 707		4 573 468	04
05	Soutien		411 944	90 031			606 396		10 471 300	05
06	TOTAL	43 595 096	17 227 092	1 636 593	4 388 839	\$	\$ 1 246 677	\$	68 094 297	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	2 819 953	2 833 225	(13 272)	(44 129)	42 534		(11 677)	-0,41%	NON	07
08	Gérants	982 832	966 986	15 846		19 681		(3 835)	-0,39%	NON	08
09	Enseignants	49 246 744	49 057 978	188 766	181 425	(3 736)		11 077	0,02%	NON	09
10	Professionnels	4 573 468	4 522 150	51 318		51 422		(104)	0,00%	NON	10
11	Soutien	10 471 300	10 333 183	138 117	(2 663)	48 392		92 388	0,88%	NON	11
12	Total	68 094 297	67 713 522	380 775	134 633	\$ 158 293	\$	87 849	0,13%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	43 595 096	43 423 251	171 845	181 425	643		(10 223)	-0,02%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	564,48 ETC	561,83 ETC	2,65 ETC	2,65 ETC			ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres	10 503	11 278	(775)		(775)	0,00%	NON	15
16	Gérants	3 453	4 602	(1 149)		(1 149)	0,00%	NON	16
17	Enseignants		17 405	(17 405)		(17 405)	0,00%	NON	17
18	Professionnels						0,00%	NON	18
19	Soutien		86	(86)		(86)	0,00%	NON	19
20	Total	13 956	33 371	(19 415)		\$ (19 415)	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$						0,00%	NON	21

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés		02
03 Total - Autres	\$	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	154 533	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	154 533	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	154 533	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	42 865	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 MEES	1 134 361	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	20 117	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 197 343	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 835	23

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Autres actifs			
01 RISQ	125 010	145 845	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	125 010	145 845	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	125 010	145 845	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES			06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	\$	\$	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)	345 525	345 525	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	345 525	345 525	12

IMMOBILISATIONS CORPORELLES																						
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
	Coûts											Amortissement cumulé										
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette		
01 Terrains	23 824 012										23 824 012									23 824 012	01	
02 Améliorations locatives																					02	
03 Améliorations majeures aux bâtiments	20 545 034			1 073 483		311 929					21 930 446	2 964 603				779 791			3 744 394	18 186 052	03	
04 Aménagement des terrains	495 931			5 316							501 247	162 941				29 965			192 906	308 341	04	
05 Autres équipements	6 277 519			87 525							6 365 044	4 961 277				299 749			5 261 026	1 104 018	05	
06 Bâtiments	80 948 219								(664 471)		80 283 748	43 033 991				2 816 838	(496 179)		45 354 650	34 929 098	06	
07 Développement informatique	1 977 159			217 141							2 194 300	1 797 486				77 788			1 875 274	319 026	07	
08 Documents de bibliothèque	2 037 903			58 083					(111 480)		1 984 506	1 766 393				56 890	(110 241)		1 713 042	271 464	08	
09 Équipements de communication multimédia	1 579 308			175 611					(13 590)		1 741 329	1 067 898				197 735	(13 590)		1 252 043	489 286	09	
10 Équipements informatique	10 726 906			1 192 356					(72 016)		11 847 246	8 561 514				1 380 947	(72 016)		9 870 445	1 976 801	10	
11 Équipements spécialisé	15 684 887			1 026 070		1 208 459					17 919 416	12 274 601				838 332			13 112 933	4 806 483	11	
12 Manuels pédagogiques																					12	
13 Matériel roulant	4 850										4 850	4 850							4 850		13	
14 Mobilier et équipement de bureau	3 936 270			134 524							4 070 794	3 412 279				179 382			3 591 661	479 133	14	
15 Réseaux de télécommunication	300 647			49 378							350 025	102 804				42 912			145 716	204 309	15	
16 Total des immobilisations corporelles	168 338 645	\$	\$	4 019 487	\$	1 520 388	\$	\$	(861 557)	\$	173 016 963	80 110 637	\$	\$	\$	6 700 329	(692 026)	\$	86 118 940	86 898 023	16	

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION																						
Coûts											Amortissement cumulé											
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette		
17 Terrains																					17	
18 Aménagement des terrains																					18	
19 Bâtiments																					19	
20 Équipements spécialisés																					20	
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21	
22 Équipement informatique et bureautique																					22	
23 Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels	17 110										17 110	2 281				3 422			5 703	11 407	

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin
25 Améliorations locatives											
26 Améliorations majeures aux bâtiments	384 130			2 575 775				(311 929)			2 647 976
27 Aménagement des terrains											
28 Bâtiments	55 058			49 811							104 869
29 Développement informatique											
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)											
31 Équipement informatique et bureautique											
32 Équipement spécialisé	1 208 459			4 002				(1 208 459)			4 002
33 Total des travaux en cours	1 647 647	\$	\$	2 629 588	\$	\$	\$	(1 520 388)	\$	\$	2 756 847

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	86 898 023	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	2 756 847	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	89 654 870	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	11 407	38

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01	x	FQ11	9 000 000	2,472 %	17-nov-2011	01-déc-2017	7 200 000	(7 200 000)		
02										
03										
04										
05										
06										
07										
08										
09										
10	x	FQ12	9 500 000	2,437 %	01-nov-2012	01-déc-2019	6 196 288	(825 928)		5 370 360
11	x	FF-1	4 500 000	3,156 %	25-nov-2013	01-sept-2023	3 960 000	(180 000)		3 780 000
12	x	FF-2	5 000 000	1,999 %	03-mars-2014	19-déc-2018	3 939 488	(353 504)		3 585 984
13	x	FF-3	6 000 000	1,181 %	10-mars-2015	01-déc-2019	5 520 000	(240 000)		5 280 000
14	x	FF-4	14 000 000	0,847 %	10-mars-2015	01-déc-2017	8 870 810	(8 870 810)		
15	x	FF-5	14 000 000	2,018 %	05-févr-2016	01-déc-2022	12 782 861	(1 217 139)		11 565 722
16	x	FF-6	9 981 000	2,440 %	24-janv-2017	01-déc-2025	9 981 000	(804 370)		9 176 630
17	x	FF-7	6 306 214	2,220 %	15-févr-2018	01-mars-2021				6 306 214
18	x	FF-8	10 019 112	2,753 %	15-févr-2018	01-sept-2027		6 306 214		10 019 112
19		Phase V	1 857 000	2,320 %	20-déc-2012	21-juin-2021	919 423	(214 765)		704 658
20										
21										
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	Total		90 163 326				59 369 870	16 325 326	(19 906 516)	\$ 55 788 680
32	Sous-total - Billets financés par le MEES						58 450 447	16 325 326	(19 691 751)	55 084 022
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						919 423		(214 765)	704 658

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

[illegible]

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Approved by Board of Governors

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 39

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin
74										
75										
76										
77										
78										
79										
80										
81										
82										
83										
84										
85										
86										
87										
88										
89										
90										
91	Total	\$				\$	\$	\$	\$	

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

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

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

[illegible]

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MEES

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources

Approved by Board of Governors

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Emprunts classés à la juste valeur											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114											114
115											115
116											116
117											117
118											118
119											119
120											120
121											121
122											122
123											123
124	TOTAL	\$				\$	\$	\$	\$	\$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES										125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources										126

Emprunts en devises étrangères											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127											127
128											128
129											129
130											130
131											131
132	TOTAL	\$				\$	\$	\$	\$	\$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES										133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources										134

Sommaire des dettes à long terme				Reports de l'année antérieure			
135	Billets à payer	55 788 680		Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(152 975)		135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(199 197)		Escompte/prime non amortie			136
137	Obligations						137
138	Fonds d'amortissement						138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition						139
140	Hypothèques						140
141	Emprunts classés à la juste valeur						141
142	Emprunts en devises étrangères						142
143	Total des dettes incluant la portion court terme	55 589 483					143
144	Portion à court terme des dettes long terme	10 124 979					144
145	Dette à long terme à l'état de la situation financière	45 464 504					145

Collège Dawson

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES			93,16%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	6 700 329	93,16%	6 242 026	02
03 Amortissement des actifs incorporels	3 422	100,00%	3 422	03
04 Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(21 598)	100,00%	(21 598)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	(1 759)	100,00%	(1 759)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(11 810)	100,00%	(11 810)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(139 907)	100,00%	(139 907)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	(3 229)	100,00%	(3 229)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(3 205)	100,00%	(3 205)	09
10 Résultats de l'analyse de MEES		100,00%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	288 336	100,00%	288 336	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations	169 531	100,00%	169 531	13
14 Moins-value sur les immobilisations		100,00%		14
15 Gains (perte) sur la cession d'immobilisations		100,00%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	154 533	100,00%	154 533	18
19 Autres (note 1)	(207)	100,00%	(207)	19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice			6 696 968	20

Montants à déduire

	01	02	03	
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(6 545 536)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(53 316)			23
24 Total des montants à déduire			(6 598 852)	24
25 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			98 116	25
26 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			2 139 234	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			2 237 350	27

Note 1	
28 Gain (perte) de change (Resultats)	28
29	29

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 42

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT				
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Parc immobilier (A)			Allocations normalisées			Autres
	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires
	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons
	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05	06
			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES	
	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives
	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D		
	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D		
	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D		
	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D		
	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D		
	93	Manuels pédagogiques				A-B-D		
	94	Développement informatique				A-B-D		
	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D		
	95	Réseaux de télécommunication						Parachèvements
	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				A-B-D	00-34-997	Fonds d'investissement stratégique (FIS)
		Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	14-80-236	Laboratoires d'apprentissage manequins Soins Infirmiers
	98					A-B-D	15-80-253	Allocation supplémentaire MAOB pour la téléphonie IP
	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D		
		Location-acquisition (C)				A-B-D		
						A-B-D		
	103	Biens loués - Terrains				A-B-D		
	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D		
	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D		
	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D		
	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D		
	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D		
						A-B-D		
		Autres coûts (D)				A-B-D		
						A-B-D		
	201	Biens non capitalisables				A-B-D		
	202	Actifs incorporels				A-B-D		
						A-B-D		
		Autres (E)				A-B-D		
						A-B-D		
	203	Transfert CCTT				A-B-D		

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02		Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4
01	01002	Tech. de laboratoire - chimie analytique #1210 (equip)	1 059 819		1 059 819
02	02003	Analyses bio-médicales #1140 (Equip)	702 416	175 049	877 465
03	02004	Gestion de commerce #1401 (Total)	52 688		52 688
04	04002	Tech. de Génie Civil #1221 (Total)	439 516		439 516
05	04004	Tech. de comptabilité de gestion #1401 (Total)	110 181		110 181
06	05004	uction - Phase V (théâtre et espaces communs) #7092/7093	10 139 820		10 139 820
07	06002	Plan de rattrapage 2005-06 #7028	213 100		213 100
08	06003	Photographie #1574 (Total)	1 138 915		1 138 915
09	06005	Techniques de Design d'intérieur #1573 (Total)	163 411		163 411
10	06008	ds Fonctionnement - Réinvestissement (non-récurrent) #830	660 470		660 470
11	07003	Technologie de l'électronique #1243 (Total)	1 719 000		1 719 000
12	08001	Entretien général des bâtiments	6 210 665	130 974	6 341 639
13	08002	Rattrapage 2007-2008 #7027	324 120		324 120
14	08003	Laboratoires de science #7026	1 797 104		1 797 104
15	08004	Fonds de bibliothèque	531 123	58 083	589 206
16	08005	Achats de mobilier et équipement	18 429 978	1 934 681	20 364 659
17	08006	Fonds de fonctionnement - divers	3 081		3 081
18	08007	Fonds de fonctionnement - services alimentaires #8798	7 684		7 684
19	08008	Fonds de fonctionnement - magasin scolaire #8799	5 782		5 782
20	08009	Fonds de fonctionnement - formation continue #9719	307 645	100 837	408 482
21	08010	Développement informatique (MELS) #8900	2 046 564	217 141	2 263 705
22	09001	Laboratoires de science #7026 - PIDS	2 236 684		2 236 684
23	09002	Projets d'économie d'énergie #7035 - PIDS	5 768 012		5 768 012
24	09002I	Projets d'économie d'énergie #7035 - PIDS-Intérêts	81 034		81 034
25	09003	Réaménagement des serveurs #8019 - PIDS	588 965		588 965
26	09004	Réfections des édifices #7071 - PIDS	1 120 177		1 120 177
27	09005	Techniques de design de présentation #1572	395 092	22 213	417 305
28	09006	Développement informatique - SRIC #8010	183 216		183 216
29	08011	Animation 3D #1578	468 178		468 178
30	09007	Laboratoire rehabilitation physique #7111 (Equipm)	221 953		221 953
31	09008	Laboratoire rehabilitation physique #7111 (reno)	338 496		338 496
32	10001	Place eleve-temporaires (Total)	89 350		89 350
33	12001	Inondation	2 733 729		2 733 729
34	12002	Transformation de classe - apprentissage actif	191 381		191 381
35	Sous-total		60 479 349	2 638 978	63 118 327

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4	
36	12003	Ascenseur	374 682		374 682	36
37	12004	Restauration - Parvis Nord	604 245		604 245	37
38	12005	Toiture	8 448		8 448	38
39	13001	Boiseries et fenestration #7171	349 904		349 904	39
40	14001	Toilettes #7020	869 322		869 322	40
41	14002	Système mécanique et électricité	15 410		15 410	41
42	14010	Restauration de balcon	252 312		252 312	42
43	14013	Conformité réglementation	15 073		15 073	43
44	14014	Courtyard projet	54 523		54 523	44
45	14015	Centre médiatique	79 789		79 789	45
46	14016	Espaces administratifs	671 728		671 728	46
47	14017	Ajustement passif environnemental	(626 380)		(626 380)	47
48	15006	Salle de classe d'apprentissage actif <low tech> # 7122	101 562		101 562	48
49	15001	Boardroom 5B.16, Bureaux 4B et 3B, cafétéria	2 262 710	217 421	2 480 131	49
50	14003	Aménagement des courts Ailes A, C, D	2 887		2 887	50
51	14018	Salle de classe d'apprentissage actif II	8 089		8 089	51
52	15002	Dépoussiéreur, climatisation Aile-J, UPS	186 016	226 572	412 588	52
53	15003	Travaux électriques divers 2015-2016	54 770		54 770	53
54	15004	Imperméabilisation d'un mur-Aile B	41 278		41 278	54
55	15008	Restauration planchers -2H	3 809		3 809	55
56	16001	Photographie,Radiologie,Metal shop,Théâtre	137 813	328 736	466 549	56
57	16002	Dépoussiéreur, drainage 1D, réseau eau glacée	110 739	101 014	211 753	57
58	16010	Démolition des balcons A1a, A1b, B1 et B2	98 784		98 784	58
59	16014	Deficit d'Espace	62 191	235 267	297 458	59
60	17001	Metal Shop, AEC, Électrotech, Low & High Learning	1 709	720 291	722 000	60
61	17002	Modernisation du système, Drainage salle	17 851	218 947	236 798	61
62	17003	Restauration des planchers béton -2H	25 938	81 854	107 792	62
63	17006	Réfection Toitures plates, Entretien façade	19 001	508 569	527 570	63
64	16901	Réseaux de télécommunication TI	91 675	50 419	142 094	64
65	17004	Res de fenêtres, Remplacement des lanternaux		3 909	3 909	65
66	17005	Base statue Atwater		5 316	5 316	66
67	17007	Remplacement de deux refroidisseurs,Éclairage		940 241	940 241	67
68	18001	Illustration phase II,Bureaux de registrariat		635 619	635 619	68
69	18002	Mise au norme du système incendie		5 070	5 070	69
70	Sous-total		66 375 227	6 918 223	73 293 450	70

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4
71	18006	Réfection toiture,Réparation fissure		19 188	19 188
72					
73					
74					
75					
76					
77					
78					
79					
80					
81					
82					
83					
84					
85					
86					
87					
88					
89					
90					
91					
92					
93					
94					
95					
96					
97					
98					
99					
100					
101					
102	Sous-total		66 375 227	6 937 411	73 312 638

Collège Dawson

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 2018

Page 46

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet	Titre du projet		Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
01	02		03	04	05	06	07	
01	02003	Analyses bio-médicales #1140 (Equip)	4 227	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	01
02	02003	Analyses bio-médicales #1140 (Equip)	1 548	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	02
03	02003	Analyses bio-médicales #1140 (Equip)	1 255	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	03
04	02003	Analyses bio-médicales #1140 (Equip)	168 019	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	04
05	08001	Entretien général des bâtiments	34 118	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	08001	Entretien général des bâtiments	86 085	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	06
07	08001	Entretien général des bâtiments	10 771	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08	08004	Fonds de bibliothèque	58 083	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	08
09	08005	Achats de mobilier et équipement	68 480	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	09
10	08005	Achats de mobilier et équipement	140 729	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	10
11	08005	Achats de mobilier et équipement	19 045	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	11
12	08005	Achats de mobilier et équipement	159 110	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	12
13	08005	Achats de mobilier et équipement	970 436	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	13
14	08005	Achats de mobilier et équipement	47 039	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	14
15	08005	Achats de mobilier et équipement	297 525	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	15
16	08005	Achats de mobilier et équipement	14 208	80	Équipements informatiques	15-71-000	Autres	16
17	08005	Achats de mobilier et équipement	168 465	50	Équipements spécialisés - enseignement	15-71-000	Autres	17
18	08005	Achats de mobilier et équipement	18 318	201	Biens non capitalisables	15-71-000	Autres	18
19	08005	Achats de mobilier et équipement	939	92	Équipements de communication multimédia	15-71-000	Autres	19
20	08005	Achats de mobilier et équipement	4 368	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	20
21	08005	Achats de mobilier et équipement	11 545	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres par	21
22	08005	Achats de mobilier et équipement	736	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres par	22
23	08005	Achats de mobilier et équipement	13 738	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	23
24	08009	Fonds de fonctionnement - formation continue #9719	78 961	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	24
25	08009	Fonds de fonctionnement - formation continue #9719	21 876	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	25
26	08010	Développement informatique (MELS) #8900	217 141	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique	26
27	09005	Techniques de design de présentation #1572	3 818	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	27
28	09005	Techniques de design de présentation #1572	11 395	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	28
29	09005	Techniques de design de présentation #1572	7 000	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	29
30	15001	Boardroom 5B.16, Bureaux 4B et 3B, cafétéria	192 404	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	30
31	15001	Boardroom 5B.16, Bureaux 4B et 3B, cafétéria	25 017	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	31
32	15002	Dépoussiéreur, climatisation Aile-J, UPS	226 572	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	32
33	16001	Photographie,Radiologie,Metal shop,Théâtre	328 713	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	33
34	16001	Photographie,Radiologie,Metal shop,Théâtre	23	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	34
35	Total de la page 46		3 411 707					35

Collège Dawson

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
36	16002	Dépoussiéreur, drainage 1D, réseau eau glacée	101 014	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
37	16014	Deficit d'Espace	185 456	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
38	16014	Deficit d'Espace	49 811	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
39	16901	Réseaux de télécommunication TI	49 378	95	Réseaux de télécommunication	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
40	16901	Réseaux de télécommunication TI	1 041	201	Biens non capitalisables	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
41	17001	Metal Shop, AEC, Électrotech, Low & High Learning	50 613	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
42	17001	Metal Shop, AEC, Électrotech, Low & High Learning	4 002	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
43	17001	Metal Shop, AEC, Électrotech, Low & High Learning	43 349	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
44	17001	Metal Shop, AEC, Électrotech, Low & High Learning	185 919	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
45	17001	Metal Shop, AEC, Électrotech, Low & High Learning	210 126	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
46	17001	Metal Shop, AEC, Électrotech, Low & High Learning	156 009	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
47	17001	Metal Shop, AEC, Électrotech, Low & High Learning	47 697	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
48	17001	Metal Shop, AEC, Électrotech, Low & High Learning	8 874	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
49	17001	Metal Shop, AEC, Électrotech, Low & High Learning	13 702	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
50	17002	Modernisation du système, Drainage salle	55 126	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
51	17002	Modernisation du système, Drainage salle	163 821	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
52	17003	Restauration des planchers béton -2H	7 415	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
53	17003	Restauration des planchers béton -2H	74 439	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
54	17004	Res de fenêtres, Remplacement des lanternaux	3 909	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
55	17005	Base statue Atwater	5 316	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
56	17006	Réfection Toitures plates, Entretien façade	495 662	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
57	17006	Réfection Toitures plates, Entretien façade	12 907	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
58	17007	Remplacement de deux refroidisseurs,Éclairage	531 330	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
59	17007	Remplacement de deux refroidisseurs,Éclairage	400 976	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-34-997	Fonds d'investissement stratégique (FIS)
60	18001	Illustration phase II,Bureaux de registrariat	588 139	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
61	17007	Remplacement de deux refroidisseurs,Éclairage	7 935	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-34-997	Fonds d'investissement stratégique (FIS)
62	18001	Illustration phase II,Bureaux de registrariat	5 980	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
63	18001	Illustration phase II,Bureaux de registrariat	15 562	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
64	18002	Mise au norme du système incendie	5 070	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
65	18006	Réfection toiture,Réparation fissure	19 188	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
66	18001	Illustration phase II,Bureaux de registrariat	25 938	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux proq
67							
68							
69							
70	Total des pages 46 et 47		6 937 411				

Collège Dawson

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 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 46,47 et 48	6 937 411				105

Collège Dawson

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48 et 49	6 937 411				140

Collège Dawson

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	6 937 411				175

Collège Dawson

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46 à 51		6 937 411				

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2017 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2018 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
PARC IMMOBILIER										
Allocations normalisées										
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	8 121 292	2 323 900			2 762 195		7 682 997	
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	1 600 206	446 500			86 085		1 960 621	
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections								
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	1 590 836	596 000			527 757		1 659 079	
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage								
06	70-016	Efficacité énergétique								
2015-2016 Allocations particulières										
07	15-70-035	Réfections aux édifices								
2016-2017 Allocations particulières										
08	16-70-035	Réfections aux édifices								
2017-2018 Allocations particulières										
09	17-70-035	Réfections aux édifices								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER		11 312 334	\$	3 366 400	\$	\$	3 376 037	\$	11 302 697

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)									
Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2018
		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	1 440 761		2 194 100		134 006	2 239 231		1 529 636
12 70-073	Allocations - Développement informatique	148 129		187 000			217 141		117 988
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipe	472 746		150 000			197 262		425 484
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	152 007							152 007
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	185938		28 000			25 938		188 000
2015-2016 Allocations particulières									
17 15-70-080	Rattrapage								
18 15-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 15-70-094	FCAR-FCI								
20 15-71-000	Autres	201 930					201 930		
2016-2017 Allocations particulières									
21 16-70-080	Rattrapage								
22 16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 16-70-094	FCAR-FCI								
24 16-71-000	Autres								
2017-2018 Allocations particulières									
25 17-70-080	Rattrapage								
26 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 17-70-094	FCAR-FCI								
28 17-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	2 601 511	\$	2 559 100	\$	134 006	2 881 502	\$	2 413 115

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)			Page 54						
Codes MEES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2017 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2018 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9
30 17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps			139 000		(88 581)	50 419		30
31									31
32									32
33									33
34									34
35									35
36									36
37									37
Parachèvements									
38 00-34-997	Fonds d'investissement stratégique (FIS)	1 241 955		0			408 911		833 044
39 14-80-236	Laboratoires d'apprentissage manequins Soins Infirmiers	105 000		0					105 000
40 15-80-253	Allocation supplémentaire MAOB pour la téléphonie IP	45 425		0		(45 425)			
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	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	1 392 380		139 000		(134 006)	459 330		938 044
57	Sous-total des allocations du MEES	15 306 225	\$	6 064 500	\$	\$	6 716 869	\$	14 653 856
Autres sources de financement			Autres encaissements						
58 00-00-901	Fonds de fonctionnement						137 988		58
59 00-00-902	Fonds spéciaux								59
60 00-00-903	Emprunt autofinancé								60
61 00-00-904	Produits de la vente d'actifs								61
62 00-00-905	Produits d'assurance								62
63 00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								63
64 00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires						12 281		64
65 00-00-908	Dons								65
66 00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	10 513		70 273			70 273		10 513
67 00-00-910	Autres sources								67
68	Sous-total: Autres sources de financement	10 513	\$	70 273	\$	\$	220 542	\$	10 513
69	GRAND TOTAL	15 316 738	\$	6 134 773	\$	\$	6 937 411	\$	14 664 369
70	Moins: Biens non capitalisables (code MEES 201)						288 336		70
71	Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)								71
72	Transfert CCTT (code MEES 203)								72
73	Solde Coûts capitalisées à la page 35 et page 36						6 649 075		73

Cégep Édouard-Montpetit

Rapport financier annuel

au 30 juin 2018

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep Édouard-Montpetit

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 1

			01	02	03	04	05	06	07		
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
				2018	2017	2018	2017	2018	2017		
Revenus											
Subventions											
- Gouvernement du Québec											
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	74 431 127	69 866 588	13 010 694	12 639 653	87 441 821	82 506 241	01	
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	287 126	507 957			287 126	507 957	02	
03	2	- Autres	note	519 747	519 332	8 105	40 522	527 852	559 854	03	
04	2	- Gouvernement fédéral	note	186 935	175 025			186 935	175 025	04	
05	2	Revenus provenant d'autres organismes	note							05	
06	2	Droits d'inscription et scolarité	note	4 293 237	4 081 468			4 293 237	4 081 468	06	
07	2	Vente de biens et services	note	9 921 995	9 571 792			9 921 995	9 571 792	07	
08	2	Locations	note	1 103 279	974 877			1 103 279	974 877	08	
Amortissement des apports reportés											
- Gouvernement du Québec											
09		- MEES	note			67 713	156 987	67 713	156 987	09	
10		- Autres	note			615 088	1 191 341	615 088	1 191 341	10	
11		- Entreprises du gouvernement	note							11	
12		- Gouvernement fédéral	note			473 405	664 888	473 405	664 888	12	
13		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							13	
14		- Autres organismes	note			121 172	129 938	121 172	129 938	14	
15	2	Revenus d'intérêts	note	134 459	31 276			134 459	31 276	15	
16	2	Autres revenus	note							16	
17		Total		90 877 905	85 728 315	14 296 177	14 823 329	105 174 082	100 551 644	17	

Cégep Édouard-Montpetit

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2018	2017	2018	2017	2018	2017	
Charges										
18	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	51 732 933	48 724 272			51 732 933	48 724 272	18
19	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	23 783 612	22 714 677			23 783 612	22 714 677	19
20	2	Communications et informations	note	1 639 638	1 501 510			1 639 638	1 501 510	20
21	2	Fournitures et matériel	note	4 425 857	4 131 944			4 425 857	4 131 944	21
22	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	7 447 920	7 157 600			7 447 920	7 157 600	22
23	2	Autres charges	note	229 416	184 524	744 329	20 835	973 745	205 359	23
24	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			2 867 962	3 030 597	2 867 962	3 030 597	24
25		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	36 412	39 387	327 041	170 070	363 453	209 457	25
26		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							26
27		Amortissement des immobilisations	note			10 270 073	11 673 971	10 270 073	11 673 971	27
28		Amortissement des actifs incorporels	note			3 689		3 689		28
29		Biens non capitalisables	note			422 817	343 714	422 817	343 714	29
30		Total des charges		89 295 788	84 453 914	14 635 911	15 239 187	103 931 699	99 693 101	30
Autres revenus (charges)										
31		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							31
32		- Moins-value sur les immobilisations	note							32
33		- Moins-value sur les placements	note							33
34		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							34
35		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							35
36		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							36
37		- Gain (perte) de change	note							37
38		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		1 582 117	1 274 401	(339 734)	(415 858)	1 242 383	858 543	38

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

Cégep Édouard-Montpetit

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
		2018	2017	2018	2017	2018	2017		
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements	1 251 609	958 976	7 613 564	7 047 654	8 865 173	8 006 630	01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs							02	
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé	1 251 609	958 976	7 613 564	7 047 654	8 865 173	8 006 630	03	
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 582 117	1 274 401	(339 734)	(415 858)	1 242 383	858 543	04	
05	Apports reçus à titre de dotations							05	
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables							06	
07	Virements interfonds	(955 436)	(981 768)	955 436	981 768			07	
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice	1 878 290	1 251 609	8 229 266	7 613 564	10 107 556	8 865 173	08	

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

Cégep Édouard-Montpetit

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur									
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
Gains (pertes) de change non réalisés									
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats									
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats									
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

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

Cégep Édouard-Montpetit

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2018	2017	2018	2017	2018	2017		
		ACTIF								
Actif à court terme										
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	16 812 121	14 610 635	(12 650)	(449 454)	16 799 471	14 161 181	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note 9	4 181 928	3 532 872	121 717	377 511	4 303 645	3 910 383	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	(254 376)	(539 768)	856 213	1 540 783	601 837	1 001 015	05
06		- Stocks de fournitures	note	678 381	856 942			678 381	856 942	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note 5	15 523						08
09		- Charges payées d'avance	note	190 695	196 584	14 855	12 946	205 550	209 530	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	2	Total actif à court terme		21 624 272	18 657 265	980 135	1 481 786	22 588 884	20 139 051	11
Actif à long terme										
12	4	- Subventions à recevoir	note	2 699 370	2 699 367	35 766 577	32 587 798	38 465 947	35 287 165	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 6			101 594 656	103 833 279	101 594 656	103 833 279	14
15		- Actifs incorporels	note 7			33 205		33 205		15
16		- Autres actifs à long terme	note			125 010	145 845	125 010	145 845	16
17		Total de l'actif à long terme		2 699 370	2 699 367	137 519 448	136 566 922	140 218 818	139 266 289	17
18		Total de l'actif		24 323 642	21 356 632	138 499 583	138 048 708	162 807 702	159 405 340	18

Cégep Édouard-Montpetit

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

(Suite)

Page 6									
		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
Passif									
Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme	note 8		15 949 000	19 005 000	15 949 000	19 005 000	19
20	5	- Créditeurs	note 10	14 552 183	1 431 071	1 722 450	19 030 533	16 274 633	20
21		- Montants en transit	note						21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	0		0			22
23	6	- Apports reportés	note	3 521 345			2 913 113	3 521 345	23
24	6	- Revenus reportés	note	2 031 495			1 932 777	2 031 495	24
25		- Dus interfonds	note 5		15 523				25
26		- Intérêts courus	note		856 213	745 059	856 213	745 059	26
27		- Autres passifs à court terme	note						27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 11		7 209 949	20 974 373	7 209 949	20 974 373	28
29		Total du passif à court terme		20 105 023	25 461 756	42 446 882	47 891 585	62 551 905	29
30		- Dette à long terme	note 11		92 228 337	74 384 118	92 228 337	74 384 118	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note						31
32	6	- Apports reportés	note		12 580 224	13 604 144	12 580 224	13 604 144	32
33		- Autres passifs à long terme	note						33
34		Total du passif à long terme		\$	104 808 561	87 988 262	104 808 561	87 988 262	34
35		Total du passif		20 105 023	130 270 317	130 435 144	152 700 146	150 540 167	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	note	1 242 895			1 242 895	656 949	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note		656 949				37
Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	note	594 660			635 395	594 660	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note						39
40		Investi en immobilisations	note		8 229 266	7 613 564	8 229 266	7 613 564	40
41		Total solde de fonds		1 251 609	8 229 266	7 613 564	10 107 556	8 865 173	41
42		Total du passif et du solde de fonds		21 356 632	138 499 583	138 048 708	162 807 702	159 405 340	42

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

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

Cégep Édouard-Montpetit

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 242 383	858 543	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 - Gain ou perte de change	0	0	08
09 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(1 277 378)	(2 143 154)	09
10 - Amortissement des immobilisations	10 270 073	11 673 971	10
11 - Amortissement des actifs incorporels	3 689	0	11
12 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	70 357	92 648	12
13 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		13
14 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	14
15 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(7 648 785)	(8 586 910)	15
- Autre élément hors caisse :			
16			16
17		12 273	17
18 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 12)	(538 842)	3 081 877	18
19 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	2 142 332	5 010 083	19
Activités d'investissement en immobilisations			
20 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(8 322 829)	(7 988 954)	20
21 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		21
22 Acquisition d'actifs incorporels	(36 894)		22
23 Cession d'actifs incorporels	0		23
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
24			24
25 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(8 359 723)	(7 988 954)	25

Cégep Édouard-Montpetit

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(Suite)

	01	02	
26 Acquisition de placements			26
27 Cession de placements			27
Autre activité de placement			
28			28
29 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	29
Activités de financement			
30 Variation des emprunts à court terme	(3 056 000)	7 698 000	30
31 Encaissement de dette à long terme	25 147 267	18 800 000	31
32 Remboursement de dette à long terme	(13 325 587)	(19 663 668)	32
33 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(163 457)	(104 422)	33
34 Escompte ou prime sur les obligations	0		34
35 Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			35
36 Apports reçus à titre de dotations	0	0	36
37 Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	37
38 Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	253 458	484 915	38
Autres éléments liés aux activités de financement			
39			39
40			40
41 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	8 855 681	7 214 825	41
42 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	2 638 290	4 235 954	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	14 161 181	9 925 227	43
44 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	16 799 471	14 161 181	44
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2018	2017	
45 Encaisse	16 999 294	14 896 670	45
46 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	6 850	21 350	46
47 Équivalents de trésorerie			47
48 Découvert bancaire	(12 650)	(92 785)	48
49 Chèques en circulation	(194 023)	(664 054)	49
50 Total	16 799 471	14 161 181	50
51			51
52			52
53 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			53

Cégep Édouard-Montpetit

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2018

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2018-2019 04	2019-2020 05	2020-2021 06	2021-2022 07	2022-2023 08	Total 09	
01	Centre internat. de recherche et d'éducat. en denturologie	00-CA-17	200	115 422					115 422	01
02	Comité d'action et de concertation en environnement	10-CA-08	200	129 999					129 999	02
03	Fonds d'urgence	règlement 10	200	389 974					389 974	03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			635 395	\$	\$	\$	\$	635 395	19

Cégep Édouard-Montpetit

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2018	2017	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	6 853 062	6 995 462	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	2 663 263	2 748 717	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	204 436	118 398	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	9 720 761	9 862 577	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	111 154	101 749	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	3 178 779	2 675 327	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MEES	13 010 694	12 639 653	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	70 357	92 648	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	(2 644)	64 339	12
13	Total - MEES	67 713	156 987	13

Cégep Édouard-Montpetit

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04	
		2018	2017	2018	2017	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(254 376)	(539 771)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MEES :						
03						03
04						04
Subventions à recevoir liées à la réforme						
05	- Congés de maladie	477 341	477 341			05
06	- Vacances	1 923 379	1 923 379			06
07	- Indemnités de départ	132 522	132 522			07
08	- Assurance-traitement	156 590	156 590			08
09	- Autres congés sociaux	9 538	9 538			09
10	- Immobilisations			35 740 525	32 561 746	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			856 213	745 059	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	2 444 994	2 159 599	36 596 738	33 306 805	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir			26 052	821 776	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	26 052	821 776	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$	18
AUTRES ORGANISMES						
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	2 444 994	2 159 599	36 622 790	34 128 581	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	(254 376)	(539 768)	856 213	1 540 783	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	2 699 370	2 699 367	35 766 577	32 587 798	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Cégep Édouard-Montpetit

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2018	2017	2018	2017	
01 Comptes à payer et frais courus	4 905 699	4 271 630	1 160 939	1 515 526	01
02 Comptes à payer lié au MEES	1 543 037	145 576			02
03 Salaires et avantages sociaux à payer	955 774	925 210			03
04 Vacances à payer	7 595 321	7 502 757			04
05 Provision pour congés de maladie non monnayables	617 773	484 636			05
06 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07 Autres provisions	1 981 858	1 222 374			07
08 Retenues sur contrat à payer			270 132	206 924	08
09 Autres éléments créditeurs					09
10 Total des créditeurs	17 599 462	14 552 183	1 431 071	1 722 450	10

Cégep Édouard-Montpetit

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01	02	03	04
	2018	2017	2018	2017
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MEES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	88 512	79 763		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	65 228	71 135		
03 - Allocations spécifiques	2 202 945	2 609 637		
04 - Sous-embauche	317 268	639 973		
05 - Charges à la formation continue reportées	239 160	120 837		
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			493 658	398 128
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				
08 - Autres				
09 Sous-total - MEES	2 913 113	3 521 345	493 658	398 128
10 Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec			5 345 163	5 960 036
11 Total - Gouvernement du Québec	2 913 113	3 521 345	5 838 821	6 358 164
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début				
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
16 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			6 344 510	6 767 966
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				241 432
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(473 405)	(664 888)
21 Solde de fin	\$	\$	5 871 105	6 344 510
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			901 470	929 135
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			90 000	102 273
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(121 172)	(129 938)
31 Solde de fin	\$	\$	870 298	901 470
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	2 913 113	3 521 345	12 580 224	13 604 144
Revenus reportés				
33 Droits de scolarité perçus d'avance	1 341 867	1 297 075		

Cégep Édouard-Montpetit

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

34	Autres revenus perçus d'avance	590 910	734 420	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	1 932 777	2 031 495	35

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

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

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

Cégep Édouard-Montpetit

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	21
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance						
Code		0410	0439	9080	2040		Alimentation	Location de locaux	Centre Sportif	Frais spéciaux	Stationnement	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2017	(9 962 916)	4 454 168	201 125			245 105	758 782	2 788 809	(171 072)	2 572 035	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2017 redressé	(9 962 916)	4 454 168	201 125			245 105	758 782	2 788 809	(171 072)	2 572 035	03
04	Résultats de l'année	(325 850)	1 180 470	(60 381)			(418)	155 778	341 722	201 958	232 123	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	Sous-total	(10 288 766)	5 634 638	140 744	\$	\$	244 687	914 560	3 068 525	30 886	2 804 158	07
08	Acquisition d'immobilisations	(20 716)	(123 560)				(3 048)		(65 111)	(45 191)		08
09	Locations-acquisitions	(557 668)							(77 316)			09
10	Autres											10
11	Sous-total	(578 384)	(123 560)	\$	\$	\$	(3 048)	\$	(142 427)	(45 191)	\$	11
12	Solde au 30 juin 2018	(10 867 150)	5 511 078	140 744	\$	\$	241 639	914 560	2 926 098	(14 305)	2 804 158	12

	Centre de responsabilité	Total
	Code	
	Autres	0000
	01	13
		14
		15
		16
		17
		18
		19
		20
		22
13	Solde au 30 juin 2017	365 573
14	Redressements affectant les années antérieures	
15	Solde au 30 juin 2017 redressé	365 573
16	Résultats de l'année	(143 285)
17	Apports de dotations	
18	Remboursements d'emprunts autofinancés	
19	Sous-total	222 288
20	Acquisition d'immobilisations	(820)
21	Locations-acquisitions	
22	Autres	
23	Sous-total	(820)
24	Solde au 30 juin 2018	221 468

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3										
Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2017 06	Cert. de crédits reportées 2018 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	46 829 600	(731 300)	(1 439 941)	613 049	317 268	(1 184 123)	43 770 017	43 413 644	356 373 01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 439 941			(2 284)	1 437 657	2 447 087	(1 009 430) 02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	19 976 100	1 292 229	(146 944)			4 100 552	25 221 937	26 884 161	(1 662 224) 03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(268 100)		(47 900)			297 730	(18 270)	7 715	(25 985) 04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	2 353 900	1 273 438		2 589 837	2 202 530	50 694	4 065 339	2 137 128	1 928 211 05
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							110 528		110 528 06
07	Rétroactivité								23 323	(23 323) 07
08	TOTAL - Enseignement régulier	68 891 500	1 834 367	(194 844)	3 202 886	2 519 798	3 262 569	74 587 208	74 913 058	(325 850) 08
09 9090	Formation continue	423 900	4 950 983	(880 023)	127 109	239 160	5 532 170	9 914 979	8 739 247	1 175 732 09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	9 100	73 200		19 800	415		101 685	92 585	9 100 10
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							9		9 11
12	Rétroactivité								4 371	(4 371) 12
13	TOTAL - Formation continue	433 000	5 024 183	(880 023)	146 909	239 575	5 532 170	10 016 673	8 836 203	1 180 470 13
14 9080	Cours d'été						109 875	109 875	170 256	(60 381) 14
15 2040	Centres de transfert de technologie		358 625					358 625	358 625	15
16 -	Cégep à distance									16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									17
Services auxiliaires										
18	Alimentation						180 254	180 254	180 672	(418) 18
19	Location de locaux						187 396	187 396	31 618	155 778 19
20	Centre Sportif						2 336 128	2 336 128	1 994 406	341 722 20
21	Frais spéciaux						1 783 823	1 783 823	1 581 865	201 958 21
22	Stationnement						973 450	973 450	741 327	232 123 22
23	Autres						344 473	344 473	487 758	(143 285) 23
24										24
25										25
26										26
27										27
28										28
29										29
30										30
31	TOTAL - Services auxiliaires						5 805 524	5 805 524	5 017 646	787 878 31
32	TOTAL GLOBAL	69 324 500	7 217 175	(1 074 867)	3 349 795	2 759 373	14 710 138	90 877 905	89 295 788	1 582 117 32

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 4									
FABES	Champ/ Code MEES	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)
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS							
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	46 829 600	(731 300)		613 049		317 268	46 394 081 01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)							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 - E003							
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							09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention							10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)							11
12		Sous-total:	46 829 600	(731 300)	\$	613 049	\$	317 268	46 394 081 12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS							
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	1 956 700						1 956 700 13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006							14
15	F 21 005	Section anglophone - F002							15
16	F 21 006	Éloignement - F003							16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002							17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002	722 200					722 200	18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	6 573 500	44 626				6 618 126	19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	4 681 500	18 491				4 699 991	20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	87 100					87 100	21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002							22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime	179 400					179 400	23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005							24
25	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004							25
26	S 25 402	Allocations particulières au «S»							26
27	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007			277 300			277 300	27
28	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante							28
29	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		1 061				1 061	29
30	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant							30
31	A 12 000	Revenus récupérables					(146 944)	(146 944)	31
32		Sous-total:	14 200 400	64 178	277 300	\$	(146 944)	\$	14 394 934 32
	7 000	SEGME							
33	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	5 432 900					5 432 900	33
34	B 22 002	Location de services au «B»							34
35	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004	342 800	242 751				585 551	35
36	B 22 004	Allocations particulières au «B»		708 000				708 000	36
37		Sous-total:	5 775 700	950 751	\$	\$	\$	\$	6 726 451 37

Cégep Édouard-Montpetit

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

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
38 S	42 027	Atelier d'aide en français - S006							38
39 S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013							39
40 S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français							40
41 S	43 118	Gestion des programmes							41
42 S	43 119	Sanction des études							42
43 S	43 120	Programmes techniques							43
44 S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle							44
45 S	43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							45
46 S	43 150	Pôle de formation en création et arts numériques							46
47 S	43 160	Pôles régionaux							47
48 S	44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010		184 020				9 690	174 330
49 S	44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005							49
50 S	44 013	Évaluation systémique							50
51 S	44 018	Projets spéciaux de développement							51
52 S	44 021	Soutien à la recherche - S004		677					677
53 S	44 030	Conventions collectives		8 547					8 547
54 S	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		15 290				15 290	15 290
55 S	44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 387					2 387
56 S	44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							56
57 S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							57
58 S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	187 500			197 000		157 378	227 122
59 S	44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	153 300			138 425		44 801	246 924
60 S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				304 000		200 000	104 000
61 S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			11 661			74 161
62 S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	94 000			42 000		31 216	104 784
63 S	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale							63
64 S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003		7 500					7 500
65 S	45 032	Communautés culturelles - S024		17 492					17 492
66 S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	1 363 900			1 050 282		650 690	1 763 492
67 S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024		20 500				5 857	14 643
68 S	45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							68
69 S	45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							69
70 S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							70
71 S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		89 500				86 061	3 439
72 S	46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							72
73 S	46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							73
74 S	48 500	Réinvestissement au collégial - S034		826 425		519 788		701 547	644 666
75 S	48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	492 700			326 681		300 000	519 381
76 S	49 039	Effort institutionnel							76
77 S	49 041	Autres allocations (DPBF)							77
78 S	49 042	Autres allocations (DAEI)							78
79 S	49 045	Autres allocations (DRT)							79
80 S	49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026							80
81 S	49 400	Récupération « Autres »							81
82 S	50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		101 100					101 100
83 S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail							83
84		Sous-total (champ 8350):	2 353 900	1 273 438	\$	2 589 837	\$	2 202 530	4 014 645

Cégep Édouard-Montpetit

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

Page 6

			00	01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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								
85	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(217 000)						(217 000)	85
86	S 61 000	Dette à court terme - S023					(47 900)		(47 900)	86
87	S 61 010	Paie de vacances - S020	(51 100)						(51 100)	87
88		Sous-total:	(268 100)	\$	\$	\$	(47 900)	\$	(316 000)	88
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE								
89	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008		200 000					200 000	89
90	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049		158 625					158 625	90
91		Sous-total:	\$	358 625	\$	\$	\$	\$	358 625	91
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT								
92	F 31 001	Fixe	174 700						174 700	92
93	F 31 003	Rayonnement								93
94	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								94
95	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons	85 100						85 100	95
96	A 31 006	Activités brutes - A001	6 800						6 800	96
97	A 31 007	Activités pondérées - A001	2 500						2 500	97
98	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								98
99	E 34 002	E pes (RAC)					234 412		234 412	99
100	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					45 602		45 602	100
101	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								103
104	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			2 992 280		(723 771)		2 268 509	104
105	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles					(241 257)		(241 257)	105
106	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles					(193 005)		(193 005)	106
107	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		696 989			632 775		1 329 764	107
108	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		238 797			216 797		455 594	108
109	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		90 858			82 487		173 345	109
110	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		632 775			(632 775)			110
111	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		216 797			(216 797)			111
112	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		82 487			(82 487)			112
113	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								113
114	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								114
115	E 50 100	Charges pour la formation continue	154 800			127 109	(2 004)	239 160	40 745	115
116	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								116
117	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								117
118	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								118
119		Sous-total:	423 900	1 958 703	2 992 280	127 109	(880 023)	239 160	4 382 809	119

Cégep Édouard-Montpetit

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

Page 7

FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							
120	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S015		39 200					39 200
121	S 50 621	Reconnaissance des acquis - C014							
122	S 50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800	13 200	14 000			48 000
123	S 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique							
124	S 50 640	Représentation régionale - S021	9 100						9 100
125	S 57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017				5 800		415	5 385
126	S 57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017							
127	S 57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique							
128		Sous-total:	9 100	60 000	13 200	19 800	\$	415	101 685
	9 090	CÉGEP À DISTANCE							
129	E 34 001	Cégep à distance - E pes DEC							
130	E 34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)							
131	A 34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)							
132	E 34 002	Cégep à distance - RAC (25%)							
133	E 34 002	Cégep à distance - RAC (50%)							
134	F 50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe							
135	B/S 34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES							
136	A 12 000	Revenus récupérables							
137		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							
138	E 11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers							
139	E 11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							
140	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							
141	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							
142	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							
143		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
144		Sous-total:	69 324 500	3 934 395	3 282 780	3 349 795	(1 074 867)	2 759 373	76 057 230
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
145	S 59 100	DAEI							
146	S 59 110	DEC							
147	S 59 120	DAEI							
148	S 59 200	DPBF							
149	S 59 300	DRT							
150	S 59 400	DPFT							
151	S 59 450	Plan de rapprochement							
152		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
153		TOTAL	69 324 500	3 934 395	3 282 780	3 349 795	(1 074 867)	2 759 373	

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10		
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation		
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue		
		8100	1000	2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090		
01	MEES	(2 284)	19 862	(711 877)					(14 656)	137 894	01	
02	MEES - Autres	(1 184 123)									02	
03	MEES - Autres revenus de transfert										03	
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité									287 126	04	
05	Autres organismes gouv. prov.		127 631	3 964						387 877	05	
06	Subventions du gouvernement fédéral		175 554	11 381							06	
07	Autres organismes										07	
08	Droits (insc, scol. et droits affér.)			1 424 957					109 934	268 239	08	
09	Droits - étudiants étrangers						160 255				09	
10	Droits - non-résidents du Québec						3 016				10	
11	Ventes de biens et services		1 595 897	643 158		299 481		50 694	14 597	4 443 842	11	
12	Locations					510 544				7 192	12	
13	Intérêts						134 459				13	
14	Variation - Subvention à recevoir										14	
15	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										15	
16	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										16	
17	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										17	
18	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										18	
19	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										19	
20	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										20	
21	Gain (perte) sur disposition de placement										21	
22	Gain (perte) de change										22	
23	Autres revenus										23	
24	Facturation interne										24	
25	TOTAL	(1 184 123)	(2 284)	1 918 944	1 371 583	\$	810 025	297 730	50 694	109 875	5 532 170	25

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
26	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Alimentation	Location de locaux	Centre Sportif	Services auxiliaires :	Stationnement	Autres		26
27	form. Continue	de technologie	Cégep à				Frais spéciaux				27
28	9350	2040	distance								28
29	MEES						18 544				29
30	MEES - Autres										30
31	MEES - Autres revenus de transfert										31
32	Min. Travail, Emploi et Solidarité										32
33	Autres organismes gouv. prov.						275				33
34	Subventions du gouvernement fédéral										34
35	Autres organismes										35
36	Droits (insc. scol. et droits affér.)					854 344	1 472 492				36
37	Droits - étudiants étrangers										37
38	Droits - non-résidents du Québec										38
39	Ventes de biens et services			180 254	705	1 083 864	292 512	972 518	344 473		39
40	Locations				186 691	397 920		932			40
41	Intérêts										41
42	Variation - Subvention à recevoir										42
43	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										43
44	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										44
45	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										45
46	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										48
49	Gain (perte) sur disposition de placement										49
50	Gain (perte) de change										50
51	Autres revenus										51
52	Facturation interne										52
53	TOTAL										53
	\$	\$	\$	180 254	187 396	2 336 128	1 783 823	973 450	344 473	\$	

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
54		Services auxiliaires									54
55											55
56	REVENUS									TOTAL	56
57	MEES									(552 517)	57
58	MEES - Autres									(1 184 123)	58
59	MEES - Autres revenus de transfert										59
60	Min. Travail, Emploi et Solidarité									287 126	60
61	Autres organismes gouv. prov.									519 747	61
62	Subventions du gouvernement fédéral									186 935	62
63	Autres organismes										63
64	Droits (insc. scol. et droits affér.)									4 129 966	64
65	Droits - étudiants étrangers									160 255	65
66	Droits - non-résidents du Québec									3 016	66
67	Ventes de biens et services									9 921 995	67
68	Locations									1 103 279	68
69	Intérêts									134 459	69
70	Variation - Subvention à recevoir										70
71	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										71
72	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										72
73	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										73
74	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										74
75	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										75
76	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)										76
77	Gain (perte) sur disposition de placement										77
78	Gain (perte) de change										78
79	Autres revenus										79
80	Facturation interne										80
81	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			14 710 138	81
82	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants							(2 284)			82
83											83
84											84
85							Total	(2 284)			85

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Hors cadres et cadres					96 812	319 492	900 499	285 912	188 857	01
02	120	Personnel de gérance				83 933	149 189	120 837	143 852	72 936	62 968	02
03	140	Personnel enseignant	33 908 549	5 381 589								03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	98 212		264 565		207 501	208	50 467	1 451		04
05	170	Personnel professionnel			79 186	148 932	365 203	1 701 273	230 795		179 326	05
06	200	Personnel de soutien		749 889	1 815 276	558 942	684 895	1 024 251	752 965	351 739	388 951	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 501 810	523 484	31 748							07
08	300	Av. sociaux - autres personnels		91 211	233 169	92 792	172 810	349 827	224 962	86 463	93 296	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	2 433 497	13 590								09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		Sous-total:	39 942 068	6 759 763	2 423 944	884 599	1 676 410	3 515 888	2 303 540	798 501	913 398	11
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400		796	669 103	1 944	17 564	56 452	34 368	16 021	3 996	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé		162 410	938 225	7 303	259 702	63 448	13 052	5 062	5 685	16
17	500	Autres dépenses du code 500		1 618	5 829	292	24 499	774	16 418	2 380	3 076	17
18	620	Honoraires professionnels			160 528		14 784	39 234	2 418	56 960	1 169	18
19	630	Locations			311			1 242				19
20	640	Transport étudiant et stages			18 854							20
21	650	Contrats		73 674	536 118	70 468	38 969	38 073	18 286	21 815	5 258	21
22	600	Autres dépenses du code 600			19 709	122	699	1 838	5 918	19 961	2 193	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			5 803		1 040	300	1 000			24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne		(18 735)	93 060	(76 185)	(3 431)	(184 178)	(89 280)	(191 031)	(181 206)	27
28		Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	219 763	2 447 540	3 944	353 826	17 183	2 180	(68 832)	(159 829)	29
30		Total	39 942 068	6 979 526	4 871 484	888 543	2 030 236	3 533 071	2 305 720	729 669	753 569	30

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			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	Hors cadres et cadres	93 711					209 857	360 754	196 906	31
32	120	Personnel de gérance		81 883				82 816	64 211		32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							221 010	2 853	35
36	200	Personnel de soutien	485 880	836 374				45 555	109 990	757 269	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	70 364	112 491				34 575	82 625	109 278	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							1 801 927		40
41		Sous-total:	649 955	1 030 748	\$	\$	\$	372 803	2 640 517	1 066 306	\$ 41
42	400	Autres dépenses du code 400	56 616	4 686					155 496	6 925	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			310 690						44
45	520	Électricité			1 055 643						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	231 541	154 079		5 441			26 821	11 534	46
47	500	Autres dépenses du code 500	1 324	1 248					3 122	202	47
48	620	Honoraires professionnels	72						113 360	4 613	48
49	630	Locations		366 479					301		49
50	640	Transport étudiant et stages									50
51	650	Contrats	49 697	323 551		735 549	890 781		12 433	276 846	51
52	600	Autres dépenses du code 600						1 828	216 786		52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700		37 701					164 786		54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	169 169	(116 363)					(202 401)	(207 275)	57
58		Mauvaises créances - débiteurs							3 879		58
59		Sous-total:	508 419	771 381	1 366 333	740 990	890 781	1 828	494 583	92 845	\$ 59
60		Total	1 158 374	1 802 129	1 366 333	740 990	890 781	374 631	3 135 100	1 159 151	\$ 60

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

										Page 13	Rétroactivité salariale Enseignement régulier		
			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Financés MEES 27	Autres sources 28	
TRAITEMENTS			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
61	100	Hors cadres et cadres			282 730							15 646	61
62	120	Personnel de gérance		52 488									62
63	140	Personnel enseignant		621 216	2 091 000		160 472					6 635	63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			1 984 638								64
65	170	Personnel professionnel		426 693	770 479								65
66	200	Personnel de soutien		337 917	649 922							1 042	66
67	300	Av. sociaux - enseignants			448 611								67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		197 042	184 105		19 200						68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		Sous-total:	\$	1 635 356	6 411 485	\$	179 672	\$	\$	\$	\$	23 323	71
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400		18 391	332 948	5 385							72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		39 415	271 647		64						76
77	500	Autres dépenses du code 500		1 822	3 656								77
78	620	Honoraires professionnels		44 998	828 454								78
79	630	Locations		15 847	27 779								79
80	640	Transport étudiant et stages		15 629						83 517			80
81	650	Contrats		252 610	50 132			358 625					81
82	600	Autres dépenses du code 600			607								82
83	730	Intérêts	1 773										83
84	700	Autres dépenses du code 700	5 942										84
85		Moins-valeur sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		113 060	812 539	87 200	(9 480)						87
88		Mauvaises créances - débiteurs											88
89		Sous-total:	7 715	501 772	2 327 762	92 585	(9 416)	358 625	\$	83 517	\$	\$	89
90		Total	7 715	2 137 128	8 739 247	92 585	170 256	358 625	\$	83 517	\$	23 323	90
91				Contrats d'affiliation --->		46 445		Primes de monitorat --->		37 072			91

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 14

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
	Formation continue		Alimentation	Location de locaux	Centre Sportif	Frais spéciaux	Stationnement	Autres			
	Financés	Autres									
	MEES - MSS (EQ)	sources									
92											92
93											93
94											94
TRAITEMENTS											
95 100		1 725				105 378		52 934			95
96 120						170 713		84 382			96
97 140		2 646									97
98 144				7 679							98
99 170						16 351	974	38 442			99
100 200			290	3 934	847 404	623 478	12 448	91 789			100
101 300											101
102 300			29	1 389	126 318	69 096	1 494	29 376			102
103 300											103
104 300											104
105		4 371	\$	319	13 002	1 266 164	693 548	13 942	296 923	\$	\$ 105
AUTRES CHARGES											
106 400				882		22 663	143 674		91 728		106
107 511											107
108 512						100 243					108
109 520						250 398					109
110 540				2 335		142 539	187 498	14 216	46 056		110
111 500					19	6 035	1 262	32	47 202		111
112 620					6 240	9 280	33 134		23 775		112
113 630											113
114 640							50 070				114
115 650				1 935	11 309	542 604	130 219	612 871	119 204		115
116 600						2 170	85 414		600		116
117 730						34 639					117
118 700						1 000	7 965				118
119											119
120											120
121 779				175 201	1 048	(383 329)	249 081	100 266	(137 730)		121
122											122
123		\$	\$	180 353	18 616	728 242	888 317	727 385	190 835	\$	\$ 123
124		4 371	\$	180 672	31 618	1 994 406	1 581 865	741 327	487 758	\$	\$ 124

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

[illegible]

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2017 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(539 771)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(319 508)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2017 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(859 279)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		69 324 500		04
05 Certifications de crédits - année courante		3 934 395		05
06 Lettres d'autorisation		3 282 780		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(1 074 867)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		75 466 808		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			75 466 808	15
16 SOUS-TOTAL			74 607 529	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			74 861 905	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018			(254 376)	18

Cégep Édouard-Montpetit

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Solde au 30 juin 2017	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2018	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	264 438		264 438	(264 438)	(732 096)	01
02	- «A» de FABES	(81 214)		(81 214)	(650 882)		02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2014-2015						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017	(403 121)		403 121		05	
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018				(1 184 123)	(1 184 123)	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08							08
09	Reconnaissance des acquis	12 853		12 853	313 517	326 370	09
10							10
11	A et E Fabes été 2017	61 468		61 468	(61 468)		11
12	A et E Fabes été 2018				46 812	46 812	12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	Sous-total	(145 576)	403 121	257 545	(1 800 582)	(1 543 037)	18
AUTRES							
20	- Vente de biens et services	2 680 786		2 680 786	564 050	3 244 836	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	7 061		7 061	16 125	23 186	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège	195 464		195 464	(69 745)	125 719	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	39 273		39 273	12 933	52 206	24
25	- Congés anticipés ou différés	329 701		329 701	49 016	378 717	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	280 587		280 587	76 677	357 264	26
27	Sous-total - Autres	3 532 872	\$	3 532 872	649 056	4 181 928	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	3 387 296	403 121	3 790 417	(1 151 526)	2 638 891	28

Cégep Édouard-Montpetit

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 18

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
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
01	S	Atelier d'aide en français - S006										01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013										02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français										03
04	S	Gestion des programmes										04
05	S	Sanction des études										05
06	S	Programmes techniques										06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle										07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure										08
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques										09
10	S	Pôles régionaux										10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	184 020			184 020	174 330	9 690		9 690		11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005										12
13	S	Évaluation systémique										13
14	S	Projets spéciaux de développement										14
15	S	Soutien à la recherche - S004	677			677	1 174	(497)				(497) 15
16	S	Conventions collectives	8 547			8 547		8 547				8 547 16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	15 290			15 290		15 290		15 290		17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	2 387			2 387		2 387				2 387 18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014										19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)										20
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	187 500	197 000		384 500	6 000	378 500		157 378		221 122 21
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	153 300	138 425	5	291 730	6 129	285 601		44 801		240 800 22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite		304 000		304 000		304 000		200 000		104 000 23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500	11 661	30 000	104 161	120 971	(16 810)				(16 810) 24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise	94 000	42 000		136 000	62 784	73 216		31 216		42 000 25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale										26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	7 500			7 500	7 500					27
28	S	Communautés culturelles - S024	17 492			17 492	17 492					28
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	1 363 900	1 050 282	4 173	2 418 355	1 344 909	1 073 446		650 690		422 756 29
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	20 500			20 500	14 643	5 857		5 857		30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024										31
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux										32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie										33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	89 500		998	90 498	4 437	86 061		86 061		34
35	S	Droits d'auteur en audio-visuel										35
36	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032										36
37	S	Réinvestissement au collégial - S034	826 425	519 788	15 518	1 361 731	277 265	1 084 466		701 547		382 919 37
38	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	492 700	326 681		819 381		819 381		300 000		519 381 38
39	S	Effort institutionnel										39
40	S	Autres allocations (DPBF)										40
41	S	Autres allocations (DAEI)										41
42	S	Autres allocations (DRT)										42
43	S	Consolidation de l'offre de formation - S026										43
44	S	Récupération « Autres »										44
45	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	101 100			101 100	99 494	1 606				1 606 45
46	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail										46
47		TOTAL	3 627 338	2 589 837	50 694	6 267 869	2 137 128	4 130 741	\$	2 202 530	\$	1 928 211 47

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

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

Provisions à payer									
Enseignants				Salaires	Avantages sociaux		Total		
09	- Congés de maladie monnayables								09
10	- Congés de maladie non-monnayables			467 497	116 210		583 707		10
11	- Vacances			4 614 702	549 149		5 163 851		11
12	- Temps supplémentaire								12
13	- Indemnités de départ								13
14	- Assurance-traitement			569 043	104 584		673 627		14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption			11 917	2 959		14 876		15
16	Total			5 663 159	772 902		6 436 061		16
Autres personnels				Salaires	Avantages sociaux		Total		
17	- Congés de maladie monnayables			96 549	11 489		108 038		17
18	- Congés de maladie non-monnayables			27 284	6 782		34 066		18
19	- Vacances			1 947 388	484 082		2 431 470		19
20	- Temps supplémentaire			364 171	90 526		454 697		20
21	- Indemnités de départ			270 726	32 220		302 946		21
22	- Assurance-traitement			361 242	56 441		417 683		22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption			8 008	1 983		9 991		23
24	Total			3 075 368	683 523		3 758 891		24
Sommaire				Salaires	Avantages sociaux		Total		
25	- Congés de maladie monnayables			96 549	11 489		108 038		25
26	- Congés de maladie non-monnayables			494 781	122 992		617 773		26
27	- Vacances			6 562 090	1 033 231		7 595 321		27
28	- Temps supplémentaire			364 171	90 526		454 697		28
29	- Indemnités de départ			270 726	32 220		302 946		29
30	- Assurance-traitement			930 285	161 025		1 091 310		30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption			19 925	4 942		24 867		31
32	Total			8 738 527	1 456 425		10 194 952		32

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 20

													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 - S015	50 612	39 200			39 200	39 200					01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	34 000	14 000		48 000	48 000					03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	9 100			9 100		9 100				05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650		5 800		5 800	5 385	415		415		06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08
09		TOTAL		82 300	19 800	\$	102 100	92 585	9 515	\$	415	\$	9 100 09

Cépeg Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Rearessement			
	Codes du	Cert. de crédits	Rearessement suite à	Cert. de crédits
	Ministère	reportées antérieures	l'analyse RFA antérieures	reportées redressées
01 Masse salariale des enseignants - E002	01 11 000	02 639 973	03 (26 924)	04 613 049
02				
03 Atelier d'aide en français - S006	42 027			
04 Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			
05 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06 Gestion des programmes	43 118			
07 Sanction des études	43 119			
08 Programmes techniques	43 120			
09 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10 Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11 Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			
12 Pôles régionaux	43 160			
13 Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011			
14 Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012			
15 Évaluation systémique	44 013			
16 Projets spéciaux de développement	44 018			
17 Soutien à la recherche - S004	44 021			
18 Conventions collectives	44 030			
19 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032			
20 Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033			
21 Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
22 Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
23 NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	197 000		197 000
24 Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	138 425		138 425
25 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	304 000		304 000
26 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	11 661		11 661
27 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	42 000		42 000
28 Mobilité étudiante inter-régionale	44 165			
29 Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
30 Communautés culturelles - S024	45 032			
31 Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	1 050 282		1 050 282
32 Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035			
33 Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			
34 Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
35 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
36 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
37 Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
38 Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
39 Réinvestissement au collégial - S034	48 500	519 788		519 788
40 Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	326 681		326 681
41 Effort institutionnel	49 039			
42 Autres allocations (DPBF)	49 041			
43 Autres allocations (DAEI)	49 042			
44 Autres allocations (DRT)	49 045			
45 Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102			
46 Récupération « Autres »	49 400			
47 Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611			
48 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624			
49 TOTAL (Lignes 3 à 48)		2 589 837	\$	2 589 837

Page 21

FORMATION CONTINUE	Rearessement			
	Codes du	Cert. de crédits	Rearessement suite à	Cert. de crédits
	Ministère	reportées antérieures	l'analyse RFA antérieures	reportées redressées
Dév. prog. en formation courte - S015	05 50 612	06	07	08 01
Reconnaissance des acquis - C014	50 621			02
Entrevues de validation de la RAC	50 622	14 000		03 14 000
Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			04
Représentation régionale - S021	50 640			05
Soutien et développement pour la formation technique -	57 650	5 800		06 5 800
Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655			07
Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			08
TOTAL		19 800	\$	19 800 09
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			10 11
A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			12
B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			13
TOTAL		\$		\$ 14
Grand total		2 609 637	\$	2 609 637 16

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		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. E002)	39 290 138	509,56 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	98 212	1,00 ETC		02
03	Sous-total	39 388 350	510,56 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	39 388 350	510,56 ETC	77 147	10,25%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	39 388 350	510,56 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		510,56 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		507,00 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		507,00 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		(3,56) ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2017 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		7,60 ETC (Surembauche)		15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,34) ETC	Sous-embauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2018		3,70 ETC	317 268	18

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	77 897							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,079%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	85 748							03
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2016-2017								
		76 432							05
Nombre d'enseignants alloués									
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E002)								
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E002)								
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués								
ALLOCATION POUR L'ANNÉE									
09	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)								
10	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants								
11									
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures								
Financement des ETC									
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée								
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								
15									
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT								
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E003									
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE									
17									
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT								
19	- Revenus totaux (MEES et autres)		1 437 657						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		2 447 087	Surplus		Déficit			20
21	- Surplus ou déficit					(1 009 430)			21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES									
22	Taux de CSST	2017	2018						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	0,590%	0,540%						23
24	Date de début de contrat des enseignants	13-août-2017	12-août-2018						24

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		01	02	03	04	05	06	07	08	09	Page 24
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 77,16)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008										01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x77,16)								02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 77,16)								03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 77,16)								04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 77,16)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 77,16)		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 l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL	\$	08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A				TOTAL (6) - (7) - (8)		09

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	7 500	30 568	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	56 933	4 480	03
04 Garantie de traitement	1 415 813	938 040	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	249 293	157 104	05
06 Maternité, paternité et adoption	232 715	61 409	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	41 786	8 847	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)	(246)		08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	(172)	13 197	09
10 Congés de maladie monnayables		107 115	10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres		60 609	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : rétro		545	15
16 Sous-total des dépenses salariales	2 003 622	1 381 914	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	281 547	174 434	17
18 Total des dépenses salariales	2 285 169	1 556 348	18
19 Hygiène et sécurité	33 985	15 266	19
20 Perfectionnement local	98 713	32 701	20
21 Autre non salariale Expertises, honoraires, autres cotisations	29 220	55 695	21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	2 447 087	1 660 010	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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 (E003, par. 4)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		141 917	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	\$	141 917	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	141 917	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacem text			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	141 917	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	2 447 087	1 801 927	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		313 897	45
46 Gérant		130 930	46
47 Professionnel		302 354	47
48 Soutien		776 650	48
49 Total		1 523 831	49

Cégep Édouard-Montpetit

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 2018

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)														
DEC à temps plein														
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
01		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»					
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16				Subvention (Champs 9090)
Sans cert. de crédit														
03	7						1,00	591 Pes		45 602				45 602
04	7						k							
05	7						k							
06	7						k							
avec cert. crédit														
07	7						k							
08	7						k							
09	7						k							
10	7						k							
11		TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		591 Pes		45 602				45 602

Epes
77,16 \$/pes
% x C8 x 77,16

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)						134 Pes		5 170				5 170
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						2 971 Pes		229 242				229 242
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)												
15		TOTAL												234 412

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)														
		CFC allouées	Rémunération normalisée		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées cumulatives	CFC reportées (en dollar)		
16		3,45 CFC	85 748		147 915	4 881	152 796		2,87 CFC	2,53 CFC	5,40 CFC	239 160		16

Cégep Édouard-Montpetit

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 2018

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)																				
01		02	03		04	05	06	07	08	09	10		11		12		13	14		15
Cas	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé		17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»						Subvention (Champs 9090)			
	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Epes					A		B		Total					
						84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4					18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)		0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065							
18	2	CWA.0B	2 525 700			6,33		2,37	5 879 Pes	129 338 Pes	1 175 965		194 916	78 443			1 449 324	1 449 324	18	
19	2	EWA.0X	104 360					0,88	1 084 Pes	74 796 Pes	80 511		70 992	45 364			196 867	104 360	19	
20	2	EWA.02	161 720					0,88	794 Pes	42 082 Pes	58 972		43 259	25 523			127 754	127 754	20	
21	2	EWA.0W	200 500					0,88	879 Pes	55 377 Pes	65 285		53 938	33 586			152 809	152 809	21	
22	2							k											22	
23	2							k											23	
24	TOTAL		2 992 280			\$			8 636 Pes	301 593 Pes	1 380 733		363 105	182 916			1 926 754	1 834 247	24	

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»				Récupération \$30 C8 x 30	TOTAL
									Epes	A	B			
									84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065			

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	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37		TOTAL	\$	\$	\$		Pes	Pes	\$	\$	\$		\$	\$		37

Cégep Édouard-Montpetit

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 2018

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»				Subvention (Champs 9090)	
										Epes	A	B	Majoration		Total
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065	6,60% (selon col. 2)		

EMPLOI-QUÉBEC

39	2	JEE0S			0,88	1 124 Pes	14 612 Pes	83 482	30 306	8 862		122 650
40	2	LCA8Y			0,88	912 Pes	9 120 Pes	67 736	22 708	5 531		95 975
41	2	CWA0B	x	932059	2,37	639 Pes	14 058 Pes	127 818	21 186	8 526	10 397	167 927
42	2	LCAEK	x		0,88	92 Pes	920 Pes	6 833	2 291	558	639	10 321
43	2	ELC0K	x		0,88	25 Pes	1 375 Pes	1 857	1 396	834	270	4 357
44	2	EWA0W			0,88	36 Pes	2 268 Pes	2 674	2 209	1 376		6 259
45	2				k							
46	2				k							
47	2				k							
48		Sous-total		932 059		2 828 Pes	42 353 Pes	290 400	80 096	25 687	11 306	407 489

ENVELOPPE MEES

49	2	JEE0S			0,88	1 177 Pes	14 124 Pes	87 418	30 925	8 566		126 909
50	2	LCA8Y			0,88	3 848 Pes	50 024 Pes	285 799	103 752	30 340		419 891
51	2	EWA0W			0,88	1 903 Pes	19 030 Pes	141 340	47 382	11 542		200 264
52	2	LCAEK	x		0,88	554 Pes	34 902 Pes	41 147	33 995	21 168		96 310
53	2	LEAA6	x		0,88	1 123 Pes	11 230 Pes	83 407	27 961	6 811	7 800	125 979
54	2	ELC0K	x		0,88	545 Pes	14 170 Pes	40 478	19 569	8 594	4 530	73 171
55	2	EWA02	x		0,88	250 Pes	13 750 Pes	18 568	13 965	8 339	2 698	43 570
56	2	CWA0B	x	1026644	0,88	159 Pes	8 427 Pes	11 809	8 663	5 111	1 688	27 271
57	2				2,37	1 064 Pes	23 408 Pes	212 830	35 277	14 197	17 312	279 616
58	2				k							
59	2				k							
59		Sous-total		1 026 644	\$							
						10 623 Pes	189 065 Pes	922 796	321 489	114 668	34 028	1 392 981

60	TOTAL MEES+EQ	1 958 703	\$	\$	TOT. MIN.+EQ	13 451 Pes	231 418 Pes	1 213 196	401 585	140 355	45 334	1 800 470

61	TOTAL (ligne 60, colonnes 2, 3 et 4)	1 958 703	Total en incluant le temps partiel	1 984 481	1 958 703

62	Total des virements	→	Doit être égal à 0	Réservé MEES
63	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 63 colonne 15 est réservée au MEES)			25 778

64	Solde d'allocations - enveloppes régionale	(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)		CC à reporter	Récupération
65	Solde d'allocations - priorités ministérielles		1 158 033		1 158 033

Cégep Édouard-Montpetit

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 2018

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																														
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15		
66	Cas	Cas de financement		Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	66														
										Epes	A	B	Majoration	Récupération																
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C8 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065	6,60% (selon col.2)	\$30 C8 x 30																
AEC à temps partiel (été et automne)																														
67	4, 5	Cas particuliers						k																						67
68		Cas particuliers						k																						68
69		Cas particuliers						k																						69
70		Cas particuliers						k																						70
71		Cas particuliers						k																						71
72		Cas particuliers						k																						72
73		Cas particuliers						k																						73
74		Cas particuliers						k																						74
75		Insc. sans identification et cours hors programme					0,88	169 Pes	2 615 Pes	12 552	4 844	1 586	(5 070)																	75
76		Cours préalables					k																							76
AEC à temps partiel (hiver)																														
77	4, 5	Cas particuliers						k																						77
78		Cas particuliers						k																						78
79		Cas particuliers						k																						79
80		Cas particuliers						k																						80
81		Cas particuliers						k																						81
82		Cas particuliers						k																						82
83		Cas particuliers						k																						83
84		Cas particuliers						k																						84
85		Insc. sans identification et cours hors programme					0,88	115 Pes	3 754 Pes	8 541	4 655	2 277																		85
86		Cours préalables					k																							86
87	Sous-total								284 Pes	6 369 Pes	21 093	9 499	3 863	\$	(5 070)					87										
88	Cas	«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	88													
89		Cas de financement		Numéro de programme		Epes					A	B	Majoration	Récupération																
						77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16					16,3812 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,6880)			\$30 C8 x 30																
11	DEC à temps partiel																													
90		Cas particuliers					0,88	2 603 Pes	19 375 Pes	176 746	55 970	(78 090)																		90
91		Cas particuliers					k																							91
92		Cas particuliers					k																							92
93		Cas particuliers					k																							93
94	Sous-total								2 603 Pes	19 375 Pes	176 746	55 970	(78 090)					94												
95	TOTAL								2 887 Pes	25 744 Pes	197 839	65 469	3 863	\$	(83 160)	184 011	95													

Cégep Édouard-Montpetit

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 2018

Page 30

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

[illegible]

Cégep Édouard-Montpetit

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

										(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									73 127,000	(1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2017									2 737	(2)	02	
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018									2 442	(3)	03	
04	Total pris en considération									73 422	(4) = (1) + (2) - (3)	04	
05	Solde dû au 30 juin 2017									(859)	(5)	05	
06	Solde antérieur pris en considération									(3 596)	(6) = (5) - (2)	06	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(3 596)		(3 596,0)	(3 596,0)	(3 596,0)				(2,3)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(3 596,0)	1 101,3	(2 494,7)				(1,6)	08
09		1,50%	3,00%			(3 596,0)	1 101,4	(1 393,3)	2 244,4	2 244,4	1,51800%	(2,4)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(3 595,1)	1 102,2	(291,1)		2 244,4		(1,6)	10
11		1,50%	6,00%		58,8	(3 594,2)	1 102,2	811,1	2 240,3	4 484,7	1,55000%	(2,5)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(3 592,1)	2 571,9	3 383,0		4 484,7		(0,8)	12
13		3,50%	13,00%			(3 589,9)	2 572,0	5 955,0	5 218,5	9 703,2	1,66200%	(2,5)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(3 584,8)	2 941,9	8 896,9		9 703,2		(0,6)	14
15		4,00%	21,00%		58,5	(3 579,7)	2 942,0	11 838,9	5 951,6	15 654,8	1,62000%	(2,6)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(3 574,6)	2 942,0	14 780,9		15 654,8		(0,6)	16
17		4,00%	29,00%			(3 569,4)	2 942,1	17 723,0	5 814,7	21 469,5	1,61800%	(2,7)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(3 564,4)	2 941,9	20 664,9		21 469,5		(0,6)	18
19		4,00%	37,00%		0,7	(3 559,2)	2 942,0	23 606,9	5 691,8	27 161,3	1,74100%	(2,8)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(3 526,1)	2 970,0	26 576,9		27 161,3		(0,5)	20
21		4,00%	45,00%		440,6	(3 492,9)	2 970,1	29 547,0	6 118,6	33 279,9	1,88000%	(2,9)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(3 399,7)	3 030,1	32 577,1		33 279,9		(0,6)	22
23		4,00%	53,00%		826,4	(3 306,5)	3 030,1	35 607,2	6 726,0	40 005,9	1,87800%	(3,6)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(3 515,5)	3 095,0	38 702,2		40 005,9		(1,1)	24
25		4,50%	62,00%	(705,1)	403,7	(3 724,6)	3 094,8	41 797,0	7 192,4	47 198,3	1,93100%	(4,4)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(3 533,1)	4 596,9	46 393,9		47 198,3		(0,7)	26
27		6,00%	74,00%			(3 341,8)	4 596,6	50 990,5	9 594,9	56 793,2	1,94100%	(4,7)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(3 104,4)	5 009,8	56 000,3		56 793,2		(0,7)	28
29		6,50%	87,00%		119,9	(2 867,0)	5 009,8	61 010,1	9 806,5	66 599,7	1,95100%	(4,6)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(2 629,9)	5 009,6	66 019,7		66 599,7		(0,5)	30
31		6,50%	100,00%			(2 392,5)	5 009,8	71 029,5	8 262,4	74 862,1	1,96500%	XXXXX	31
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(4 301,1)	1 908,6	(2 392,5)	71 029,5	71 029,5	74 862,1	74 862,1	xxxxx	(47,9)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(47,9)			33

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		2 652 800		282 730			158 312		3 093 842	01
02	Gérants		862 625	52 488				255 095		1 170 208	02
03	Enseignants	39 290 138		621 216	2 091 000		160 472			42 162 826	03
04	Professionnels		2 928 578	426 693	770 479			55 767		4 181 517	04
05	Soutien		8 561 976	337 917	649 922			1 579 343		11 129 158	05
06	TOTAL	39 290 138	15 005 979	1 438 314	3 794 131	\$	160 472	2 048 517	\$	61 737 551	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	3 093 842	3 075 335	18 507			5 046		13 461	0,44%	NON	07
08	Gérants	1 170 208	1 180 178	(9 970)			(9 948)		(22)	0,00%	NON	08
09	Enseignants	42 162 826	41 863 121	299 705	(2 668)				302 373	0,72%	NON	09
10	Professionnels	4 181 517	4 220 634	(39 117)			69 874	(92 884)	(16 107)	-0,39%	NON	10
11	Soutien	11 129 158	11 298 505	(169 347)	704		(66 000)	(151 883)	47 832	0,43%	NON	11
12	Total	61 737 551	61 637 773	99 778	(1 964)	\$	(1 028)	(244 767)	347 537	0,56%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	39 290 138	39 292 815	(2 677)	(2 668)				(9)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	509,56 ETC	509,39 ETC	0,17 ETC	(0,03) ETC				0,20 ETC	0,04%	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	17 371	29 359	(11 988)			(11 988)	0,00%	NON	15
16	Gérants	6 635	8 855	(2 220)			(2 220)	0,00%	NON	16
17	Enseignants	2 646	2 647	(1)			(1)	0,00%	NON	17
18	Professionnels							0,00%	NON	18
19	Soutien	1 042	1 370	(328)			(328)	0,00%	NON	19
20	Total	27 694	42 231	(14 537)		\$	(14 537)	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$							0,00%	NON	21

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés		02
03 Total - Autres	\$	03

Intérêts et frais financiers court terme

04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	327 041	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	327 041	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	327 041	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	70 357	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition	15 084	13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MEES	2 774 417	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	8 104	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	2 867 962	16

Autres dépenses

17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT	723 494	21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	744 329	23

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Autres actifs			
01 RISQ	125 010	145 845	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	125 010	145 845	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	125 010	145 845	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	15 949 000	19 005 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	15 949 000	19 005 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Coûts										Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette
01 Terrains	244 645		39 173								244 645			13 710		3 917		17 627		244 645
02 Améliorations locatives											39 173									21 546
03 Améliorations majeures aux bâtiments																				
04 Aménagement des terrains	1 727 145										1 727 145					12 256			1 616 861	110 284
05 Autres équipements	3 859 277		(39 173)								3 820 104				(13 710)	109 666		3 467 218		352 886
06 Bâtiments	152 886 920		5 996 869	3 921 926		970 021					163 775 736				2 278 810	4 847 855		78 821 331		84 954 405
07 Développement informatique	2 091 158			205 473							2 296 631					286 879		1 645 181		651 450
08 Documents de bibliothèque	8 250 176			134 058							8 384 234					181 067		7 657 014		727 220
09 Équipements de communication multimédia																				
10 Équipements informatique	24 841 193			1 562 233							26 403 426					1 314 417		24 250 534		2 152 892
11 Équipements spécialisé	66 213 442			699 973							66 913 415					3 071 557		56 754 889		10 158 526
12 Manuels pédagogiques																				
13 Matériel roulant	41 705										41 705					4 170		41 705		
14 Mobilier et équipement de bureau	8 007 513			356 294							8 363 807					438 289		7 294 498		1 069 309
15 Réseaux de télécommunication																				
16 Total des immobilisations corporelles	268 163 174	\$	5 996 869	6 879 957	\$	970 021	\$	\$	\$	\$	282 010 021	169 017 975	\$	2 278 810	\$	10 270 073	\$	\$	181 566 858	100 443 163

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

	Coûts										Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette
17 Terrains																				
18 Aménagement des terrains																				
19 Bâtiments	5 996 869		(5 996 869)									2 278 810			(2 278 810)					
20 Équipements spécialisés																				
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																				
22 Équipement informatique et bureautique																				
23 Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	5 996 869	\$	(5 996 869)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	2 278 810	\$	(2 278 810)	\$	\$	\$	\$	\$	\$

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES																			
Coûts											Amortissement cumulé								
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette
			36 894							36 894					3 689			3 689	33 205

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments												26
27 Aménagement des terrains												27
28 Bâtiments	970 021			1 151 493				(970 021)			1 151 493	28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 �quipement informatique et bureautique												31
32 �quipement spécialisé												32
33 Total des travaux en cours	970 021	\$	\$	1 151 493	\$	\$	\$	(970 021)	\$	\$	1 151 493	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	100 443 163	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	1 151 493	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	101 594 656	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	33 205	38

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES

Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06 x	FF1	19 484 400	3,315 %	27-mars-2014	01-sept-2024	14 226 600		(1 752 600)		12 474 000
07 x	FF2	10 515 600	3,315 %	27-mars-2014	01-sept-2023	9 253 728		(420 624)		8 833 104
08 x	FF3	24 500 000	2,904 %	12-déc-2014	01-sept-2024	20 788 900		(1 855 550)		18 933 350
09 x	FF4	10 000 000	2,018 %	05-févr-2016	01-déc-2022	9 468 032		(531 968)		8 936 064
10 x	FF5	18 800 000	2,630 %	24-janv-2017	01-sept-2026	18 800 000		(857 600)		17 942 400
11 x	FF6	25 147 267	2,905 %	01-mars-2018	01-sept-2027		25 147 267			25 147 267
12 x	FQ-11	10 000 000	5,090 %	07-mai-2010	01-juin-2034	7 200 000		(400 000)		6 800 000
13 x	FQ-13	3 000 000	3,594 %	01-févr-2011	01-déc-2017	2 112 000		(148 000)	(1 964 000)	
14										14
15 x	FQ-15	5 000 000	2,472 %	01-déc-2011	01-déc-2017	3 720 000		(256 000)	(3 464 000)	
16 x	FQ-16	11 000 000	1,965 %	15-mars-2013	01-juin-2018	7 846 400		(630 720)	(7 215 680)	
17	FQ-17	7 957 239	2,037 %	31-janv-2013	01-déc-2017	795 723		(795 723)		
18										18
19										19
20										20
21										21
22										22
23	14-CA-28	1 100 000	3,850 %	20-juin-2014	20-juin-2024	927 765		(62 006)		865 759
24										24
25										25
26										26
27										27
28										28
29										29
30										30
31	Total	146 504 506				95 139 148	25 147 267	(7 710 791)	(12 643 680)	99 931 944
32	Sous-total - Billets financés par le MEES					93 415 660	25 147 267	(6 853 062)	(12 643 680)	99 066 185
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					1 723 488		(857 729)		865 759

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

13	14	15	16	17	18	19	20
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
							54
							55
							56
							57
							58
							59
							60
							61
							62
							63
							64
							65
							66
							67
							68
							69
							70
							71

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Cégep Édouard-Montpetit
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

[illegible]

Cégep Édouard-Montpetit

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		96,84%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	10 270 073	96,84%	9 945 539 02
03	Amortissement des actifs incorporels	3 689	96,84%	3 572 03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	2 644	100,00%	2 644 04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	(615 088)	100,00%	(615 088) 05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)		100,00%	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(473 405)	100,00%	(473 405) 07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)		100,00%	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(121 172)	100,00%	(121 172) 09
10	Résultats de l'analyse de MEES		96,84%	10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%	11
12	Biens non capitalisables	422 817	100,00%	422 817 12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		96,84%	13
14	Moins-value sur les immobilisations		96,84%	14
15	Gains (perte) sur la cession d'immobilisations		96,84%	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835 16
17	Transfert CCTT	723 494	100,00%	723 494 17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	327 041	100,00%	327 041 18
19	Autres (note 1)		96,84%	19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		10 236 277	20

Cégep Édouard-Montpetit

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Montants à déduire	01	02	03	
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(6 853 062)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(204 436)			23
24 Total des montants à déduire			(7 057 498)	24
25 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			3 178 779	25
26 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			32 561 746	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			35 740 525	27
Note 1				
28				28
29				29

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT				
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Parc immobilier (A)		Allocations normalisées				Autres
01	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
02	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
03	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
04	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
05	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
06	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
07	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires
08	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons
09	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
10					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
11		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05	06
12			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES	
13	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives
14	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
15	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D		
16	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D		
17	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D		
18	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D		
19	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D		
20	93	Manuels pédagogiques				A-B-D		
21	94	Développement informatique				A-B-D		
22	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D		
23	95	Réseaux de télécommunication						Parachèvements
24	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				A-B-D	03-80-153	Mise à jour des programmes - Équipements
25		Matériel et équipement (excluant équipement informatique						Développement de programme - équipement
26	98	et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	05-80-165	
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	05-80-166	Développement de programme - aménagement
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	07-80-185	Mise à jour de programmes - Locaux
29						A-B-D	07-80-188	Agrandissement bibliothèque
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	11-80-232	Radiodiagnostic - locaux
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	11-80-233	Radiodiagnostic - équipement
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	14-80-236	Mannequins simulateurs haute-fidélité
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	15-80-253	Téléphonie IP et accès sans fil
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	16-80-317	Projet 35440 FCI/CTTT
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D		
36						A-B-D		
37		Autres coûts (D)				A-B-D		
38						A-B-D		
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D		
40	202	Actifs incorporels				A-B-D		
41						A-B-D		
42		Autres (E)				A-B-D		
43						A-B-D		
44	203	Transfert CCTT				A-B-D		

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4	
01	99001	Travaux de réfection	578 131	440 846	1 018 977
02	99002	Travaux de transformation	667 195	1 862 004	2 529 199
03	99003	Travaux pour maintien d'actif / déficit d'entretien	1 302 057	1 056 069	2 358 126
04	99004	Travaux divers bâtiment	998 055	987 398	1 985 453
05	99005	Réfection - honoraires		606 181	606 181
06	98001	Équipements spécialisés ens.	733 748	589 071	1 322 819
07	98002	Mobilier et autres équipements	528 089	356 294	884 383
08	98003	Fonds de bibliothèque	147 577	134 058	281 635
09	98004	Équipements informatique Enseignement	724 659	669 022	1 393 681
10	98005	Équipement informatique autres	533 208	554 543	1 087 751
11					
12	98006	Dépenses inférieures au seuil	343 714	1 115 242	1 458 956
13	96010	Développements informatiques	217 000	205 473	422 473
14					
15					
16	08001	Équipement maintenance d'aéronefs	1 128 370	12 664	1 141 034
17	08002	Équipements informatiques		328 461	328 461
18	10002	Laboratoires de sciences - équipements	543 924	58 232	602 156
19	07012	Agrandissement - Bibliothèque	147 768	58 901	206 669
20	07003	Aménagements - Tech. d'avionique et maintenance	608 995	55 479	664 474
21	12001	Radiodiagnostic -Équipements	1 660 892	31 649	1 692 541
22					
23					
24					
25					
26					
27	05002	Aménagements Maint. aéronefs (280. C0)	159 726	6 541	166 267
28					
29					
30					
31	07010	Équipements - Rév.prog. Tech. denturologie	31 099	8 357	39 456
32	17001	Téléphonie IP et accès sans fil		41 276	41 276
33	17002	Propriété intellectuelle		36 894	36 894
34					
35	Sous-total		11 054 207	9 214 655	20 268 862

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2017	04	au 30 juin 2018	
		03		5 = 3 + 4	
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	11 054 207	9 214 655	20 268 862	70

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2017	04	au 30 juin 2018	
		03		5 = 3 + 4	
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	Sous-total	11 054 207	9 214 655	20 268 862	102

Cégep Édouard-Montpetit

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 2018

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
01	99001	Travaux de réfection	20 565	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	99002	Travaux de transformation	1 111 113	10	Bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	02
03	99003	Travaux pour maintien d'actif / déficit d'entretien	1 056 069	10	Bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	03
04	99004	Travaux divers bâtiment	987 398	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05	99005	Réfection - honoraires	606 181	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	98001	Équipements spécialisés - ens.	483 196	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	06
07	98002	Mobilier et autres équipements	301 914	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	07
08	98003	Fonds de bibliothèque	134 058	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	08
09	98004	Équipements informatique Enseignement	669 022	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	09
10	98005	Équipement informatique autres	512 925	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	10
11	96010	Développements informatiques	205 473	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique	11
12	08002	Équipements informatiques	297 392	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux projets	12
13	08001	Équipement maintenance d'aéronefs	12 664	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-075	Actualisation de programmes et nouveaux projets	13
14	10002	Laboratoires de sciences - équipements	58 232	50	Équipements spécialisés - enseignement	16-71-000	Autres	14
15	07012	Agrandissement - Bibliothèque	58 901	10	Bâtiments	07-80-188	Agrandissement bibliothèque	15
16	07003	Aménagements - Tech. d'avionique et maintenance	55 479	10	Bâtiments	07-80-185	Mise à jour de programmes - Locaux	16
17	05002	Aménagements Maint. aéronefs (280. C0)	6 541	10	Bâtiments	05-80-166	Développement de programme - aménagement	17
18	07010	Équipements - Rév.prog. Tech. denturologie	8 357	50	Équipements spécialisés - enseignement	03-80-153	Mise à jour des programmes - Équipements	18
19	12001	Radiodiagnostic -Équipements	31 649	50	Équipements spécialisés - enseignement	11-80-233	Radiodiagnostic - équipement	19
20	98006	Dépenses inférieures au seuil	723 494	203	Transfert CCTT	16-80-317	Projet 35440 FCI/CTTT	20
21	17001	Téléphonie IP et accès sans fil	41 276	80	Équipements informatiques	15-80-253	Téléphonie IP et accès sans fil	21
22	99001	Travaux de réfection	19 679	10	Bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	22
23	98005	Équipement informatique autres	41 618	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	23
24	98002	Mobilier et autres équipements	54 380	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	24
25	98001	Équipements spécialisés ens.	105 875	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	25
26	98006	Dépenses inférieures au seuil	391 748	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	26
27	99001	Travaux de réfection	400 602	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	27
28	99002	Travaux de transformation	750 891	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	28
29	17002	Propriété intellectuelle	36 894	202	Actifs incorporels	00-00-901	Fonds de fonctionnement	29
30	08002	Équipements informatiques	31 069	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux projets	30
31								31
32								32
33								33
34								34
35		Total de la page 46	9 214 655					35

Cégep Édouard-Montpetit

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 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 46 et 47	9 214 655				70

Cégep Édouard-Montpetit

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 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 46,47 et 48	9 214 655				105

Cégep Édouard-Montpetit

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48 et 49	9 214 655				140

Cégep Édouard-Montpetit

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	9 214 655				175

Cégep Édouard-Montpetit

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 46 à 51	9 214 655				210

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Codes MEES		Description	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2018	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
PARC IMMOBILIER											
Allocations normalisées											
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	1 309 571		3 133 600			2 014 746		2 428 425	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	602 981		602 100			1 111 113		93 968	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	224 169		1 110 200			1 806 960		(472 591)	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique									06
2015-2016 Allocations particulières											
07	15-70-035	Réfections aux édifices									07
2016-2017 Allocations particulières											
08	16-70-035	Réfections aux édifices									08
2017-2018 Allocations particulières											
09	17-70-035	Réfections aux édifices									09
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER		2 136 721	\$	4 845 900	\$	\$	4 932 819	\$	2 049 802	10

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)									
Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2018
		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	4 881 135		2 967 700			2 492 863		5 355 972
12 70-073	Allocations - Développement informatique			217 000			205 473		11 527
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipe	329 509					328 461		1 048
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	257 190					12 664		244 526
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
2015-2016 Allocations particulières									
17 15-70-080	Rattrapage								
18 15-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 15-70-094	FCAR-FCI								
20 15-71-000	Autres	65 209				(65 209)			
2016-2017 Allocations particulières									
21 16-70-080	Rattrapage								
22 16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 16-70-094	FCAR-FCI								
24 16-71-000	Autres					65 209	58 232		6 977
2017-2018 Allocations particulières									
25 17-70-080	Rattrapage								
26 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 17-70-094	FCAR-FCI								
28 17-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	5 533 043	\$	3 184 700	\$	\$	3 097 693	\$	5 620 050

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)

Codes MEES

01

DESCRIPTION

02

Solde au 30 juin 2017

03

Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.

04

Allocations de l'exercice (initiales et cc)

05

Lettres d'autorisation

06

Virements

07

Dépenses de l'exercice

08

Pérémpion

09

Solde au 30 juin 2018

10 = (3 à 7) - 8 et 9

Nouvelles initiatives

17-80-261

Stratégie numérique dans les cégeps

187 900

187 900

Parachèvements

03-80-153

Mise à jour des programmes - Équipements

12 618

0

8 357

4 261

05-80-165

Développement de programme - équipement

144 931

0

144 931

05-80-166

Développement de programme - aménagement

9 411

0

6 541

2 870

07-80-185

Mise à jour de programmes - Locaux

505 848

0

55 479

450 369

07-80-188

Agrandissement bibliothèque

74 939

0

58 901

16 038

11-80-232

Radiodiagnostic - locaux

45 775

0

45 775

11-80-233

Radiodiagnostic - équipement

39 108

0

31 649

7 459

14-80-236

Mannequins simulateurs haute-fidélité

312 737

0

312 737

15-80-253

Téléphonie IP et accès sans fil

190 600

0

41 276

149 324

16-80-317

Projet 35440 FCI/CTTT

723 494

723 494

Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements

1 335 967

187 900

723 494

925 697

1 321 664

Sous-total des allocations du MEES

9 005 731

\$

8 218 500

723 494

\$

8 956 209

\$

8 991 516

Autres sources de financement

00-00-901

Fonds de fonctionnement

258 446

00-00-902

Fonds spéciaux

00-00-903

Emprunt autofinancé

00-00-904

Produits de la vente d'actifs

00-00-905

Produits d'assurance

00-00-906

Économie nette sur les marchés financiers

00-00-907

Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires

00-00-908

Dons

00-00-909

Subventions 'Autres' que le MEES

00-00-910

Autres sources

Sous-total: Autres sources de financement

\$

\$

\$

\$

258 446

\$

\$

GRAND TOTAL

9 005 731

\$

8 218 500

723 494

\$

9 214 655

\$

8 991 516

Moins:

Biens non capitalisables (code MEES 201)

422 817

Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)

Transfert CCTT (code MEES 203)

723 494

Solde

Coûts capitalisées à la page 35 et page 36

8 068 344

Page 54

Cégep de Sainte-Foy

Rapport financier annuel

au 30 juin 2018

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep de Sainte-Foy

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 1

			01	02		03		04		05		06		07	
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations				Total					
				2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017		
Revenus															
Subventions															
- Gouvernement du Québec															
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	70 276 594	69 793 433	7 215 030	4 474 580	77 491 624	74 268 013						
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	650 562	618 899			650 562	618 899						
03	2	- Autres	note	926 087	1 063 008			926 087	1 063 008						
04	2	- Gouvernement fédéral	note	20 760	19 275			20 760	19 275						
05	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	2 509 738	2 651 084			2 509 738	2 651 084						
06	2	Droits d'inscription et scolarité	note	3 226 528	3 170 519			3 226 528	3 170 519						
07	2	Vente de biens et services	note	830 556	891 407			830 556	891 407						
08	2	Locations	note	1 170 186	1 092 244			1 170 186	1 092 244						
Amortissement des apports reportés															
- Gouvernement du Québec															
09		- MEES	note			60 197	57 126	60 197	57 126						
10		- Autres	note	100 255	115 374	59 832		160 087	115 374						
11		- Entreprises du gouvernement	note			311	90	311	90						
12		- Gouvernement fédéral	note	498 040	577 351	195 535	150 963	693 575	728 314						
13		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note												
14		- Autres organismes	note	11 527	38 612	435 435	431 289	446 962	469 901						
15	2	Revenus d'intérêts	note	93 471	47 755			93 471	47 755						
16	2	Autres revenus	note	6 572	6 609			6 572	6 609						
17		Total		80 320 876	80 085 570	7 966 340	5 114 048	88 287 216	85 199 618						

Cégep de Sainte-Foy

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2018	2017	2018	2017	2018	2017	
Charges										
18	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	47 525 496	47 861 189			47 525 496	47 861 189	18
19	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	22 126 604	21 297 567			22 126 604	21 297 567	19
20	2	Communications et informations	note	842 180	822 726			842 180	822 726	20
21	2	Fournitures et matériel	note	2 554 620	2 443 521			2 554 620	2 443 521	21
22	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	6 330 751	6 776 088			6 330 751	6 776 088	22
23	2	Autres charges	note	143 230	132 619	104 175	62 685	247 405	195 304	23
24	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 829 234	1 835 408	1 829 234	1 835 408	24
25		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	142 318	161 189	96 625	72 056	238 943	233 245	25
26		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							26
27		Amortissement des immobilisations	note			5 503 849	5 338 253	5 503 849	5 338 253	27
28		Amortissement des actifs incorporels	note							28
29		Biens non capitalisables	note			522 204	355 377	522 204	355 377	29
30		Total des charges		79 665 199	79 494 899	8 056 087	7 663 779	87 721 286	87 158 678	30
Autres revenus (charges)										
31		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			(6 570)	(37 055)	(6 570)	(37 055)	31
32		- Moins-value sur les immobilisations	note							32
33		- Moins-value sur les placements	note							33
34		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note				2 455 253		2 455 253	34
35		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							35
36		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							36
37		- Gain (perte) de change	note							37
38		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		655 677	590 671	(96 317)	(131 533)	559 360	459 138	38

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

Cégep de Sainte-Foy

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		3 148 957	2 720 469	5 355 984	5 325 334	8 504 941	8 045 803	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		3 148 957	2 720 469	5 355 984	5 325 334	8 504 941	8 045 803	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	655 677	590 671	(96 317)	(131 533)	559 360	459 138	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	(484 483)	(162 183)	484 483	162 183			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		3 320 151	3 148 957	5 744 150	5 355 984	9 064 301	8 504 941	08

(a)

(a) Ce montant comprend -683589 \$ de surembauche

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

Cégep de Sainte-Foy

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07		
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2018	2017	2018	2017	2018	2017		
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02	
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03	
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur										
04	- Placements de portefeuille	note							04	
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05	
06	- Autres	note							06	
Gains (pertes) de change non réalisés										
07	- Placements de portefeuille	note							07	
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08	
09	- Autres	note							09	
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats										
10	- Placements de portefeuille	note							10	
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11	
12	- Autres	note							12	
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats										
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14	
15	- Autres	note							15	
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16	

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

Cégep de Sainte-Foy
État de la situation financière

Au 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
ACTIF			2018	2017	2018	2017	2018	2017		
Actif à court terme										
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	15 028 485	12 892 964	(2 824)	3 687 971	15 025 661	16 580 935	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	2 457 251	3 344 589	(9 322)	142 006	2 447 929	3 486 595	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	2 549 289	1 949 693	1 154 538	1 845 504	3 703 827	3 795 197	05
06		- Stocks de fournitures	note	51 924	52 592			51 924	52 592	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note	1 176 369	1 650 320					08
09		- Charges payées d'avance	note	625 284	619 227	43 406	4 831	668 690	624 058	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	2	Total actif à court terme		21 888 602	20 509 385	1 185 798	5 680 312	21 898 031	24 539 377	11
Actif à long terme										
12	4	- Subventions à recevoir	note			20 802 670	20 805 065	20 802 670	20 805 065	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			89 338 012	85 000 270	89 338 012	85 000 270	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			41 670	145 845	41 670	145 845	16
17		Total de l'actif à long terme		\$	\$	110 182 352	105 951 180	110 182 352	105 951 180	17
18		Total de l'actif		21 888 602	20 509 385	111 368 150	111 631 492	132 080 383	130 490 557	18

Cégep de Sainte-Foy

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

(Suite)

Page 6									
		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
Passif									
Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme	note		17 940 000	6 630 000	17 940 000	6 630 000	19
20	5	- Créditeurs	note	13 041 800	1 344 812	2 073 574	14 386 612	14 737 552	20
21		- Montants en transit	note	1 383 833			1 383 833	1 361 581	21
22	4	- Subventions perçues en trop	note			0			22
23	6	- Apports reportés	note	2 487 199	1 725 431		2 487 199	1 725 431	23
24	6	- Revenus reportés	note	1 655 424	1 609 178		1 655 424	1 609 178	24
25		- Dus interfonds	note		1 176 369	1 650 320			25
26		- Intérêts courus	note	195	406 109	503 151	406 304	503 411	26
27		- Autres passifs à court terme	note						27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note		20 069 171	18 910 336	20 069 171	18 910 336	28
29		Total du passif à court terme		18 568 451	40 936 461	29 767 381	58 328 543	45 477 489	29
30		- Dette à long terme	note		48 746 863	61 769 192	48 746 863	61 769 192	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note						31
32	6	- Apports reportés	note		15 940 676	14 738 935	15 940 676	14 738 935	32
33		- Autres passifs à long terme	note						33
34		Total du passif à long terme		\$	64 687 539	76 508 127	64 687 539	76 508 127	34
35		Total du passif		18 568 451	105 624 000	106 275 508	123 016 082	121 985 616	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	note	2 720 151			2 720 151	2 698 957	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note						37
Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	note	600 000	450 000		600 000	450 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note						39
40		Investi en immobilisations	note		5 744 150	5 355 984	5 744 150	5 355 984	40
41		Total solde de fonds		3 320 151	5 744 150	5 355 984	9 064 301	8 504 941	41
42		Total du passif et du solde de fonds		21 888 602	111 368 150	111 631 492	132 080 383	130 490 557	42

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

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

Cégep de Sainte-Foy

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	559 360	459 138	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	6 570	37 055	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	(2 455 253)	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 - Gain ou perte de change	0	0	08
09 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(750 999)	(639 468)	09
10 - Amortissement des immobilisations	5 503 849	5 338 253	10
11 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	11
12 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	60 197	57 126	12
13 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		13
14 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	104 175	20 835	14
15 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(5 387 336)	(4 759 616)	15
- Autre élément hors caisse :			
16			16
17			17
18 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	2 199 448	2 334 719	18
19 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	2 295 264	392 789	19
Activités d'investissement en immobilisations			
20 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(10 576 923)	(8 022 564)	20
21 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	3 911 586	21
22 Acquisition d'actifs incorporels	0		22
23 Cession d'actifs incorporels	0		23
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
24		15 024	24
25 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(10 576 923)	(4 095 954)	25

Cégep de Sainte-Foy

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(Suite)

Activités de placement		01	02	
26	Acquisition de placements			26
27	Cession de placements			27
	Autre activité de placement			
28				28
29	Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	29
Activités de financement				
30	Variation des emprunts à court terme	11 310 000	(6 275 000)	30
31	Encaissement de dette à long terme	4 162 703	12 957 000	31
32	Remboursement de dette à long terme	(10 672 000)	(2 144 000)	32
33	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(27 058)	(84 220)	33
34	Escompte ou prime sur les obligations	0		34
35	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			35
36	Apports reçus à titre de dotations	0	0	36
37	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	37
38	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	1 952 740	3 202 187	38
	Autres éléments liés aux activités de financement			
39				39
40				40
41	Flux de trésorerie liés aux activités de financement	6 726 385	7 655 967	41
42	Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(1 555 274)	3 952 802	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	16 580 935	12 628 133	43
44	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	15 025 661	16 580 935	44
Trésorerie et équivalents de trésorerie		2018	2017	
45	Encaisse	16 225 395	14 465 078	45
46	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	21 379	3 776 661	46
47	Équivalents de trésorerie			47
48	Découvert bancaire			48
49	Chèques en circulation	(1 221 113)	(1 660 804)	49
50	Total	15 025 661	16 580 935	50
51	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			52
53	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			53

Cégep de Sainte-Foy

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2018

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2018-2019 04	2019-2020 05	2020-2021 06	2021-2022 07	2022-2023 08	Total 09	
01	DFCSAE - Rehaussement de l'équip. Infor. et modernisation des in	CA (17-18) 54		200 000	200 000	200 000			600 000	01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			200 000	200 000	200 000	\$	\$	600 000	19

Cégep de Sainte-Foy

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 10

01		02		03		04		05		06	
Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été							
2018		2017		2018		2017		2018		2017	
01	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure	72 850	(10 342)	4 186	111						
02	MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	63 785 631	63 950 548	6 004 392	5 311 015			5 445	19 955		
03	MEES - Subventions liées à la réforme										
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	500	340	650 062	618 559						
05	Autres organismes du gouvernement du Québec	218 578	294 820	807 120	884 206						
06	Subventions du gouvernement fédéral	518 800	596 626								
07	Autres organismes	1 877 823	1 906 156	643 442	783 540						
08	Droits d'inscription et de scolarité	2 657 462	2 622 793	301 960	255 511			53 880	57 244		
09	Ventes de biens et services	822 330	880 479	7 520	10 710						
10	Locations	861 690	792 982	25 865	36 342						
11	Autres revenus	100 043	54 364								
12	Facturation interne	(477 869)	(341 541)	311 629	176 662			166 240	164 879		
13	TOTAL DES REVENUS	70 437 838	70 747 225	8 756 176	8 076 656			225 565	242 078		
14	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure										
15	Salaires et avantages sociaux des enseignants	42 092 702	43 178 561	3 633 375	3 241 789			104 861	101 401		
16	Coûts de convention des enseignants	1 618 246	1 311 100	74 388	27 250			1 924	1 088		
17	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	17 917 599	17 314 144	2 587 223	2 558 981			67 717	53 194		
18	Coûts de convention des autres personnels	1 313 924	1 131 174								
19	Communications et informations	623 006	612 507	217 494	208 463						
20	Fournitures et matériel	2 452 521	2 338 234	95 429	97 995				29		
21	Services, honoraires et contrats, locations	5 496 496	5 778 239	394 176	433 351						
22	Autres charges	232 744	245 460	48 105	43 126						
23	Facturation interne	(613 733)	(556 383)	467 144	408 011						
24	TOTAL DES CHARGES	71 133 505	71 353 036	7 517 334	7 018 966			174 502	155 712		
25	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(695 667)	(605 811)	1 238 842	1 057 690			51 063	86 366		

Cégep de Sainte-Foy

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2018	2017	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	5 387 336	4 759 616	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 866 079	1 618 943	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	61 052	67 237	04
05	- Subventions - Autres		(197 406)	05
06	Sous-total - Subventions de transfert	7 314 467	6 248 390	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	(97 042)	159 339	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(2 395)	(1 933 149)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MEES	7 215 030	4 474 580	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	60 197	57 126	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES			12
13	Total - MEES	60 197	57 126	13

Cégep de Sainte-Foy

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04
		2018	2017	2018	2017
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	193 413	(406 183)		
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés				
	Subvention à recevoir - Autres MEES :				
03	Frais d'émission FF			27 058	
04					
	Subventions à recevoir liées à la réforme				
05	- Congés de maladie	546 833	546 833		
06	- Vacances	1 581 036	1 581 036		
07	- Indemnités de départ	188 382	188 382		
08	- Assurance-traitement	32 002	32 002		
09	- Autres congés sociaux	7 623	7 623		
10	- Immobilisations			20 802 670	20 805 065
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			406 109	503 151
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	2 549 289	1 949 693	21 235 837	21 308 216
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial				
13	Subventions à recevoir			175 233	1 214 679
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	\$	\$	175 233	1 214 679
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL				
16	Subventions à recevoir			502 138	127 674
17	Subventions (perçues en trop)				
18	Sous-total	\$	\$	502 138	127 674
	AUTRES ORGANISMES				
19	Subventions à recevoir			44 000	
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	44 000	\$
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	2 549 289	1 949 693	21 957 208	22 650 569
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	2 549 289	1 949 693	1 154 538	1 845 504
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			20 802 670	20 805 065
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$

Cégep de Sainte-Foy

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2018	2017	2018	2017	
01	Comptes à payer et frais courus	1 940 502	1 194 834	1 151 240	1 781 944	01
02	Comptes à payer lié au MEES					02
03	Salaires et avantages sociaux à payer	1 838 654	2 387 001			03
04	Vacances à payer	7 909 461	7 797 754			04
05	Provision pour congés de maladie non monnayables	466 036	448 502			05
06	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07	Autres provisions	887 147	835 887			07
08	Retenues sur contrat à payer			193 572	291 630	08
09	Autres éléments créditeurs					09
10	Total des créditeurs	13 041 800	12 663 978	1 344 812	2 073 574	10

Cégep de Sainte-Foy

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01	02	03	04
Apports reportés		2018	2017	2018	2017
Gouvernement du Québec					
MEES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	123 727	114 520		01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	40 481	52 041		02
03	- Allocations spécifiques	1 783 353	1 095 281		03
04	- Sous-embauche				04
05	- Charges à la formation continue reportées				05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			262 886	296 025
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				07
08	- Autres	410 149	220 114		08
09	Sous-total - MEES	2 357 710	1 481 956	262 886	296 025
10	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec	2 000	755	3 203 742	3 172 823
11	Total - Gouvernement du Québec	2 359 710	1 482 711	3 466 628	3 468 848
Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			3 996	
13	Redressement du solde de début				4 086
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			12 050	
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(311)	(90)
16	Solde de fin	\$	\$	15 735	3 996
Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	235 366	138 381	6 312 283	6 073 222
18	Redressement du solde de début				
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	382 809	674 336	1 708 778	390 024
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(498 040)	(577 351)	(195 535)	(150 963)
21	Solde de fin	120 135	235 366	7 825 526	6 312 283
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début				
23	Redressement du solde de début				
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26	Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	7 354	8 505	4 953 808	5 473 632
28	Redressement du solde de début				
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	11 527	37 461	114 414	(88 535)
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(11 527)	(38 612)	(435 435)	(431 289)
31	Solde de fin	7 354	7 354	4 632 787	4 953 808
32	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	2 487 199	1 725 431	15 940 676	14 738 935
Revenus reportés					
33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 456 104	1 444 524		

Cégep de Sainte-Foy

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018				
34	Autres revenus perçus d'avance	199 320	164 654	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	1 655 424	1 609 178	35

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

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

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

Cégep de Sainte-Foy

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	21
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
#REF!	#REF!

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance					
Code		0410	0439	9080	2040		Centre Sportif	Services alimentaires	0000	0000	0000
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12
01	Solde au 30 juin 2017	(6 401 518)	6 628 384	1 234 550			(802)	1 688 343			
02	Redressements affectant les années antérieures										
03	Solde au 30 juin 2017 redressé	(6 401 518)	6 628 384	1 234 550			(802)	1 688 343			
04	Résultats de l'année	(695 667)	1 238 842	51 063			(19 942)	81 381			
05	Apports de dotations										
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(144 000)									
07	Sous-total	(7 097 185)	7 723 226	1 285 613		\$	\$	(20 744)	1 769 724	\$	\$
08	Acquisition d'immobilisations	(340 483)									
09	Locations-acquisitions										
10	Autres										
11	Sous-total	\$	(340 483)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
12	Solde au 30 juin 2018	(7 097 185)	7 382 743	1 285 613	\$	\$	(20 744)	1 769 724	\$	\$	\$

[illegible]

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3

Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2017 06	Cert. de crédits reportées 2018 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	43 174 200	(598 498)	(1 343 598)			106 415	41 338 519	41 163 877	174 642
02 8100	Coûts de convention des enseignants	8 500		1 397 822				1 406 322	1 605 957	(199 635)
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	17 292 800	1 220 789	(63 381)			5 539 307	23 989 515	24 104 230	(114 715)
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(233 600)		(22 800)			93 471	(162 929)	124 925	(287 854)
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	2 059 400	2 341 390	(2 248)	1 095 281	1 783 353	83 091	3 793 561	4 110 884	(317 323)
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							72 850		72 850
07	Rétroactivité								23 632	(23 632)
08	TOTAL - Enseignement régulier	62 301 300	2 963 681	(34 205)	1 095 281	1 783 353	5 822 284	70 437 838	71 133 505	(695 667)
09 9090	Formation continue	1 328 900	1 738 721	2 383 413			2 771 256	8 222 290	6 984 621	1 237 669
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	8 900	395 800				125 000	529 700	529 700	
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							4 186		4 186
12	Rétroactivité								3 013	(3 013)
13	TOTAL - Formation continue	1 337 800	2 134 521	2 383 413	\$	\$	2 896 256	8 756 176	7 517 334	1 238 842
14 9080	Cours d'été						225 565	225 565	174 502	51 063
15 2040	Centres de transfert de technologie		589 292				(184 558)	404 734	404 734	
16 -	Cégep à distance									
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
18 9030	Centre Sportif						325 730	325 730	345 672	(19 942)
19 9010	Services alimentaires						170 833	170 833	89 452	81 381
20										
21										
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	TOTAL - Services auxiliaires						496 563	496 563	435 124	61 439
32	TOTAL GLOBAL	63 639 100	5 687 494	2 349 208	1 095 281	1 783 353	9 256 110	80 320 876	79 665 199	655 677

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 4

FABES	Champ/ Code MEES	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)	
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	43 044 200	(672 200)					42 372 000	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)	130 000	73 702					203 702	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 - E003								
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	8 500				54 224		62 724	06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	43 182 700	(598 498)	\$	\$	54 224	\$	42 638 426	12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	1 956 700						1 956 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F 21 005	Section anglophone - F002								15
16	F 21 006	Éloignement - F003								16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002	51 600						51 600	18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	6 379 800	347 768					6 727 568	19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	3 260 600	139 899					3 400 499	20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	809 300						809 300	21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime		44 562					44 562	23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005	77 700						77 700	24
25	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								25
26	S 25 402	Allocations particulières au «S»								26
27	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007								27
28	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante								28
29	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure								29
30	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								30
31	A 12 000	Revenus récupérables					(63 381)		(63 381)	31
32		Sous-total:	12 535 700	532 229	\$	\$	(63 381)	\$	13 004 548	32
	7 000	SEGME								
33	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	4 253 000						4 253 000	33
34	B 22 002	Location de services au «B»								34
35	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004	504 100	134 360					638 460	35
36	B 22 004	Allocations particulières au «B»		554 200					554 200	36
37		Sous-total:	4 757 100	688 560	\$	\$	\$	\$	5 445 660	37

Cégep de Sainte-Foy

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

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
38 S	42 027	Atelier d'aide en français - S006		42 830					42 830
39 S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013							
40 S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français							
41 S	43 118	Gestion des programmes							
42 S	43 119	Sanction des études							
43 S	43 120	Programmes techniques		1 500					1 500
44 S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle							
45 S	43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							
46 S	43 150	Pôle de formation en création et arts numériques							
47 S	43 160	Pôles régionaux							
48 S	44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010		56 495		52 141	(2 248)	27 245	79 143
49 S	44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005		91 500				26 424	65 076
50 S	44 013	Évaluation systémique							
51 S	44 018	Projets spéciaux de développement							
52 S	44 021	Soutien à la recherche - S004							
53 S	44 030	Conventions collectives		8 160		822		264	8 718
54 S	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		13 245					13 245
55 S	44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 000					2 000
56 S	44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							
57 S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							
58 S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	116 000						116 000
59 S	44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	154 700						154 700
60 S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							
61 S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500						62 500
62 S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	47 000						47 000
63 S	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale							
64 S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003							
65 S	45 032	Communautés culturelles - S024		10 626					10 626
66 S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	1 374 400	1 874 187	(714 987)	1 042 318		1 251 520	2 324 398
67 S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024		16 175				5 000	11 175
68 S	45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							
69 S	45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							
70 S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							
71 S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		87 900				87 900	
72 S	46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							
73 S	46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							
74 S	48 500	Réinvestissement au collégial - S034		725 659				385 000	340 659
75 S	48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	304 800						304 800
76 S	49 039	Effort institutionnel							
77 S	49 041	Autres allocations (DPBF)							
78 S	49 042	Autres allocations (DAEI)							
79 S	49 045	Autres allocations (DRT)							
80 S	49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026							
81 S	49 400	Récupération « Autres »							
82 S	50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		126 100					126 100
83 S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail							
84		Sous-total (champ 8350):	2 059 400	3 056 377	(714 987)	1 095 281	(2 248)	1 783 353	3 710 470

Cégep de Sainte-Foy

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

Page 6

			00	01	02	03	04	05	06	07	
FABES	Champ/ Code MEES	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									
85	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012	(177 000)					(177 000)	85	
86	S	61 000	Dette à court terme - S023				(22 800)		(22 800)	86	
87	S	61 010	Paie de vacances - S020	(56 600)					(56 600)	87	
88		Sous-total:	(233 600)	\$	\$	\$	(22 800)	\$	(256 400)	88	
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
89	S	44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008		400 000				400 000	89	
90	S	44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049		189 292				189 292	90	
91		Sous-total:	\$	589 292	\$	\$	\$	\$	589 292	91	
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
92	F	31 001	Fixe	174 700					174 700	92	
93	F	31 003	Rayonnement							93	
94	F	31 004	Centres d'enseignement collégial							94	
95	F	31 005	Écoles nationales et grands pavillons							95	
96	A	31 006	Activités brutes - A001	276 000					276 000	96	
97	A	31 007	Activités pondérées - A001	231 300					231 300	97	
98	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001							98	
99	E	34 002	E pes (RAC)				1 447 290		1 447 290	99	
100	E	34 005	E pes (DEC) formation continue				946 445		946 445	100	
101	A	34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles							101	
102	E	34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral							102	
103	A	34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral							103	
104	E	34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles							104	
105	A	34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles							105	
106	B	34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles							106	
107	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		618 710		561 708		1 180 418	107	
108	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		211 978		192 448		404 426	108	
109	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		80 654		73 223		153 877	109	
110	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		561 708		(561 708)			110	
111	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		192 448		(192 448)			111	
112	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		73 223		(73 223)			112	
113	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec							113	
114	E	34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC							114	
115	E	50 100	Charges pour la formation continue	646 900			(4 869)		642 031	115	
116	S	31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC							116	
117	A	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes							117	
118	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements				(5 453)		(5 453)	118	
119		Sous-total:	1 328 900	1 738 721	\$	\$	2 383 413	\$	5 451 034	119	

Cégep de Sainte-Foy

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

Page 7

FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							
120	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S015							
121	S 50 621	Reconnaissance des acquis - C014							
122	S 50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800					20 800
123	S 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique		375 000					375 000
124	S 50 640	Représentation régionale - S021	8 900						8 900
125	S 57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017							
126	S 57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017							
127	S 57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique							
128		Sous-total:	8 900	395 800	\$	\$	\$	\$	404 700
	9 090	CÉGEP À DISTANCE							
129	E 34 001	Cégep à distance - E pes DEC							
130	E 34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)							
131	A 34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)							
132	E 34 002	Cégep à distance - RAC (25%)							
133	E 34 002	Cégep à distance - RAC (50%)							
134	F 50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe							
135	B/S 34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES							
136	A 12 000	Revenus récupérables							
137		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							
138	E 11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers							
139	E 11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							
140	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							
141	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							
142	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							
143		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
144		Sous-total:	63 639 100	6 402 481	(714 987)	1 095 281	2 349 208	1 783 353	70 987 730
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
145	S 59 100	DAEI			714 987	1 361 581		1 383 833	
146	S 59 110	DEC							
147	S 59 120	DAEI							
148	S 59 200	DPBF							
149	S 59 300	DRT							
150	S 59 400	DPFT							
151	S 59 450	Plan de rapprochement							
152		Sous-total:	\$	\$	714 987	1 361 581	\$	1 383 833	
153		TOTAL	63 639 100	6 402 481	\$	2 456 862	2 349 208	3 167 186	

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100	1000	2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01	MEES		(102 965)	(340 794)					5 445	148 658	01
02	MEES - Autres	(313 314)									02
03	MEES - Autres revenus de transfert										03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité			500						650 062	04
05	Autres organismes gouv. prov.		3 802	144 071				70 705		682 120	05
06	Subventions du gouvernement fédéral		20 760	498 040							06
07	Autres organismes	419 729	84 487	563 481		786 340		23 786		643 442	07
08	Droits (insc, scol. et droits affér.)		43 626	2 536 495		6 918			53 880	295 901	08
09	Droits - étudiants étrangers			54 901						6 059	09
10	Droits - non-résidents du Québec			15 522							10
11	Ventes de biens et services		198 716	223 203		411 811		(11 400)		7 520	11
12	Locations			14 188		847 502				25 865	12
13	Intérêts						93 471				13
14	Variation - Subvention à recevoir										14
15	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										15
16	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										16
17	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										17
18	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										18
19	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										19
20	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										20
21	Gain (perte) sur disposition de placement										21
22	Gain (perte) de change										22
23	Autres revenus		5 200	1 372							23
24	Facturation interne		(477 869)						166 240	311 629	24
25	TOTAL	106 415	\$ (224 243)	3 710 979		\$ 2 052 571	93 471	83 091	225 565	2 771 256	25

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
26	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Centre Sportif	Services alimentaires	Services auxiliaires :					26
27	form. Continue	de technologie	Cégep à								27
28	9350	2040	distance	9030	9010						28
29	MEES	(185 202)									29
30	MEES - Autres										30
31	MEES - Autres revenus de transfert										31
32	Min. Travail, Emploi et Solidarité										32
33	Autres organismes gouv. prov.	125 000	644								33
34	Subventions du gouvernement fédéral										34
35	Autres organismes										35
36	Droits (insc. scol. et droits affér.)			213 226							36
37	Droits - étudiants étrangers										37
38	Droits - non-résidents du Québec										38
39	Ventes de biens et services			706							39
40	Locations			111 798	170 833						40
41	Intérêts										41
42	Variation - Subvention à recevoir										42
43	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										43
44	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										44
45	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										45
46	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										48
49	Gain (perte) sur disposition de placement										49
50	Gain (perte) de change										50
51	Autres revenus										51
52	Facturation interne										52
53	TOTAL	125 000	(184 558)	\$	325 730	170 833	\$	\$	\$	\$	\$ 53

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
54		Services auxiliaires									54
55											55
56	REVENUS									TOTAL	56
57	MEES									(474 858)	57
58	MEES - Autres									(313 314)	58
59	MEES - Autres revenus de transfert										59
60	Min. Travail, Emploi et Solidarité									650 562	60
61	Autres organismes gouv. prov.									1 026 342	61
62	Subventions du gouvernement fédéral									518 800	62
63	Autres organismes									2 521 265	63
64	Droits (insc. scol. et droits affér.)									3 150 046	64
65	Droits - étudiants étrangers									60 960	65
66	Droits - non-résidents du Québec									15 522	66
67	Ventes de biens et services									830 556	67
68	Locations									1 170 186	68
69	Intérêts									93 471	69
70	Variation - Subvention à recevoir										70
71	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										71
72	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										72
73	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										73
74	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										74
75	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										75
76	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)										76
77	Gain (perte) sur disposition de placement										77
78	Gain (perte) de change										78
79	Autres revenus									6 572	79
80	Facturation interne										80
81	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			9 256 110	81
82	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										82
83											83
84											84
85							Total	\$			85

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Hors cadres et cadres			51 641	96 813		325 536	1 017 243	411 287	198 355	01
02	120	Personnel de gérance			(18 281)					163 447	87 942	02
03	140	Personnel enseignant	36 303 992		33 620		29 783		850			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	1 026 183									04
05	170	Personnel professionnel			30 769	74 653		1 556 949	961 841	121 215	75 615	05
06	200	Personnel de soutien			1 812 292	349 134	145 571	925 010	1 020 180	362 752	403 157	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 833 702		3 550		3 145		90			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			221 425	60 939	15 501	308 113	328 558	120 972	88 246	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 605 957		66							09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			1 176 646							10
11		Sous-total:	42 769 834	\$	3 311 728	581 539	194 000	3 115 608	3 328 762	1 179 673	853 315	11
AUTRES CHARGES												
12	400	Autres dépenses du code 400			137 452	81	8 297	125 315	47 794	27 513	2 743	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			530 609	11 334	13 067	108 127	1 879	2 052	814	16
17	500	Autres dépenses du code 500			18 497	1 609	874	9 722	50 108	11 801	5 731	17
18	620	Honoraires professionnels			14 435			91 374	278	93 813	42 788	18
19	630	Locations			562 658			82 923				19
20	640	Transport étudiant et stages			105 223		5 279	79 985	977			20
21	650	Contrats			460 567	7 581	563 604	200 402	31 367	10 248	6 524	21
22	600	Autres dépenses du code 600			10 278			50 482	64	19 987	2 043	22
23	730	Intérêts									398	23
24	700	Autres dépenses du code 700				12		146 160	(24 989)		673	24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(79 081)	(3 000)	(57 647)	(79 687)	(651 240)	(27 660)	(29 008)	27
28		Mauvaises créances - débiteurs			974		90	716	(8)			28
29		Sous-total:	\$	\$	1 761 612	17 617	533 564	815 519	(543 770)	137 754	32 706	29
30		Total	42 769 834	\$	5 073 340	599 156	727 564	3 931 127	2 784 992	1 317 427	886 021	30

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			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	Hors cadres et cadres	94 451	45 874				114 893	294 365	225 614	31
32	120	Personnel de gérance		104 915			49 041			72 567	32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel									35
36	200	Personnel de soutien	371 237	302 897	211 771		919 240	52 129	243 651	131 620	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							338 706	778 376	37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	56 088	57 172	25 057		118 548	18 167	95 163	137 772	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.									40
41		Sous-total:	521 776	510 858	236 828	\$	1 086 829	185 189	971 885	1 345 949	\$ 41
42	400	Autres dépenses du code 400	53 110	(3)	32	329		1 888	170 888	8 902	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			303 424						44
45	520	Électricité		23 946	913 885						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	59 299	64 953	112 549	8 636	86 678		19 392	43 230	46
47	500	Autres dépenses du code 500	1 764	2 394	547		331	2 394	7 239	1 365	47
48	620	Honoraires professionnels	3 745	2 236		466 322		4 633	(548)	289	48
49	630	Locations	19 467								49
50	640	Transport étudiant et stages									50
51	650	Contrats	274 479	320 504	245 515	87 889	35 614	(15 954)	152 551	371 282	51
52	600	Autres dépenses du code 600	4 452		1 477			401	197 527		52
53	730	Intérêts	36							70	53
54	700	Autres dépenses du code 700	58	7 295					255	100	54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(81 794)	(357 280)		(45)			(220 381)	(184 700)	57
58		Mauvaises créances - débiteurs	1 449								58
59		Sous-total:	336 065	64 045	1 577 429	563 131	122 623	(6 638)	326 923	240 538	\$ 59
60		Total	857 841	574 903	1 814 257	563 131	1 209 452	178 551	1 298 808	1 586 487	\$ 60

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier		
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MEES 27	Autres sources 28	
61	100	Hors cadres et cadres		189 339	296 886		35 540				16 294		61
62	120	Personnel de gérance			139 701						2 567		62
63	140	Personnel enseignant		774 044	3 286 338		93 239						63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		377 127	1 001 485						1 187		65
66	200	Personnel de soutien		970 741	864 642		25 429						66
67	300	Av. sociaux - enseignants		83 743	347 037		11 622						67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		181 893	281 517		6 748				2 262		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		12 223	74 388		1 924						69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		137 278									70
71		Sous-total:	\$	2 726 388	6 291 994	\$	174 502	\$	\$	\$	22 310	\$	71
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400		38 665	217 494								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		23 635	81 444								76
77	500	Autres dépenses du code 500		10 636	13 985								77
78	620	Honoraires professionnels		105 891	210 884								78
79	630	Locations											79
80	640	Transport étudiant et stages			14								80
81	650	Contrats		74 671	181 034			404 734					81
82	600	Autres dépenses du code 600			2 244					701 173			82
83	730	Intérêts	94 925	8	45 538						1 322		83
84	700	Autres dépenses du code 700			2 209								84
85		Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne	30 000	1 127 790	(62 556)	529 700							87
88		Mauvaises créances - débiteurs		3 200	337								88
89		Sous-total:	124 925	1 384 496	692 627	529 700	\$	404 734	\$	701 173	1 322	\$	89
90		Total	124 925	4 110 884	6 984 621	529 700	174 502	404 734	\$	701 173	23 632	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		573 166		Primes de monitorat --->		128 007			91

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
		Rétroactivité salariale										
92		Formation continue		Centre Sportif	Services alimentaires							92
93		Financés	Autres									93
94		MEES - MSS (EQ)	sources	9030	9010							94
TRAITEMENTS												
95	100	Hors cadres et cadres	1 592	47 226								95
96	120	Personnel de gérance	465									96
97	140	Personnel enseignant										97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement										98
99	170	Personnel professionnel	609									99
100	200	Personnel de soutien		169 655								100
101	300	Av. sociaux - enseignants										101
102	300	Av. sociaux - autres personnels	326	23 260								102
103	300	Coûts de conv. - enseignants										103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.										104
105		Sous-total:	2 992	\$ 240 141	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 105
AUTRES CHARGES												
106	400	Autres dépenses du code 400		1 680								106
107	511	Combustible - Huile										107
108	512	Combustible - Gaz										108
109	520	Électricité										109
110	540	Matériel didactique et spécialisé		3 175	3 492							110
111	500	Autres dépenses du code 500		3								111
112	620	Honoraires professionnels		16 656								112
113	630	Locations										113
114	640	Transport étudiant et stages		2 215								114
115	650	Contrats		13 811	1 835							115
116	600	Autres dépenses du code 600		828								116
117	730	Intérêts	21									117
118	700	Autres dépenses du code 700		4 699								118
119		Moins-value sur les placements										119
120		Pertes sur interventions financières garanties										120
121	779	Facturation interne		62 464	84 125							121
122		Mauvaises créances - débiteurs										122
123		Sous-total:	21	\$ 105 531	89 452	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 123
124		Total	3 013	\$ 345 672	89 452	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 124

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

[illegible]

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2017 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(406 183)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			277 600	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2017 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(128 583)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		63 639 100		04
05 Certifications de crédits - année courante		6 402 481		05
06 Lettres d'autorisation		(714 987)		06
07 Financement (récupération) du Ministère		2 349 208		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		71 675 802		09
AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10 Allocation initiale				10
11 Certifications de crédits - année courante				11
12 Lettres d'autorisation		714 987		12
13 Récupération du Ministère				13
14 Sous-total		714 987		14
15 TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE			72 390 789	15
16 SOUS-TOTAL			72 262 206	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			72 068 793	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018			193 413	18

Cégep de Sainte-Foy

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Solde au 30 juin 2017	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2018	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	48 458		48 458	(112 618)	(64 160)	01
02	- «A» de FABES	(62 421)		(62 421)	(356 159)	(418 580)	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2014-2015						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017	200 564					05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018				(313 314)	(313 314)	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08	Formation continue	1 009 949		1 009 949	191 939	1 201 888	08
09							09
10	Cours d'été 2016	187 926		187 926	(15 416)	172 510	10
11							11
12	RAEC régulier	(1 028)		(1 028)	2 598	1 570	12
13	CAR forfaitaire et ajustement salarial	11 489		11 489		11 489	13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	Sous-total	1 394 937	(200 564)	1 194 373	(602 970)	591 403	18
19	AUTRES						19
20	- Vente de biens et services	70 391		70 391	4 651	75 042	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	97 208		97 208	43 000	140 208	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	238 937		238 937	(138 474)	100 463	22
23	- Fondation du Collège	131 240		131 240	80 767	212 007	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	81 307		81 307	35 890	117 197	24
25	- Congés anticipés ou différés	285 377		285 377	(52 169)	233 208	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	1 045 192		1 045 192	(57 469)	987 723	26
27	Sous-total - Autres	1 949 652	\$	1 949 652	(83 804)	1 865 848	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	3 344 589	(200 564)	3 144 025	(686 774)	2 457 251	28

Cégep de Sainte-Foy

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 18

CHAMP 8350												
Description		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	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027	42 830		42 830	42 830					01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029									02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031									03
04	S	Gestion des programmes	43 118									04
05	S	Sanction des études	43 119									05
06	S	Programmes techniques	43 120	1 500		1 500	1 500					06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130									07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140									08
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150									09
10	S	Pôles régionaux	43 160									10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011	56 495	52 141	2 395	111 031	81 538	29 493	27 245	2 248	11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	91 500			91 500	65 076	26 424	26 424		12
13	S	Évaluation systémique	44 013									13
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018									14
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021									15
16	S	Conventions collectives	44 030	8 160	822		8 982	8 718	264	264		16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	13 245			13 245	13 245				17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 000			2 000	2 000				18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041									19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100									20
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	116 000			116 000	116 000				21
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	154 700			154 700	154 700				22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162									23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500			62 500	62 500				24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise	44 164	47 000			47 000	47 000				25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165									26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019									27
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032	10 626			10 626	10 626				28
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	2 533 600	1 042 318	80 695	3 656 613	2 722 417	934 196	1 251 520		(317 324)
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	16 175			16 175	11 175	5 000	5 000		30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036									31
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037									32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039									33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	87 900			87 900	87 900		87 900		34
35	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010									35
36	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040									36
37	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	725 659			725 659	340 659	385 000	385 000		37
38	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	304 800			304 800	304 800				38
39	S	Effort institutionnel	49 039									39
40	S	Autres allocations (DPBF)	49 041									40
41	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									41
42	S	Autres allocations (DRT)	49 045									42
43	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102									43
44	S	Récupération « Autres »	49 400									44
45	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	126 100			126 100	126 100				45
46	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624									46
47		TOTAL		4 400 790	1 095 281	83 090	5 579 161	4 110 884	1 468 277	\$ 1 783 353	2 248	(317 324)

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

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	1 361 581		714 987		(692 735)		1 383 833	
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			1 361 581	\$	714 987	\$	(692 735)	\$	1 383 833	\$

Provisions à payer

Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total
- Congés de maladie monnayables			
- Congés de maladie non-monnayables	394 798	41 572	436 370
- Vacances	5 058 817	532 693	5 591 510
- Temps supplémentaire			
- Indemnités de départ			
- Assurance-traitement	21 466	2 260	23 726
- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	25 307	2 665	27 972
Total	5 500 388	579 190	6 079 578
Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total
- Congés de maladie monnayables	211 392	24 712	236 104
- Congés de maladie non-monnayables	26 561	3 105	29 666
- Vacances	2 075 343	242 608	2 317 951
- Temps supplémentaire	208 841	24 414	233 255
- Indemnités de départ	260 699	30 476	291 175
- Assurance-traitement	66 958	7 827	74 785
- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	116	14	130
Total	2 849 910	333 156	3 183 066
Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total
- Congés de maladie monnayables	211 392	24 712	236 104
- Congés de maladie non-monnayables	421 359	44 677	466 036
- Vacances	7 134 160	775 301	7 909 461
- Temps supplémentaire	208 841	24 414	233 255
- Indemnités de départ	260 699	30 476	291 175
- Assurance-traitement	88 424	10 087	98 511
- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	25 423	2 679	28 102
Total	8 350 298	912 346	9 262 644

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

													CHAMP 9350
													Conservé
Description													(assumé)
Codes du Ministère													par le cégep
Cert. de crédits reportées redressées													
Revenus													
Autres revenus													
Revenus totaux													
Charges totales													
Résultats 9 = 6 - 7													
Immobilisations capitalisables													
Certifications de crédits à reporter													
Récupération du Ministère													
01 S	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612											01
02 S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621											02
03 S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	20 800			20 800	20 800						03
04 S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623	375 000		125 000	500 000	500 000						04
05 S	Représentation régionale - S021	50 640	8 900			8 900	8 900						05
06 S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650											06
07 S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655											07
08 S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660											08
09	TOTAL		404 700		\$ 125 000	529 700	529 700		\$	\$	\$	\$	09

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à l'analyse RFA antérieures	
ENSEIGNEMENT RÉGULIER	01	02	03	04
01 Masse salariale des enseignants - E002	11 000			
02				
03 Atelier d'aide en français - S006	42 027			
04 Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			
05 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06 Gestion des programmes	43 118			
07 Sanction des études	43 119			
08 Programmes techniques	43 120			
09 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10 Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11 Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			
12 Pôles régionaux	43 160			
13 Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011	52 141		52 141
14 Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012			
15 Évaluation systémique	44 013			
16 Projets spéciaux de développement	44 018			
17 Soutien à la recherche - S004	44 021			
18 Conventions collectives	44 030	822		822
19 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032			
20 Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033			
21 Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
22 Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
23 NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105			
24 Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160			
25 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
26 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
27 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
28 Mobilité étudiante inter-régionale	44 165			
29 Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
30 Communautés culturelles - S024	45 032			
31 Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	1 042 318		1 042 318
32 Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035			
33 Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			
34 Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
35 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
36 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
37 Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
38 Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
39 Réinvestissement au collégial - S034	48 500			
40 Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600			
41 Effort institutionnel	49 039			
42 Autres allocations (DPBF)	49 041			
43 Autres allocations (DAEI)	49 042			
44 Autres allocations (DRT)	49 045			
45 Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102			
46 Récupération « Autres »	49 400			
47 Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611			
48 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624			
49 TOTAL (Lignes 3 à 48)		1 095 281	\$	1 095 281

Page 21

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à l'analyse RFA antérieurs	
FORMATION CONTINUE	05	06	07	08
Dév. prog. en formation courte - S015	50 612			01
Reconnaissance des acquis - C014	50 621			02
Entrevues de validation de la RAC	50 622			03
Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			04
Représentation régionale - S021	50 640			05
Soutien et développement pour la formation technique -	57 650			06
Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655			07
Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			08
TOTAL		\$	\$	\$ 09
				10
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			11
A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			12
B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			13
TOTAL		\$		\$ 14
				15
Grand total		1 095 281	\$	1 095 281 16
				17
				18
				19
				20
				21
				22
				23
				24
				25
				26
				27
				28
				29
				30
				31
				32
				33
				34
				35
				36
				37
				38
				39
				40
				41
				42
				43
				44
				45
				46
				47
				48
				49

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		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. E002)	36 303 992	481,95 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	1 026 183	13,53 ETC		02
03	Sous-total	37 330 175	495,48 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01	378 232	5,89 ETC		04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02	203 702	2,69 ETC	Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	36 748 241	486,90 ETC	75 474	10,56%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	36 748 241	486,90 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		486,90 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		485,42 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		485,42 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		(1,48) ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2017 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(6,41) ETC	(Surembauche)	15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,26) ETC	Sous-embauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2018		(8,15) ETC	(683 589)	18

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	04					
01	Traitement moyen normalisé du cégep	75 865							
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,560%							
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	83 876							
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2016-2017								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	81 978							
Nombre d'enseignants alloués									
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E002)								
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E002)								
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués								
ALLOCATION POUR L'ANNÉE									
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)								
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants								
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures								
Financement des ETC									
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée								
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								
15									
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT								
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E003									
17	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE								
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT								
19	- Revenus totaux (MEES et autres)			1 343 598					
20	- Moins : Dépenses de nature générale			1 543 233	Surplus				
21	- Surplus ou déficit					Déficit			
						(199 635)			
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES									
22	Taux de CSST	2017	2018						
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	0,550%	0,570%						
24	Date de début de contrat des enseignants	3 751	3 798						
		13-août-2017	12-août-2018						

CHAMPS 1000 et 8000			
05	06	07	
FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
FNEEQ	FEC		
TOTAL			
484,75 ETC	484,75 ETC		
0,67 ETC	0,67 ETC		
ETC	485,42 ETC	485,42 ETC	
ETC		ETC	
ETC	485,42 ETC	485,42 ETC	
ETC			
TOTAL			
40 715 088	40 715 088		
\$ 40 715 088			
40 715 088			
TOTAL			
\$ 1 343 598	1 343 598		
\$ 42 058 686			
42 058 686			

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 24

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		01	02	03	04	05	06	07	08	09
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 77,16)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C008									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x77,16)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe) 2 400	«Epes» (vol. x 1,1 x 77,16) 203 702							203 702 03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 77,16)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 77,16)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 77,16)		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 l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL	08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A				TOTAL (6) - (7) - (8)	203 702 09

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	2 765	3 705	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	19 313	(2 167)	03
04 Garantie de traitement	993 610	664 610	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	6 016	831	05
06 Maternité, paternité et adoption	219 485	23 151	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	2 883	1 410	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)	4 728	18 424	08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10 Congés de maladie monnayables		2 777	10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres		1 694	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		182 175	12
13 Sélection	3 803		13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :			15
16 Sous-total des dépenses salariales	1 252 603	896 610	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	131 047	94 869	17
18 Total des dépenses salariales	1 383 650	991 479	18
19 Hygiène et sécurité	11 801	18 111	19
20 Perfectionnement local	94 734	57 087	20
21 Autre non salariale Expertise et PAE	53 048	30 040	21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 543 233	1 096 717	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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 (E003, par. 4)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		72 281	33
34 Mise en disponibilité	56 783		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	56 783	72 281	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses	5 941	7 648	39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	62 724	79 929	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacem text			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	62 724	79 929	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 605 957	1 176 646	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		92 017	45
46 Gérant		30 054	46
47 Professionnel		334 281	47
48 Soutien		512 539	48
49 Total		968 891	49

Cégep de Sainte-Foy

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 2018

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)																	
DEC à temps plein																	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15		
01	«Nej» DEC TPL :		17	«Nej» utilisé	15	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)	01	
02	Cas Numéro de programme		Allocation «Epes»							Epes 77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16						02	
Sans cert. de crédit																	
03	7	180A0				7,50	2,00	15 Pes		2 315				2 315	03		
04	7	181A0-200B0-200C0-221DA-243A0-243BA-244A0-300A0-300Z0-310B0-322A0					1,00	488 Pes		37 654				37 654	04		
05	7	351A0-388A0-410B0-410C0-410D0-420A0-420AA-500A1-501A0-510A0-570A0					1,00	11 748 Pes		906 476				906 476	05		
06	7	570D0-571A0-574B0-700A0-700B0					k								06		
avec cert. crédit																	
07	7						k								07		
08	7						k								08		
09	7						k								09		
10	7						k								10		
11		TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		12 251 Pes		946 445					946 445	11	

Epes
77,16 \$/pes
% x C8 x 77,16

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)						969 Pes		37 384				37 384
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						18 230 Pes		1 406 627				1 406 627
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)						85 Pes		3 279				3 279
15		TOTAL												1 447 290

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)														
		CFC allouées	Rémunération normalisée	Financement enseignants		Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure		CFC reportées de l'année courante	CFC reportées cumulatives	CFC reportées (en dollar)	
16		14,82 CFC	83 876	621 521		20 510	642 031					0,00 CFC	\$	

Cégep de Sainte-Foy

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 2018

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)																	
01		02	03		04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
Cas	«Nej» AEC	Numéro de programme	17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»				Total	Subvention (Champs 9090)		
	Epes		A	B													
	84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4		18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065													
18	2	AEC à temps plein					k										
19	2																
20	2																
21	2																
22	2																
23	2																
24	2																
TOTAL		\$	\$	Pes	Pes	\$	\$	\$	\$								

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»			TOTAL		
									Epes	A	B			
									84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065		Récupération \$30 C8 x 30	
25	2	AEC à temps partiel (été et automne)					k							
26	2													
27	2													
28	2													
29	2													
30	2													
31	2	AEC à temps partiel (hiver)					k							
32	2													
33	2													
34	2													
35	2													
36	2													
37	2													
TOTAL		\$	\$	Pes	Pes	\$	\$	\$	\$					

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

64	Solde d'allocations - enveloppes régionale	(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)	CC à reporter	Récupération
65	Solde d'allocations - priorités ministérielles		0	

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Cégep de Sainte-Foy

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 2018

Page 30

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

[illegible]

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

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								(Milliers \$)	69 041,000	(1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2017								1 095	(2)	02		
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018								1 783	(3)	03		
04	Total pris en considération								68 353	(4) = (1) + (2) - (3)		04	
05	Solde dû au 30 juin 2017								(129)	(5)	05		
06	Solde antérieur pris en considération								(1 224)	(6) = (5) - (2)		06	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(1 224)		(1 224,0)	(1 224,0)	(1 224,0)				(0,8)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(1 224,0)	1 025,3	(198,7)				(0,1)	08
09		1,50%	3,00%			(1 224,0)	1 025,3	826,6	2 195,1	2 195,1	1,51800%	(0,9)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(1 223,3)	1 026,0	1 852,6		2 195,1		(0,2)	10
11		1,50%	6,00%		47,6	(1 222,5)	1 026,1	2 878,7	2 184,1	4 379,2	1,55000%	(1,0)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(1 219,2)	2 395,6	5 274,3		4 379,2		0,6	12
13		3,50%	13,00%		42,8	(1 215,9)	2 395,7	7 670,0	5 091,1	9 470,3	1,66200%	(1,2)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 199,1)	2 750,9	10 420,9		9 470,3		0,6	14
15		4,00%	21,00%		282,4	(1 182,4)	2 750,8	13 171,7	5 797,9	15 268,2	1,62000%	(1,4)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 146,5)	2 770,1	15 941,8		15 268,2		0,5	16
17		4,00%	29,00%		375,0	(1 110,8)	2 769,8	18 711,6	5 691,0	20 959,2	1,61800%	(1,6)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 075,1)	2 769,8	21 481,4		20 959,2		0,4	18
19		4,00%	37,00%			(1 039,4)	2 769,8	24 251,2	6 390,1	27 349,3	1,74100%	(2,4)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(966,3)	2 807,2	27 058,4		27 349,3		(0,2)	20
21		4,00%	45,00%		589,3	(893,0)	2 807,5	29 865,9	6 220,6	33 569,9	1,88000%	(2,9)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(767,0)	2 860,1	32 726,0		33 569,9		(0,7)	22
23		4,00%	53,00%		725,7	(641,1)	2 860,0	35 586,0	5 794,7	39 364,6	1,87800%	(3,0)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(735,0)	2 982,0	38 568,0		39 364,6		(0,7)	24
25		4,50%	62,00%		(648,8)	(828,6)	2 982,3	41 550,3	6 371,2	45 735,8	1,93100%	(3,4)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(521,1)	4 408,6	45 958,9		45 735,8		0,2	26
27		6,00%	74,00%			(213,6)	4 408,7	50 367,6	8 493,9	54 229,7	1,94100%	(3,2)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			119,5	4 776,1	55 143,7		54 229,7		0,7	28
29		6,50%	87,00%			452,7	4 776,1	59 919,8	9 374,1	63 603,8	1,95100%	(3,0)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			786,5	4 776,8	64 696,6		63 603,8		0,9	30
31		6,50%	100,00%		1,5	1 120,5	4 776,9	69 473,5	8 464,9	72 068,7	1,96500%	XXXXX	31
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(1 871,3)	2 991,8	1 120,5	69 473,5	69 473,5	72 068,7	72 068,7	xxxxx	(22,8)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(22,8)			33

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres	2 876 072	189 339	296 886		35 540	47 226		3 445 063	01
02	Gérants	459 631		139 701					599 332	02
03	Enseignants	36 303 992	64 253	3 286 338		93 239			40 521 866	03
04	Professionnels		3 196 313	1 001 485					4 574 925	04
05	Soutien		7 992 452	864 642		25 429	169 655		10 022 919	05
06	TOTAL	36 303 992	14 588 721	5 589 052	\$	154 208	216 881	\$	59 164 105	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	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	
		03	04									
07	Hors cadres et cadres	3 445 063	3 397 709	47 354			46 501		853	0,02%	NON	07
08	Gérants	599 332	617 613	(18 281)			(18 281)			0,00%	NON	08
09	Enseignants	40 521 866	40 509 849	12 017	36 448				(24 431)	-0,06%	NON	09
10	Professionnels	4 574 925	4 547 194	27 731	375		27 868		(512)	-0,01%	NON	10
11	Soutien	10 022 919	9 968 339	54 580	957		57 124		(3 501)	-0,03%	NON	11
12	Total	59 164 105	59 040 704	123 401	37 780		\$ 113 212		\$ (27 591)	-0,05%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	36 303 992	36 328 274	(24 282)	36 448				(60 730)	-0,17%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	481,95 ETC	482,25 ETC	(0,30) ETC	0,15 ETC				(0,45) ETC	-0,09%	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	17 886	18 739	(853)		(853)	0,00%	NON	15
16	Gérants	3 032	3 032				0,00%	NON	16
17	Enseignants						0,00%	NON	17
18	Professionnels	1 796		1 796	1 796		0,00%	NON	18
19	Soutien						0,00%	NON	19
20	Total	22 714	21 771	943	1 796	(853)	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$						0,00%	NON	21

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés		02
03 Total - Autres	\$	03

Intérêts et frais financiers court terme

04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	96 625	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	96 625	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	96 625	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	60 197	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 MEES	1 769 037	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	1 829 234	16

Autres dépenses

17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	104 175	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	104 175	23

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Autres actifs			
01 RISQ	41 670	145 845	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	41 670	145 845	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	41 670	145 845	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	17 940 000	6 630 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	17 940 000	6 630 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

[illegible]

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES																			
Coûts											Amortissement cumulé								
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette
24 Actifs incorporels																			24
IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION																			
Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin									
25 Améliorations locatives																			25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	1 669 412			7 168 249		15 762	(7 371 356)			1 482 067									26
27 Aménagement des terrains	168 653			80 641		643	(143 025)			106 912									27
28 Bâtiments	4 083 093			290 982			(4 374 075)												28
29 Développement informatique	183 898			256 286		9 620	(189 873)			259 931									29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																			30
31 Équipement informatique et bureautique																			31
32 Équipement spécialisé																			32
33 Total des travaux en cours	6 105 056	\$	\$	7 796 158	\$	\$	26 025	(12 078 329)	\$	\$	1 848 910								33
SOMMAIRE																			
34 Valeur nette des immobilisations corporelles											87 489 102								34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition											\$								35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction											1 848 910								36
37 Total des immobilisations et constructions en cours											89 338 012								37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles											\$								38

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09 x	FQ-10	12 500 000	2,406 %	07-mars-2012	01-déc-2018	10 500 000		(500 000)		10 000 000
10 x	FQ-11	5 000 000	1,942 %	20-mars-2013	01-juin-2018	4 000 000		(200 000)	(3 800 000)	
11 x	FQ12	8 500 000	1,944 %	20-mars-2013	01-juin-2018	6 440 000		(412 000)	(6 028 000)	
12 x	FF-1	6 000 000	3,202 %	13-nov-2013	01-sept-2023	5 280 000		(240 000)		5 040 000
13 x	FF-2	5 000 000	2,055 %	12-mars-2014	19-déc-2018	3 245 796		(584 734)		2 661 062
14 x	FF-3	22 000 000	2,996 %	26-nov-2014	01-sept-2024	18 468 477		(1 765 762)		16 702 715
15 x	FF-4	3 000 000	2,781 %	01-déc-2014	01-sept-2024	2 692 800		(153 600)		2 539 200
16 x	FF-5	12 500 000	2,018 %	05-févr-2016	01-déc-2022	11 596 480		(903 520)		10 692 960
17 x	FF-6	12 957 000	2,164 %	02-nov-2016	01-sept-2026	12 957 000		(627 720)		12 329 280
18 x	FF-7	4 162 703	2,905 %	02-mars-2018	01-sept-2027		4 162 703			4 162 703
19	CA(99-00)51	2 600 000	2,110 %	01-août-2001	21-mai-2036	1 097 600		(57 800)		1 039 800
20	CA(02-03)6	3 450 000	2,110 %	30-juin-2004	19-mai-2039	1 897 400		(86 200)		1 811 200
21										
22	CA(10-11)08	7 000 000	3,390 %	08-avr-2011	29-juin-2021	2 800 000		(700 000)		2 100 000
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	Total	104 669 703				80 975 553	4 162 703	(6 231 336)	(9 828 000)	69 078 920
32	Sous-total - Billets financés par le MEES					75 180 553	4 162 703	(5 387 336)	(9 828 000)	64 127 920
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					5 795 000		(844 000)		4 951 000

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

13	14	15	16	17	18	19	20
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
							54
							55
							56
							57
							58
							59
							60
							61
							62
							63
							64
							65
							66
							67
							68
							69
							70
							71

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Obligations découlant de contrats de location-acquisition										
	01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin
74											
75											
76											
77											
78											
79											
80											
81											
82											
83											
84											
85											
86											
87											
88											
89											
90											
91	Total		\$				\$	\$	\$	\$	\$
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES										
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources										
	Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)										
	12 Financé par le MEES	13 Numéro	14 Montant brut de l'emprunt	15 Taux	16 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	17 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	18 Solde de début	19 Emprunts réalisés	20 Remboursements effectués	21 Solde de fin	
94											
95											
96											
97											
98											
99											
100											
101											
102											
103											
104											
105											
106											
107											
108											
109											
110											
111			\$				\$	\$	\$	\$	
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MEES										
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Emprunts classés à la juste valeur											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114											114
115											115
116											116
117											117
118											118
119											119
120											120
121											121
122											122
123											123
124	TOTAL	\$				\$	\$	\$	\$	\$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES										125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources										126

Emprunts en devises étrangères											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127											127
128											128
129											129
130											130
131											131
132	TOTAL	\$				\$	\$	\$	\$	\$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES										133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources										134

Sommaire des dettes à long terme				Reports de l'année antérieure				
135	Billets à payer	69 078 920		Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(296 025)			135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(262 886)		Escompte/prime non amortie				136
137	Obligations							137
138	Fonds d'amortissement							138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition							139
140	Hypothèques							140
141	Emprunts classés à la juste valeur							141
142	Emprunts en devises étrangères							142
143	Total des dettes incluant la portion court terme	68 816 034						143
144	Portion à court terme des dettes long terme	20 069 171						144
145	Dette à long terme à l'état de la situation financière	48 746 863						145

Cégep de Sainte-Foy

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		98,25%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	98,25%	5 407 532	02
03	Amortissement des actifs incorporels	98,25%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	100,00%		04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	100,00%	(59 832)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	100,00%	(311)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	100,00%	(195 535)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	100,00%	(435 435)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES	98,25%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	100,00%		11
12	Biens non capitalisables	100,00%	522 204	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	100,00%	6 570	13
14	Moins-value sur les immobilisations	98,25%		14
15	Gains (perte) sur la cession d'immobilisations	98,25%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	100,00%	104 175	16
17	Transfert CCTT	100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100,00%	96 625	18
19	Autres (note 1)	100,00%		19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		5 445 993	20

Cégep de Sainte-Foy

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(5 387 336)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(61 052)			23
24 Total des montants à déduire			(5 448 388)	24
25 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(2 395)	25
26 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			20 805 065	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			20 802 670	27
Note 1				
28				28
29				29

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CATÉGORIES DE DÉPENSES					SOURCES DE FINANCEMENT				
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
	Parc immobilier (A)				Allocations normalisées				
01									01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	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		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication						Parachèvements	24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				A-B-D	05-80-189	Équipement Radioncologie	25
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique						Programme graphisme	26
	98	et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	11-80-230		
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	12-80-239	Financement projet Fondation canadienne pour l'innovation	27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D			28
29						A-B-D			29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D			30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D			31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D			32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D			33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D			34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D			35
36						A-B-D			36
37		Autres coûts (D)				A-B-D			37
38						A-B-D			38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D			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

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02		Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4
01	18920	Documents de bibliothèque	87 559	82 975	170 534
02	18900	Équipement TI-enseignement	578 021	753 669	1 331 690
03	18910	Équipement TI-administration	51 037	164 666	215 703
04	18950	Autres équipements-ameublement enseignement	1 201 204	722 984	1 924 188
05	18960	Autres équipements-ameublement adm	117 050	90 956	208 006
06	18930	Développement informatique	432 341	433 286	865 627
07					
08	10000	Équipement de radio-oncologie	28 864	30 338	59 202
09	18999	Équipements formation continue	18 183	340 483	358 666
10					
11	17802	Aile C-CA / démolition douches et réfection salles de bain	100 024	162 422	262 446
12	17803	Aile J-JC / réaménagement agora des sciences	23 818	150 963	174 781
13	18801	Projets de transformation locaux enseignement	105 379	185 055	290 434
14	18802	Projets de transformation locaux divers	60 856	215 353	276 209
15					
16	17003	Construction du pavillon de la recherche	3 637 663	290 982	3 928 645
17	17002	Aile L-LB / réfection toiture	16 213	191 987	208 200
18	14006	Remplacement portes et fenêtres entrées	(46 109)	301 807	255 698
19					
20	16005	Aile J-JA / rehaussement des installations sportives	5 272	9 089	14 361
21	17004	Réfection de la voie principale		69 660	69 660
22					
23	18001	Divers projets		397 622	397 622
24	18003	Campus cultivé			
25	18502	Aile D-DA-Réfection du clocher		66 652	66 652
26	18501	Aile Y-YA-Réfection du CERFO		35 593	35 593
27					
28	18503	Aile M_MA-Réfection de la toiture		122 343	122 343
29	18504	Aile G-GB-Toiture et réfection des classes		468 533	468 533
30					
31					
32					
33					
34					
35	Sous-total		6 417 375	5 287 418	11 704 793

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02		Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4
36	12001	Remboursement de l'aile R			36
37	14006I	Remplacement portes et fenêtres entrées-intérêts	551	3 891	4 442
38	16005I	Aile J-JA / rehaussement des installations sportives-intérêts	1 314	2 054	3 368
39	18504I	Aile G-GB-Toiture et réfection des classes-intérêts		206	206
40	18503I	Aile M_MA-Réfection de la toiture-intérêts		119	119
41	18502I	Aile D-DA-Réfection du clocher-intérêts		39	39
42	18930I	Développement informatique-intérêts		9 620	9 620
43	17004I	Réfection de la voie principale-intérêts		128	128
44	18001I	Divers projets-intérêts		3 788	3 788
45	17002I	Aile L-LB / réfection toiture-intérêts		142	142
46					46
47					47
48					48
49					49
50					50
51					51
52					52
53					53
54	17006	FIS-Rehaussement des installations J	400 470	1 635 473	2 035 943
55	17007	FIS-Aile G	528 860	3 421 449	3 950 309
56	17006I	FIS-Rehaussement des installations J-intérêts		1 232	1 232
57	17007I	FIS-Aile G-intérêts		1 588	1 588
58	17802I	A C-CA / démolition douches et réfection salles de bain-intérêts		1 637	1 637
59	17803I	Aile J-JC / réaménagement agora des sciences-intérêts		593	593
60	18801I	Projets de transformation locaux enseignement-intérêts		988	988
61					61
62					62
63					63
64					64
65					65
66					66
67					67
68					68
69					69
70	Sous-total		7 348 570	10 370 365	17 718 935

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2017	04	au 30 juin 2018	
		03		5 = 3 + 4	
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	Sous-total	7 348 570	10 370 365	17 718 935	102

Cégep de Sainte-Foy

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 2018

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
			03	04	05	06	07	
01	12001	Remboursement de l'aile R	700 000			00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	12001	Remboursement de l'aile R	(700 000)			00-00-903	Emprunt autofinancé	02
03								03
04	14006	Remplacement portes et fenêtres entrées	301 807	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05								05
06	17002	Aile L-LB / réfection toiture	191 987	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	06
07								07
08	17006	FIS-Rehaussement des installations J	855 173	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	08
09	17006	FIS-Rehaussement des installations J	780 300	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	09
10								10
11	17007	FIS-Aile G	2 487 661	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	11
12	17007	FIS-Aile G	928 478	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	12
13	17007	FIS-Aile G	5 310	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux proj	13
14	17003	Construction du pavillon de la recherche	77 267	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	14
15	17003	Construction du pavillon de la recherche	90 751	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	15
16	17003	Construction du pavillon de la recherche	122 964	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	16
17	18001	Divers projets	1 310	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	17
18	18001	Divers projets	22 803	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	18
19	18001	Divers projets	75 962	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	19
20	18001	Divers projets	4 787	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	20
21	18001	Divers projets	216 527	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	21
22	18001	Divers projets	7 480	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	22
23	18001	Divers projets	6 000	02	Aménagement des terrains	00-00-908	Dons	23
24								24
25	17004	Réfection de la voie principale	69 660	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	25
26	16005	Aile J-JA / rehaussement des installations sportives	9 089	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	26
27								27
28	18801	Projets de transformation locaux enseignement	77 082	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	28
29	18802	Projets de transformation locaux divers	1 024	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	29
30	17802	Aile C-CA / démolition douches et réfection salles de	162 422	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	30
31	17803	Aile J-JC / réaménagement agora des sciences	150 963	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	31
32	18802	Projets de transformation locaux divers	27 823	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	32
33	18802	Projets de transformation locaux divers	186 506	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	33
34	18801	Projets de transformation locaux enseignement	107 973	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	34
35	Total de la page 46		6 969 109					35

Cégep de Sainte-Foy

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 2018

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
36	18950	Autres équipements-ameublement enseignement	88 971	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	36
37	18950	Autres équipements-ameublement enseignement	8 874	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	37
38								38
39	18502	Aile D-DA-Réfection du clocher	66 652	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	39
40	18501	Aile Y-YA-Réfection du CERFO	35 593	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	40
41	18503	Aile M_MA-Réfection de la toiture	122 343	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	41
42	18504	Aile G-GB-Toiture et réfection des classes	468 533	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	42
43								43
44	18001	Divers projets	9 671	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	44
45	18001	Divers projets	53 082	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	45
46								46
47								47
48								48
49								49
50								50
51								51
52								52
53	18950	Autres équipements-ameublement enseignement	17 302	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	53
54	18920	Documents de bibliothèque	82 975	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	54
55	18950	Autres équipements-ameublement enseignement	49 719	201	Biens non capitalisables	12-80-239	Financement projet Fondation canadienne pou	55
56	18950	Autres équipements-ameublement enseignement	53 248	201	Biens non capitalisables	12-80-239	Financement projet Fondation canadienne pou	56
57	18930	Développement informatique	177 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique	57
58	18930	Développement informatique	152 697	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	58
59	18930	Développement informatique	103 589	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	59
60								60
61	18960	Autres équipements-ameublement adm	21 640	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	61
62	18950	Autres équipements-ameublement enseignement	49 450	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	62
63	18950	Autres équipements-ameublement enseignement	233 440	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70	Total des pages 46 et 47		8 763 888					70

Cégep de Sainte-Foy

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 2018

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
71	18900	Équipement TI-enseignement	310 263	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	71
72	18910	Équipement TI-administration	116 285	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	72
73	18910	Équipement TI-administration	37 896	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	73
74	18900	Équipement TI-enseignement	37 895	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	74
75	18960	Autres équipements-ameublement adm	6 100	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	75
76	18950	Autres équipements-ameublement enseignement	47 200	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	76
77	18950	Autres équipements-ameublement enseignement	3 517	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	77
78	18960	Autres équipements-ameublement adm	28 090	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	78
79	10000	Équipement de radio-oncologie	1 928	60	Mobilier et équipements de bureau	05-80-189	Équipement Radioncologie	79
80	10000	Équipement de radio-oncologie	23 903	50	Équipements spécialisés - enseignement	05-80-189	Équipement Radioncologie	80
81	10000	Équipement de radio-oncologie	4 507	201	Biens non capitalisables	05-80-189	Équipement Radioncologie	81
82	18900	Équipement TI-enseignement	118 800	80	Équipements informatiques	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	82
83	18900	Équipement TI-enseignement	103 000	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	83
84	18960	Autres équipements-ameublement adm	12 031	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	84
85	18950	Autres équipements-ameublement enseignement	171 263	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	85
86	18960	Autres équipements-ameublement adm	23 095	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	86
87	18900	Équipement TI-enseignement	183 711	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	87
88	18910	Équipement TI-administration	10 485	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	88
89								89
90	18999	Équipements formation continue	15 674	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	90
91	18999	Équipements formation continue	10 027	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	91
92	18999	Équipements formation continue	234 399	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	92
93	18999	Équipements formation continue	72 707	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	93
94	18999	Équipements formation continue	620	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	94
95	18999	Équipements formation continue	7 056	95	Réseaux de télécommunication	00-00-901	Fonds de fonctionnement	95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105	Total des pages 46,47 et 48		10 344 340					105

Cégep de Sainte-Foy

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 2018

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
106							106	
107	14006I	Remplacement portes et fenêtres entrées-intérêts	3 891	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	107
108	16005I	Aile J-JA / rehaussement des installations sportives-ir	408	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	108
109	18504I	Aile G-GB-Toiture et réfection des classes-intérêts	206	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	109
110	18503I	Aile M_MA-Réfection de la toiture-intérêts	119	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	110
111	18502I	Aile D-DA-Réfection du clocher-intérêts	39	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	111
112	18930I	Développement informatique-intérêts	9 620	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	112
113	16005I	Aile J-JA / rehaussement des installations sportives-ir	1 646	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	113
114	17004I	Réfection de la voie principale-intérêts	128	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	114
115	18001I	Divers projets-intérêts	3 681	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	115
116								116
117	17007I	FIS-Aile G-intérêts	1 588	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	117
118	17006I	FIS-Rehaussement des installations J-intérêts	1 232	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	118
119	17002I	Aile L-LB / réfection toiture-intérêts	142	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	119
120	18001I	Divers projets-intérêts	107	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	120
121	17802I	Aile C-CA / démolition douches et réfection salles de	1 637	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformation	121
122	17803I	Aile J-JC / réaménagement agora des sciences-intéré	593	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformation	122
123	18801I	Projets de transformation locaux enseignement-intéré	988	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformation	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 46,47, 48 et 49		10 370 365					140

Cégep de Sainte-Foy

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	10 370 365				175

Cégep de Sainte-Foy

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 46 à 51	10 370 365				210

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Codes MEES		Description	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2018	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	3 629 894		2 410 500			4 950 034		1 090 360	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	348 074		463 300			717 011		94 363	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	1 079 817		773 200			693 485		1 159 532	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique									06
2015-2016		Allocations particulières									
07	15-70-035	Réfections aux édifices									07
2016-2017		Allocations particulières									
08	16-70-035	Réfections aux édifices									08
2017-2018		Allocations particulières									
09	17-70-035	Réfections aux édifices									09
10		Sous-total: PARC IMMOBILIER	5 057 785	\$	3 647 000	\$	\$	6 360 530	\$	2 344 255	10

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)

Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2017 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2018 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	703 438	1 875 500			1 641 242		937 696
12	70-073	Allocations - Développement informatique		177 000			177 000		
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB							
Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipe	181 703		103 000		200 845		83 858
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes							
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			5 310		5 310		
2015-2016 Allocations particulières									
17	15-70-080	Rattrapage							
18	15-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération							
19	15-70-094	FCAR-FCI							
20	15-71-000	Autres							
2016-2017 Allocations particulières									
21	16-70-080	Rattrapage							
22	16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération							
23	16-70-094	FCAR-FCI							
24	16-71-000	Autres							
2017-2018 Allocations particulières									
25	17-70-080	Rattrapage							
26	17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération							
27	17-70-094	FCAR-FCI							
28	17-71-000	Autres							
29	Sous-total: PARC MOBILIER		885 141	\$ 2 052 500	108 310	\$ 2 024 397	\$ 1 021 554		

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)			Page 54						
Codes MEES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2017 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2018 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	
30	17-80-261 Stratégie numérique dans les cégeps			118 800			118 800		30
31									31
32									32
33									33
34									34
35									35
36									36
37									37
Parachèvements									
38	05-80-189 Équipement Radioncologie	31 675		0			30 338		1 337
39	11-80-230 Programme graphisme	8 596		0					8 596
40	12-80-239 Financement projet Fondation canadienne pour l'innovation	73 207		0			102 967		(29 760)
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	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	113 478		118 800			252 105		(19 827)
57	Sous-total des allocations du MEES	6 056 404	\$	5 818 300	108 310	\$	8 637 032	\$	3 345 982
Autres sources de financement			Autres encaissements						
58	00-00-901 Fonds de fonctionnement						340 483		58
59	00-00-902 Fonds spéciaux								59
60	00-00-903 Emprunt autofinancé						(700 000)		60
61	00-00-904 Produits de la vente d'actifs	1 659 253					147 055		1 512 198
62	00-00-905 Produits d'assurance								62
63	00-00-906 Économie nette sur les marchés financiers								63
64	00-00-907 Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires								64
65	00-00-908 Dons	2 500		3 500			6 000		65
66	00-00-909 Subventions 'Autres' que le MEES			90 751			108 053		(17 302)
67	00-00-910 Autres sources			1 831 742			1 831 742		67
68	Sous-total: Autres sources de financement	1 661 753	\$	1 925 993		\$	1 733 333	\$	1 494 896
69	GRAND TOTAL	7 718 157	\$	7 744 293	108 310	\$	10 370 365	\$	4 840 878
70	Moins: Biens non capitalisables (code MEES 201)						522 204		70
71	Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)								71
72	Transfert CCTT (code MEES 203)								72
73	Solde Coûts capitalisées à la page 35 et page 36						9 848 161		73

Cégep François-Xavier Garneau

Rapport financier annuel

au 30 juin 2018

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep François-Xavier Garneau

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	Page 1		06	07
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2018	2017	2018	2017	2018		2017	
Revenus										
Subventions										
- Gouvernement du Québec										
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	54 172 090	53 601 789	5 436 637	4 859 090	59 608 727	58 460 879	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTES)	note	826 091	372 490			826 091	372 490	02
03	2	- Autres	note	274 285	208 965	21 623	26 725	295 908	235 690	03
04	2	- Gouvernement fédéral	note	68 573	213 004			68 573	213 004	04
05	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	1 397 683	1 769 153			1 397 683	1 769 153	05
06	2	Droits d'inscription et scolarité	note	2 664 034	2 679 913			2 664 034	2 679 913	06
07	2	Vente de biens et services	note	3 111 757	3 461 635			3 111 757	3 461 635	07
08	2	Locations	note	560 989	559 217			560 989	559 217	08
Amortissement des apports reportés										
- Gouvernement du Québec										
09		- MEES	note			49 141	45 391	49 141	45 391	09
10		- Autres	note			57 841	57 841	57 841	57 841	10
11		- Entreprises du gouvernement	note			7 262	7 262	7 262	7 262	11
12		- Gouvernement fédéral	note			210 478	210 479	210 478	210 479	12
13		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							13
14		- Autres organismes	note			236 938	193 362	236 938	193 362	14
15	2	Revenus d'intérêts	note	151 173	72 805		193	151 173	72 998	15
16	2	Autres revenus	note	404 735	198 346			404 735	198 346	16
17		Total		63 631 410	63 137 317	6 019 920	5 400 343	69 651 330	68 537 660	17

Cégep François-Xavier Garneau

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

		01	02	03	04	05	06	07
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total	
Annexes			2018	2017	2018	2017	2018	2017
Charges								
18	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	38 206 434		37 840 858	38 206 434	37 840 858
19	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	14 820 497		14 404 618	14 820 497	14 404 618
20	2	Communications et informations	note	935 460		894 728	935 460	894 728
21	2	Fournitures et matériel	note	2 387 529		2 321 966	2 387 529	2 321 966
22	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	5 408 537		5 294 395	5 408 537	5 294 395
23	2	Autres charges	note	934 407		1 046 792	1 062 889	1 067 627
24	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note				1 349 921	1 328 656
25		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	312 672	279 255	97 639	85 821	410 311
26		Dépenses pour les résidences étudiantes	note					
27		Amortissement des immobilisations	note			4 169 087	3 980 151	4 169 087
28		Amortissement des actifs incorporels	note					
29		Biens non capitalisables	note			146 775	48 754	146 775
30		Total des charges		63 005 536	62 082 612	5 891 904	5 464 217	68 897 440
31		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			(143 807)		(143 807)
32		- Moins-value sur les immobilisations	note					
33		- Moins-value sur les placements	note					
34		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			1 659	687	1 659
35		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note					
36		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note					
37		- Gain (perte) de change	note					
38		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		625 874	1 054 705	(14 132)	(63 187)	611 742

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

Cégep François-Xavier Garneau

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
		2018	2017	2018	2017	2018	2017		
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements	2 656 076	2 178 334	2 154 156	1 640 380	4 810 232	3 818 714	01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note						02	
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé	2 656 076	2 178 334	2 154 156	1 640 380	4 810 232	3 818 714	03	
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	625 874	1 054 705	(14 132)	(63 187)	611 742	991 518	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	(515 908)	(576 963)	515 908	576 963			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice	2 766 042	2 656 076	2 655 932	2 154 156	5 421 974	4 810 232		08

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

Cégep François-Xavier Garneau

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07		
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2018	2017	2018	2017	2018	2017		
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02	
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03	
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur										
04	- Placements de portefeuille	note							04	
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05	
06	- Autres	note							06	
Gains (pertes) de change non réalisés										
07	- Placements de portefeuille	note							07	
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08	
09	- Autres	note							09	
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats										
10	- Placements de portefeuille	note							10	
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11	
12	- Autres	note							12	
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats										
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14	
15	- Autres	note							15	
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16	

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

Cégep François-Xavier Garneau

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

01		02		03		04		05		06		07	
Annexes		Fonds de		Fonds		Total							
Note		Fonctionnement		des immobilisations									
		2018		2017		2018		2017		2018		2017	
ACTIF													
Actif à court terme													
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	14 163 014	10 128 837	2 514 309	614 199	16 677 323	10 743 036	01				
02	- Placements de portefeuille	note							02				
03	- Intérêts courus à recevoir	note	18 307	9 120			18 307	9 120	03				
04	- Débiteurs	note	973 484	1 826 292	361 290	95 921	1 334 774	1 922 213	04				
05	4 - Subventions à recevoir	note		0	467 548	375 381	467 548	375 381	05				
06	- Stocks de fournitures	note							06				
07	- Stocks destinés à la vente	note							07				
08	- Avances interfonds	note	245 764	3 237 239	(245 764)	(3 237 239)			08				
09	- Charges payées d'avance	note	379 813	387 493			379 813	387 493	09				
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10				
11	2 Total actif à court terme		15 780 382	15 588 981	3 097 383	(2 151 738)	18 877 765	13 437 243	11				
Actif à long terme													
12	4 - Subventions à recevoir	note	1 328 616	542 802	12 405 806	12 421 428	13 734 422	12 964 230	12				
13	- Placements de portefeuille	note							13				
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			64 057 199	58 856 701	64 057 199	58 856 701	14				
15	- Actifs incorporels	note							15				
16	- Autres actifs à long terme	note			17 363	145 845	17 363	145 845	16				
17	Total de l'actif à long terme		1 328 616	542 802	76 480 368	71 423 974	77 808 984	71 966 776	17				
18	Total de l'actif		17 108 998	16 131 783	79 577 751	69 272 236	96 686 749	85 404 019	18				

Cégep François-Xavier Garneau

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

(Suite)

</

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

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

Cégep François-Xavier Garneau

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	611 742	991 518	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	143 807	0	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	(1 659)	(687)	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 - Gain ou perte de change	0	0	08
09 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(554 398)	(514 335)	09
10 - Amortissement des immobilisations	4 169 087	3 980 151	10
11 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	11
12 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	36 971	36 280	12
13 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		13
14 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	128 482	20 835	14
15 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 983 481)	(3 147 172)	15
- Autre élément hors caisse :			
16			16
17			17
18 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	676 795	1 290 418	18
19 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	1 227 346	2 657 008	19
Activités d'investissement en immobilisations			
20 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(7 100 566)	(7 296 484)	20
21 Cession d'immobilisations corporelles (b)	1 660	1 176	21
22 Acquisition d'actifs incorporels	0		22
23 Cession d'actifs incorporels	0		23
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
24			24
25 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(7 098 906)	(7 295 308)	25

Cégep François-Xavier Garneau

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(Suite)

Activités de placement		01	02	
26	Acquisition de placements			26
27	Cession de placements			27
	Autre activité de placement			
28				28
29	Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	29
Activités de financement				
30	Variation des emprunts à court terme	14 980 200	(5 995 980)	30
31	Encaissement de dette à long terme	11 884 248	9 848 000	31
32	Remboursement de dette à long terme	(15 236 133)	(3 314 245)	32
33	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(62 798)	(40 414)	33
34	Escompte ou prime sur les obligations	0		34
35	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			35
36	Apports reçus à titre de dotations	0	0	36
37	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	37
38	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	240 330	955 142	38
	Autres éléments liés aux activités de financement			
39				39
40				40
41	Flux de trésorerie liés aux activités de financement	11 805 847	1 452 503	41
42	Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	5 934 287	(3 185 797)	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	10 743 036	13 928 833	43
44	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	16 677 323	10 743 036	44
Trésorerie et équivalents de trésorerie				
		2018	2017	
45	Encaisse	18 985 440	11 407 466	45
46	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	22 043	7 620	46
47	Équivalents de trésorerie			47
48	Découvert bancaire			48
49	Chèques en circulation	(2 330 160)	(672 050)	49
50	Total	16 677 323	10 743 036	50
51	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			52
53	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			53

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2018

	Description01	Numero de résolution du CA ou de l'exécutif02	Code de nature03	2018-201904	2019-202005	2020-202106	2021-202207	2022-202308	Total09	
01	Remplacement de la surface du terrain synthétique multisport			575 000					575 000	01
02	Plan directeur de développement : environnement physique interne et externe			525 000					525 000	02
03	Défi plan stratégique 2014-2019			137 280					137 280	03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			1 237 280	\$	\$	\$	\$	1 237 280	19

Cégep François-Xavier Garneau
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
 Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	04	05	06
	Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
REVENUS						
01 Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure	(98 008)	245 573	9 745	(26 221)		
02 MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	51 534 322	51 030 436	2 699 708	2 223 614	134 745	128 387
03 MEES - Subventions liées à la réforme	(108 422)					
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			826 091	372 490		
05 Autres organismes du gouvernement du Québec	274 285	208 965				
06 Subventions du gouvernement fédéral	68 573	213 004				
07 Autres organismes	1 177 217	1 106 716	218 220	662 112		
08 Droits d'inscription et de scolarité	2 369 839	2 411 457	234 337	201 806	59 858	66 650
09 Ventes de biens et services	1 459 466	1 918 629	138 536	112 762		
10 Locations			23 158	19 625		
11 Autres revenus	555 830	271 151				
12 Facturation interne						
13 TOTAL DES REVENUS	57 233 102	57 405 931	4 149 795	3 566 188	194 603	195 037
CHARGES						
14 Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure						
15 Salaires et avantages sociaux des enseignants	35 549 169	35 547 651	1 193 342	1 009 841	77 121	106 206
16 Coûts de convention des enseignants	1 386 802	1 177 160				
17 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	12 711 647	12 101 590	1 150 640	1 256 732	15 300	2 863
18 Coûts de convention des autres personnels	631 084	741 960				
19 Communications et informations	778 295	715 589	155 210	159 934		10
20 Fournitures et matériel	2 208 241	2 163 206	99 277	83 755		19
21 Services, honoraires et contrats, locations	4 271 056	4 381 991	819 970	510 334		210
22 Autres charges	1 047 958	723 219	250 323	408 741	426	80 081
23 Facturation interne	(537 301)		115 130		80 888	
24 TOTAL DES CHARGES	58 046 951	57 552 366	3 783 892	3 429 337	173 735	189 370
25 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(813 849)	(146 435)	365 903	136 851	20 868	5 667

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2018	2017	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	3 861 131	3 147 172	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 204 440	1 200 208	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement	0		03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	53 018	49 571	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	5 118 589	4 396 951	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	86 885	65 443	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	231 163	396 696	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MEES	5 436 637	4 859 090	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	43 535	36 969	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	5 606	8 422	12
13	Total - MEES	49 141	45 391	13

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04
		2018	2017	2018	2017
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(388 031)	(1 282 267)		
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés				
	Subvention à recevoir - Autres MEES :				
03					
04					
	Subventions à recevoir liées à la réforme				
05	- Congés de maladie	326 418	326 767		
06	- Vacances	1 164 919	1 164 919		
07	- Indemnités de départ	20 043	20 043		
08	- Assurance-traitement	202 089	298 494		
09	- Autres congés sociaux	3 178	14 846		
10	- Immobilisations			11 419 323	11 188 160
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			339 916	253 031
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	1 328 616	542 802	11 759 239	11 441 191
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			399 663	522 013
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	\$	\$	399 663	522 013
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir				
17	Subventions (perçues en trop)				
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$
AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir			714 452	833 605
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	714 452	833 605

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	1 328 616	542 802	12 873 354	12 796 809	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			467 548	375 381	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	1 328 616	542 802	12 405 806	12 421 428	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2018	2017	2018	2017	
01 Comptes à payer et frais courus	763 599	1 212 231	3 166 150	755 721	01
02 Comptes à payer lié au MEES	692 860				02
03 Salaires et avantages sociaux à payer	590 625	532 843			03
04 Vacances à payer	6 750 829	6 519 731			04
05 Provision pour congés de maladie non monnayables	321 293	306 907			05
06 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties		0			06
07 Autres provisions	754 542	1 026 524			07
08 Retenues sur contrat à payer					08
09 Autres éléments créditeurs	97 986	70 912	2 965	567	09
10 Total des créditeurs	9 971 734	9 669 148	3 169 115	756 288	10

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01	02	03	04
		2018	2017	2018	2017
Apports reportés					
Gouvernement du Québec					
MEES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	42 405	59 746		01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	72 312	62 139		02
03	- Allocations spécifiques	1 206 476	1 160 317		03
04	- Sous-embauche	192 899			04
05	- Charges à la formation continue reportées	131 532	45 479		05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			176 952	157 689
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				07
08	- Autres				08
09	Sous-total - MEES	1 645 624	1 327 681	176 952	157 689
10	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec			771 004	834 451
11	Total - Gouvernement du Québec	1 645 624	1 327 681	947 956	992 140
Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			130 718	137 980
13	Redressement du solde de début				
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(7 262)	(7 262)
16	Solde de fin	\$	\$	123 456	130 718
Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			5 640 351	5 850 830
18	Redressement du solde de début				
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(210 478)	(210 479)
21	Solde de fin	\$	\$	5 429 873	5 640 351
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début				
23	Redressement du solde de début				
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26	Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			2 246 200	1 524 834
28	Redressement du solde de début				
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			184 794	914 728
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(236 938)	(193 362)
31	Solde de fin	\$	\$	2 194 056	2 246 200
32	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	1 645 624	1 327 681	8 695 341	9 009 409

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

	Revenus reportés		
33 Droits de scolarité perçus d'avance	1 607 480	1 599 336	33
34 Autres revenus perçus d'avance	1 113 157	879 039	34
35 TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 720 637	2 478 375	35

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

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

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

Cégep François-Xavier Garneau

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	21
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :	
Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
#REF!	#REF!

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Centre de responsabilité		Enseignement régulier 0410	Formation continue 0439	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance							
Code							Centre sportif	Cafétéria	Cin	Stationnement	Location locaux		
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12		
01	Solde au 30 juin 2017	(6 240 801)	2 903 783	(96 538)			260 474	289 194	2 466 255	2 117 146	768 304	01	
02	Redressements affectant les années antérieures											02	
03	Solde au 30 juin 2017 redressé	(6 240 801)	2 903 783	(96 538)			260 474	289 194	2 466 255	2 117 146	768 304	03	
04	Résultats de l'année	(813 849)	365 903	20 868			102 463	33 044	519 348	555 686	145 201	04	
05	Apports de dotations											05	
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(54 411)										06	
07	Sous-total	(7 054 650)	3 215 275	(75 670)		\$	\$	362 937	322 238	2 985 603	2 672 832	913 505	07
08	Acquisition d'immobilisations	(4 963)	(9 644)										08
09	Locations-acquisitions											09	
10	Autres											10	
11	Sous-total	(4 963)	(9 644)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2018	(7 059 613)	3 205 631	(75 670)		\$	\$	362 937	322 238	2 985 603	2 672 832	913 505	12

Centre de responsabilité										Total
Code	Emprunt TS	Emprunt ESE	Plan Directeur	0000	Santé Mieux Être	Plan stratégique	Terrain Multisport	Innov,Pédag.		
01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13 Solde au 30 juin 2017	(509 322)	(842 489)	525 000		11 661	303 409	575 000	125 000	2 656 076	
14 Redressements affectant les années antérieures									\$	
15 Solde au 30 juin 2017 redressé	(509 322)	(842 489)	525 000		11 661	303 409	575 000	125 000	2 656 076	
16 Résultats de l'année						(302 790)			625 874	
17 Apports de dotations									\$	
18 Remboursements d'emprunts autofinancés	(231 000)	(215 890)							(501 301)	
19 Sous-total	(740 322)	(1 058 379)	525 000	\$	11 661	619	575 000	125 000	2 780 649	
20 Acquisition d'immobilisations									(14 607)	
21 Locations-acquisitions									\$	
22 Autres					(11 661)	136 661		(125 000)	\$	
23 Sous-total	\$	\$	\$	\$	(11 661)	136 661	\$	(125 000)	- (14 607)	
24 Solde au 30 juin 2018	(740 322)	(1 058 379)	525 000	\$	\$	137 280	575 000	\$	2 766 042	

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3										
Champs 1000 à 9000										
		Allocation	Certifications de	Financement	Cert. de crédits	Cert. de crédits	Autres	Revenus	Charges	Excédent
		initiale	crédits et lettres	(récup) et autres	reportées	reportées	revenus			favorable
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
01 1000	Enseignants	37 341 400	(583 200)	(1 163 551)		192 899	132 962	35 534 712	35 240 664	294 048
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 176 966			84 248	1 261 214	1 386 802	(125 588)
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	12 717 000	575 928	(146 032)			5 438 991	18 585 887	19 453 225	(867 338)
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(213 700)		(24 100)			371 916	134 116	131 229	2 887
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 509 500	838 331		1 150 998	1 206 476	(477 172)	1 815 181	1 815 181	
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							(98 008)		(98 008)
07	Rétroactivité								19 850	(19 850)
08	TOTAL - Enseignement régulier	51 354 200	831 059	(156 717)	1 150 998	1 399 375	5 550 945	57 233 102	58 046 951	(813 849)
09 9090	Formation continue	150 000	2 437 473	45 172	46 320	131 532	1 553 598	4 101 031	3 744 272	356 759
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	8 900	20 800		9 319			39 019	39 019	
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							9 745		9 745
12	Rétroactivité								601	(601)
13	TOTAL - Formation continue	158 900	2 458 273	45 172	55 639	131 532	1 553 598	4 149 795	3 783 892	365 903
14 9080	Cours d'été						194 603	194 603	173 735	20 868
15 2040	Centres de transfert de technologie									
16 -	Cégep à distance									
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
18 9030	Centre sportif						175 553	175 553	73 090	102 463
19 9010	Cafétéria						149 394	149 394	116 350	33 044
20 7040	Cin						674 227	674 227	154 879	519 348
21 7021	Stationnement						799 000	799 000	243 314	555 686
22 7026	Location locaux						215 269	215 269	70 068	145 201
23	Emprunt TS									
24	Emprunt ESE									
25	Plan Directeur Immobilier									
26										
27 5015	Santé Mieux Être									
28 101-8	Plan stratégique						40 467	40 467	343 257	(302 790)
29	Terrain Multisport									
30	Innov,Pédag. Recherche									
31	TOTAL - Services auxiliaires						2 053 910	2 053 910	1 000 958	1 052 952
32	TOTAL GLOBAL	51 513 100	3 289 332	(111 545)	1 206 637	1 530 907	9 353 056	63 631 410	63 005 536	625 874

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

							Page 4			
FABES	Champ/ Code MEES	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)	
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	37 341 400	(583 200)				192 899	36 565 301	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								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 - E003								
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi					13 415		13 415	06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	37 341 400	(583 200)	\$	\$	13 415	192 899	36 578 716	12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	1 956 700						1 956 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F 21 005	Section anglophone - F002								15
16	F 21 006	Éloignement - F003								16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002								18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	5 144 800	59 176					5 203 976	19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	2 107 900	19 597					2 127 497	20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	89 300						89 300	21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime	179 400						179 400	23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005								24
25	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								25
26	S 25 402	Allocations particulières au «S»								26
27	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007								27
28	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante								28
29	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		955					955	29
30	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								30
31	A 12 000	Revenus récupérables					(146 032)		(146 032)	31
32		Sous-total:	9 478 100	79 728	\$	\$	(146 032)	\$	9 411 796	32
	7 000	SEGME								
33	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	3 238 900						3 238 900	33
34	B 22 002	Location de services au «B»								34
35	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004		74 100					74 100	35
36	B 22 004	Allocations particulières au «B»		422 100					422 100	36
37		Sous-total:	3 238 900	496 200	\$	\$	\$	\$	3 735 100	37

Cégep François-Xavier Garneau

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

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
38	S 42 027	Atelier d'aide en français - S006							38
39	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013		(28 938)		86 263			57 325
40	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							39
41	S 43 118	Gestion des programmes							40
42	S 43 119	Sanction des études							41
43	S 43 120	Programmes techniques							42
44	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							43
45	S 43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							44
46	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques							45
47	S 43 160	Pôles régionaux							46
48	S 44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010							47
49	S 44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005							48
50	S 44 013	Évaluation systémique							49
51	S 44 018	Projets spéciaux de développement							50
52	S 44 021	Soutien à la recherche - S004							51
53	S 44 030	Conventions collectives		5 553					52
54	S 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		10 085		33 057		33 057	5 553
55	S 44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 212					10 085
56	S 44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							2 212
57	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							56
58	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	82 200						57
59	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	130 800						82 200
60	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							130 800
61	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			62 500		74 569	50 431
62	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	47 000			47 000		94 000	61
63	S 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale							62
64	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003		10 000					63
65	S 45 032	Communautés culturelles - S024		2 452					10 000
66	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	970 900			922 178		928 650	2 452
67	S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024							964 428
68	S 45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							66
69	S 45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							67
70	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							68
71	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		76 200				76 200	69
72	S 46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							70
73	S 46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							71
74	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S034		529 867					72
75	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	216 100						529 867
76	S 49 039	Effort institutionnel							216 100
77	S 49 041	Autres allocations (DPBF)							76
78	S 49 042	Autres allocations (DAEI)		156 100					77
79	S 49 045	Autres allocations (DRT)							156 100
80	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026							79
81	S 49 400	Récupération « Autres »							80
82	S 50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		74 800					81
83	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail							74 800
84		Sous-total (champ 8350):	1 509 500	838 331	\$	1 150 998	\$	1 206 476	2 292 353

Cégep François-Xavier Garneau

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

Page 6											
		00	01	02	03	04	05	06	07		
FABES	Champ/ Code MEES	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									
85	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(176 000)						(176 000)	85	
86	S 61 000	Dette à court terme - S023					(24 100)		(24 100)	86	
87	S 61 010	Paie de vacances - S020	(37 700)						(37 700)	87	
88		Sous-total:	(213 700)	\$	\$	\$	(24 100)	\$	(237 800)	88	
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
89	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008								89	
90	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049								90	
91		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	91	
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
92	F 31 001	Fixe	174 700						174 700	92	
93	F 31 003	Rayonnement								93	
94	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								94	
95	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								95	
96	A 31 006	Activités brutes - A001	(76 900)						(76 900)	96	
97	A 31 007	Activités pondérées - A001	(53 400)						(53 400)	97	
98	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								98	
99	E 34 002	E pes (RAC)					275 500		275 500	99	
100	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					34 953		34 953	100	
101	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								101	
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								102	
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								103	
104	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			370 660		(164 354)		206 306	104	
105	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles					(54 785)		(54 785)	105	
106	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles					(43 827)		(43 827)	106	
107	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		735 458			667 701		1 403 159	107	
108	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		251 978			228 763		480 741	108	
109	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		95 873			87 040		182 913	109	
110	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		667 701			(667 701)			110	
111	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		228 763			(228 763)			111	
112	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		87 040			(87 040)			112	
113	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								113	
114	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								114	
115	E 50 100	Charges pour la formation continue	105 600			46 320	(724)	131 532	19 664	115	
116	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								116	
117	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								117	
118	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements					(1 591)		(1 591)	118	
119		Sous-total:	150 000	2 066 813	370 660	46 320	45 172	131 532	2 547 433	119	

Cégep François-Xavier Garneau

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

Page 7

FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							
120	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S015							
121	S 50 621	Reconnaissance des acquis - C014							
122	S 50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800					20 800
123	S 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique							
124	S 50 640	Représentation régionale - S021	8 900						8 900
125	S 57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017				9 319			9 319
126	S 57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017							
127	S 57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique							
128		Sous-total:	8 900	20 800	\$	9 319	\$	\$	39 019
	9 090	CÉGEP À DISTANCE							
129	E 34 001	Cégep à distance - E pes DEC							
130	E 34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)							
131	A 34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)							
132	E 34 002	Cégep à distance - RAC (25%)							
133	E 34 002	Cégep à distance - RAC (50%)							
134	F 50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe							
135	B/S 34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES							
136	A 12 000	Revenus récupérables							
137		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							
138	E 11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers							
139	E 11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							
140	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							
141	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							
142	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							
143		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
144		Sous-total:	51 513 100	2 918 672	370 660	1 206 637	(111 545)	1 530 907	54 366 617
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
145	S 59 100	DAEI							
146	S 59 110	DEC							
147	S 59 120	DAEI							
148	S 59 200	DPBF							
149	S 59 300	DRT							
150	S 59 400	DPFT							
151	S 59 450	Plan de rapprochement							
152		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
153		TOTAL	51 513 100	2 918 672	370 660	1 206 637	(111 545)	1 530 907	

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 8										
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10
	Enseignants	Couts de conv.	Autres	Soutien a	Couts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spec.	Cours	Formation
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue
	8100	8100	1000	2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090
01 REVENUS				(86 328)			176 000		134 745	113 256
02 MEES										
03 MEES - Autres	(335 515)									
04 MEES - Autres revenus de transfert										
05 Min. Travail, Emploi et Solidarité										826 091
06 Autres organismes gouv. prov.				274 285						
07 Subventions du gouvernement fédéral			19 260	49 313						
08 Autres organismes		84 248	73 308	565 903	22 194	431 564				218 220
09 Droits (insc. scol. et droits affér.)				2 207 581					58 090	234 337
10 Droits - étudiants étrangers				151 702					1 768	
11 Droits - non-résidents du Québec				10 556						
12 Ventes de biens et services			567 305	833 842		13 576	44 743			138 536
13 Locations										23 158
14 Intérêts							151 173			
15 Variation - Subvention à recevoir										
16 Variation de la Sub. à rec. - Maladies				(349)						
17 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										
18 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										
19 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement				(96 405)						
20 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux				(11 668)						
21 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										
22 Gain (perte) sur disposition de placement										
23 Gain (perte) de change										
24 Autres revenus			58 590	346 067				(477 172)		
25 Facturation interne	468 477			8 695						
TOTAL	132 962	84 248	718 463	4 253 194	22 194	445 140	371 916	(477 172)	194 603	1 553 598

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 9

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
26	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Centre sportif	Cafétéria	Cin	Services auxiliaires :	Location locaux	Emprunt TS	Emprunt ESE	26
27	form. Continue	de technologie	Cégep à				Stationnement				27
28	REVENUS	9350	distance	9030	9010	7040	7021	7026			28
29	MEES										29
30	MEES - Autres										30
31	MEES - Autres revenus de transfert										31
32	Min. Travail, Emploi et Solidarité										32
33	Autres organismes gouv. prov.										33
34	Subventions du gouvernement fédéral										34
35	Autres organismes			1 223			222		334		35
36	Droits (insc. scol. et droits affér.)										36
37	Droits - étudiants étrangers										37
38	Droits - non-résidents du Québec										38
39	Ventes de biens et services										39
40	Locations			174 330	149 394		674 005	798 922	828		40
41	Intérêts								214 107		41
42	Variation - Subvention à recevoir										42
43	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										43
44	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										44
45	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										45
46	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										48
49	Gain (perte) sur disposition de placement										49
50	Gain (perte) de change										50
51	Autres revenus							78			51
52	Facturation interne										52
53	TOTAL	\$	\$	\$	175 553	149 394	674 227	799 000	215 269	\$	\$ 53

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires							
54	Plan Directeur		Santé Mieux Être	Plan stratégique	Terrain Multisport	Innov,Pédag.					54
55	Immobilier					Recherche					55
56	REVENUS		5015	101-804*						TOTAL	56
57	MEES									337 673	57
58	MEES - Autres									(335 515)	58
59	MEES - Autres revenus de transfert										59
60	Min. Travail, Emploi et Solidarité									826 091	60
61	Autres organismes gouv. prov.									274 285	61
62	Subventions du gouvernement fédéral									68 573	62
63	Autres organismes				467					1 397 683	63
64	Droits (insc. scol. et droits affér.)									2 500 008	64
65	Droits - étudiants étrangers									153 470	65
66	Droits - non-résidents du Québec									10 556	66
67	Ventes de biens et services				40 000					3 111 757	67
68	Locations									560 989	68
69	Intérêts									151 173	69
70	Variation - Subvention à recevoir										70
71	Variation de la Sub. à rec. - Maladies									(349)	71
72	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										72
73	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										73
74	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement									(96 405)	74
75	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux									(11 668)	75
76	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										76
77	Gain (perte) sur disposition de placement										77
78	Gain (perte) de change										78
79	Autres revenus									404 735	79
80	Facturation interne										80
81	TOTAL	\$	\$	\$	40 467	\$	\$			9 353 056	81
82	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants			→	Dépenses de nature générale		84 248				82
83				→	Dépenses de nature particulière						83
84				→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi						84
85					Total		84 248				85

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			Dépenses de l'enseignement		Services à l'enseignement		Services à l'élève 3000 06	Gestion des act. d'enseignement 4000 07	Gestion des ress. Humaines 5000 08	Gestion des ress. Financières 6000 09	
			Ecoles nationales et spécialisées 1000 01	Autres du champ 1000 03	Bibliothèque et vidéothèque 2020 04	Autres dépenses du champ 2000 05					
			Enseignants 1000 à 8100 01	1000 03	2020 04	2000 05					
01	100	Hors cadres et cadres				398 871	293 016	395 846	305 156	153 201	01
02	120	Personnel de gérance					80 596		67 676	66 048	02
03	140	Personnel enseignant	31 757 142			56 952		97 537			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	81 625								04
05	170	Personnel professionnel			32 527	451 791	1 325 186	138 479			05
06	200	Personnel de soutien		1 031 357	352 859	374 722	951 009	603 214	228 099	297 955	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 401 897			6 733		13 797			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels		156 180	47 290	151 682	334 701	160 913	68 546	62 536	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 386 802								09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.							631 010		10
11		Sous-total:	36 627 466	\$ 1 187 537	432 676	1 440 751	2 984 508	1 409 786	1 300 487	579 740	11
12	400	Autres dépenses du code 400		69 994	113	31 014	110 115	109 564	36 561	5 041	12
13	511	Combustible - Huile									13
14	512	Combustible - Gaz									14
15	520	Électricité									15
16	540	Matériel didactique et spécialisé		450 103	102 891	9 186	143 894	7 919	6 584	2 722	16
17	500	Autres dépenses du code 500					5				17
18	620	Honoraires professionnels		299 097		138 364	89 715	196 250	104 306	28 552	18
19	630	Locations		4 248			21 855				19
20	640	Transport étudiant et stages		14 415			77 167	91 722			20
21	650	Contrats		136 648	424	5 824	325 829	322	26 326	(60 965)	21
22	600	Autres dépenses du code 600		1 045	242	1 369	77 859	23 798	5 451	3 408	22
23	730	Intérêts		6 647			4 297	69 817		768	23
24	700	Autres dépenses du code 700		137 689	1 322	88 557	66 396	337 256	91 274	14 696	24
25		Moins-valeur sur les placements									25
26		Pertes sur interventions financières garanties									26
27	779	Facturation interne		(92 578)	44 113	(219 805)	(792 333)	(199 403)	(66 264)	(67 298)	27
28		Mauvaises créances - débiteurs								12 966	28
29		Sous-total:	\$	\$ 1 027 308	149 105	54 509	124 799	637 245	204 238	(60 110)	29
30		Total	36 627 466	\$ 2 214 845	581 781	1 495 260	3 109 307	2 047 031	1 504 725	519 630	30

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 12									
Gestion des ressources matérielles									
Matériel et impression		Gestion des	Gestion	Sécurité et	Entretien	Coordination	Administration	Gestion des	
7010 et 7040		immeubles	de l'énergie	protection	ménager	et contrôle	générale	ressources	
10		7020	7030	7050	7060	7090	8000	informationnelles	
								8010	
TRAITEMENTS		11	12	13	14	15	16	17	18
31 100	Hors cadres et cadres	65 205	131 272				476 806	206 614	31
32 120	Personnel de gérance		154 456				74 503	70 832	32
33 140	Personnel enseignant						118 724		33
34 144	Contrats et hon. d'enseignement								34
35 170	Personnel professionnel						430 981	200 340	35
36 200	Personnel de soutien	192 341	410 994	65 711			385 901	726 396	36
37 300	Av. sociaux - enseignants						14 762		37
38 300	Av. sociaux - autres personnels	29 766	83 319	7 430			175 548	143 216	38
39 300	Coûts de conv. - enseignants								39
40 300	Coûts de conv. - autres pers.								40
41	Sous-total:	287 312	780 041	73 141	\$	\$	\$	1 677 225	1 347 398
AUTRES CHARGES									
42 400	Autres dépenses du code 400	20 564	1 035				350 409	37 868	42
43 511	Combustible - Huile								43
44 512	Combustible - Gaz			224 184					44
45 520	Électricité			650 098					45
46 540	Matériel didactique et spécialisé	17 108	62 548		10 174	220	39 865	152 569	46
47 500	Autres dépenses du code 500	94 022	233 696					453	47
48 620	Honoraires professionnels	845	9 893	1 589		735	176 501		48
49 630	Locations								49
50 640	Transport étudiant et stages						3 135		50
51 650	Contrats	14 685	299 288		590 700	742 544	31 516	503 584	51
52 600	Autres dépenses du code 600	2 662	559				165 830	100	52
53 730	Intérêts								53
54 700	Autres dépenses du code 700	(72 969)	2 657		332		130 847	3 263	54
55	Moins-value sur les placements								55
56	Pertes sur interventions financières garanties								56
57 779	Facturation interne		(343 898)	(10 500)	(37 298)		(251 100)	(122 395)	57
58	Mauvaises créances - débiteurs								58
59	Sous-total:	76 917	265 778	865 371	563 908	743 499	\$	647 003	575 442
60	Total	364 229	1 045 819	938 512	563 908	743 499	\$	2 324 228	1 922 840

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

91	Contrats d'affiliation --->	77 611	Primes de monitorat --->	91

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 14													
		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
		Rétroactivité salariale					Services auxiliaires						
92		Formation continue		Centre sportif	Cafétéria	Cin	Stationnement	Location locaux	Emprunt TS	Emprunt ESE	Plan Directeur	92	
93		Financés	Autres									93	
94		MEES - MSS (EQ)	sources	9030	9010	7040	7021	7026			Immobilier	94	
TRAITEMENTS													
95	100	Hors cadres et cadres						27 945					95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien		25 760				86 209	51 281	87 173			100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels		3 046				10 549	8 948	10 915			102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		Sous-total:		601	\$	28 806	\$	96 758	88 174	98 088	\$	\$	\$
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		4 537				3 258	8 707	3 960			110
111	500	Autres dépenses du code 500						57 410					111
112	620	Honoraires professionnels								2 105			112
113	630	Locations		3 187				52 355					113
114	640	Transport étudiant et stages											114
115	650	Contrats		6 660				14 046	102 405	127 629	9 105		115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts							8 082				117
118	700	Autres dépenses du code 700						12 304	(157 307)	222	10		118
119		Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne		29 900				90 000		10 500	(43 200)		121
122		Mauvaises créances - débiteurs											122
123		Sous-total:		\$	\$	44 284	116 350	58 121	155 140	(28 020)	\$	\$	\$
124		Total		601	\$	73 090	116 350	154 879	243 314	70 068	\$	\$	\$

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 15

		39	40	41	42	43	44	45		46	
125			Santé Mieux Être	Services auxiliaires	Terrain Multisport	Innov,Pédag.					125
126				Plan stratégique		Recherche				TOTAL	126
127			5015	101-804*							127
TRAITEMENTS											
128	100		Hors cadres et cadres							2 675 373	128
129	120		Personnel de gérance							518 506	129
130	140		Personnel enseignant							33 144 529	130
131	144		Contrats et hon. d'enseignement							81 625	131
132	170		Personnel professionnel							3 031 913	132
133	200		Personnel de soutien							6 329 872	133
134	300		Av. sociaux - enseignants							3 593 478	134
135	300		Av. sociaux - autres personnels							1 633 749	135
136	300		Coûts de conv. - enseignants							1 386 802	136
137	300		Coûts de conv. - autres pers.							631 084	137
138			Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$		53 026 931	138
AUTRES CHARGES											
140	400		Autres dépenses du code 400		1 955					935 460	140
141	511		Combustible - Huile								141
142	512		Combustible - Gaz							224 184	142
143	520		Électricité							650 098	143
144	540		Matériel didactique et spécialisé		2 139					1 122 419	144
145	500		Autres dépenses du code 500							390 828	145
146	620		Honoraires professionnels							1 944 435	146
147	630		Locations							81 645	147
148	640		Transport étudiant et stages							187 461	148
149	650		Contrats		19					2 881 985	149
150	600		Autres dépenses du code 600							313 011	150
151	730		Intérêts							312 672	151
152	700		Autres dépenses du code 700		85 061					921 441	152
153			Moins-value sur les placements								153
154			Pertes sur interventions financières garanties								154
155	779		Facturation interne		254 083						155
156			Mauvaises créances - débiteurs							12 966	156
157			Sous-total:	\$	\$	343 257	\$	\$		9 978 605	157
158			Total	\$	\$	343 257	\$	\$		63 005 536	158

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2017 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 282 267)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			858 057	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2017 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(424 210)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		51 513 100		04
05 Certifications de crédits - année courante		2 918 672		05
06 Lettres d'autorisation		370 660		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(111 545)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		54 690 887		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			54 690 887	15
16 SOUS-TOTAL			54 266 677	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			54 654 708	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018			(388 031)	18

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 17

	Solde au 30 juin 2017 01	Resultats de l'analyse du RFA 02	solde après analyse 03	Variation de l'année (excluant colonne 2) 04	Solde au 30 juin 2018 05	
MEES						
01- Ententes MEES - MSSS	21 935		21 935	(11 689)	10 246	01
02- «A» de FABES	(516 465)		(516 465)	148 874	(367 591)	02
03- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2014-2015						03
04- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						04
05- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017	946 320	(134 908)	811 412	(811 412)		05
06- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018				(335 515)	(335 515)	06
07- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08						08
09						09
10						10
11						11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	451 790	(134 908)	316 882	(1 009 742)	(692 860)	18
AUTRES						
19- Vente de biens et services	888 398		888 398	(347 306)	541 092	19
20- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	11 165		11 165	(11 165)		20
21- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						21
22- Fondation du Collège						22
23- Ristourne sur TPS et TVQ	198 980		198 980	(63 275)	135 705	23
24- Congés anticipés ou différés	216 930		216 930	(26 722)	190 208	24
25- Autres comptes à recevoir non détaillés	59 029		59 029	47 450	106 479	25
26						26
27 Sous-total - Autres	1 374 502	\$	1 374 502	(401 018)	973 484	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	1 826 292	(134 908)	1 691 384	(1 410 760)	280 624	28

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 18

CHAMP 8350													
Description		Coues du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats 7 = 5 - 6	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01		03						09	10	11	
01	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027										01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029	(28 938)	86 263	57 325	57 325						02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031										03
04	S	Gestion des programmes	43 118										04
05	S	Sanction des études	43 119										05
06	S	Programmes techniques	43 120										06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130										07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140										08
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150										09
10	S	Pôles régionaux	43 160										10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011										11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012										12
13	S	Évaluation systémique	44 013										13
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018										14
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021										15
16	S	Conventions collectives	44 030	5 553		5 553	5 553						16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	10 085	33 057	43 142	10 085	33 057		33 057			17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 212		2 212	2 212						18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041										19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100										20
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	82 200		82 200	82 200						21
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	130 800		130 800	130 800						22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162										23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	62 500	125 000	50 431	74 569		74 569			24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitris	44 164	47 000	47 000	94 000	0	94 000		94 000			25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165										26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019	10 000		10 000	10 000						27
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032	2 452		2 452	2 452						28
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	970 900	922 178	1 415 906	487 256	928 650		928 650			29
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035										30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036										31
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037										32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039										33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	76 200		76 200	0	76 200		76 200			34
35	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010										35
36	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040										36
37	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	529 867		529 867	529 867						37
38	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	216 100		216 100	216 100						38
39	S	Effort institutionnel	49 039										39
40	S	Autres allocations (DPBF)	49 041										40
41	S	Autres allocations (DAEI)	49 042	156 100		156 100	156 100						41
42	S	Autres allocations (DRT)	49 045										42
43	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102										43
44	S	Récupération « Autres »	49 400										44
45	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	74 800		74 800	74 800						45
46	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624										46
47		TOTAL		2 347 831	1 150 998	(477 172)	3 021 657	1 815 181	1 206 476	\$	1 206 476	\$	\$ 47

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

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

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

													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	S	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612											01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621											02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	20 800			20 800	20 800						03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623											04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	8 900			8 900	8 900						05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650		9 319		9 319	9 319						06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655											07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660											08
09		TOTAL		29 700	9 319	\$	39 019	39 019		\$	\$	\$	\$	\$ 09

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

					Page 21				
ENSEIGNEMENT RÉGULIER					FORMATION CONTINUE				
	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées		Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
01 Masse salariale des enseignants - E002	11 000				Dév. prog. en formation courte - S015	50 612			01
02					Reconnaissance des acquis - C014	50 621			02
03 Atelier d'aide en français - S006	42 027				Entrevues de validation de la RAC	50 622			03
04 Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029	86 263		86 263	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			04
05 Amélioration de la maîtrise du français	42 031				Représentation régionale - S021	50 640			05
06 Gestion des programmes	43 118				Soutien et développement pour la formation technique -	57 650	9 319		9 319
07 Sanction des études	43 119				Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655			07
08 Programmes techniques	43 120				Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			08
09 Techno FAD et veille sectorielle	43 130				TOTAL		9 319	\$	9 319
10 Veille sectorielle analyse et procédure	43 140								10
11 Pôle de formation en création et arts numériques	43 150				Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			11
12 Pôles régionaux	43 160				A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			12
13 Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011				B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			13
14 Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012				TOTAL		\$		\$
15 Évaluation systémique	44 013								15
16 Projets spéciaux de développement	44 018				Grand total		1 160 317	\$	1 160 317
17 Soutien à la recherche - S004	44 021								17
18 Conventions collectives	44 030								18
19 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	33 057		33 057					19
20 Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033								20
21 Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041								21
22 Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100								22
23 NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105								23
24 Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160								24
25 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162								25
26 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500		62 500					26
27 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du franç	44 164	47 000		47 000					27
28 Mobilité étudiante inter-régionale	44 165								28
29 Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019								29
30 Communautés culturelles - S024	45 032								30
31 Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	922 178		922 178					31
32 Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035								32
33 Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036								33
34 Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037								34
35 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039								35
36 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040								36
37 Droits d'auteur en audio-visuel	46 010								37
38 Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040								38
39 Réinvestissement au collégial - S034	48 500								39
40 Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600								40
41 Effort institutionnel	49 039								41
42 Autres allocations (DPBF)	49 041								42
43 Autres allocations (DAEI)	49 042								43
44 Autres allocations (DRT)	49 045								44
45 Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102								45
46 Récupération « Autres »	49 400								46
47 Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611								47
48 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624								48
49 TOTAL (Lignes 3 à 48)		1 150 998	\$	1 150 998					49

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		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. E002)	31 757 142	417,67 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	81 625	0,27 ETC		02
03	Sous-total	31 838 767	417,94 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01	431 556	5,64 ETC		04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	31 407 211	412,30 ETC	76 176	10,71%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		
08	SOUS-TOTAL	31 407 211	412,30 ETC		
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		0,10 ETC		
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		412,40 ETC		
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		416,75 ETC		
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		416,75 ETC		
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		4,35 ETC		
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au 30 JUIN 2017 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(1,45) ETC	(Surembauche)	
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,62) ETC	Sous-embauche	
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2018		2,28 ETC	192 899	

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 23

				CHAMPS 1000 et 8000			
				05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	01	76 517	02			01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep		10,570%				02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)		84 605				03
				FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention		3,30%				04
				Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2016-2017			
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)		82 795		FNEEQ	FEC	05
Nombre d'enseignants alloués							TOTAL
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E002)			416,75 ETC			416,75 ETC 06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E002)						ETC 07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués						ETC 08
09	ALLOCATION POUR L'ANNÉE			416,75 ETC ETC			416,75 ETC 09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)						ETC 10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants			416,75 ETC ETC			416,75 ETC 11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures						ETC 12
Financement des ETC							TOTAL
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée			35 259 134			35 259 134 13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure						14
15							15
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT			35 259 134 \$			35 259 134 16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E003							
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL
17				1 163 551 \$			1 163 551 17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT			36 422 685 \$			36 422 685 18
19	- Revenus totaux (MEES et autres)			1 247 799			19
20	- Moins : Dépenses de nature générale			1 373 387			20
21	- Surplus ou déficit			Surplus Déficit (125 588)			21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES							
22	Taux de CSST			2017 2018			22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)			0,600% 0,590%			23
24	Date de début de contrat des enseignants			6 819 6 889			24
				15-août-2017 15-août-2018			

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 24										
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 77,16)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C008									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x77,16)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 77,16)							03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 77,16)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 77,16)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007 - Programme prêt 2000	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 77,16)		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										07
08							Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL TOTAL (6) - (7) - (8)	\$ 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A					09

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	1 725	71 516	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables	14 749		02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables		(362)	03
04 Garantie de traitement	928 794	230 481	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement			05
06 Maternité, paternité et adoption	92 801	17 829	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	56 113	24 517	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		11 133	10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres		50 881	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance	65 931		14
15 Autre salariale :			15
16 Sous-total des dépenses salariales	1 160 113	405 995	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	125 311	74 571	17
18 Total des dépenses salariales	1 285 424	480 566	18
19 Hygiène et sécurité	7 813	3 769	19
20 Perfectionnement local	80 150	35 428	20
21 Autre non salariale :			21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 373 387	519 763	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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	0		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 (E003, par. 4)			
32 Préretraite		111 321	32
33 Mesures de fin d'emploi			33
34 Mise en disponibilité	13 415		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	13 415	111 321	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	13 415	111 321	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacem text			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	13 415	111 321	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 386 802	631 084	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		178 514	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		62 942	47
48 Soutien		275 860	48
49 Total		517 316	49

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	CFC allouées	Rémunération normalisée	Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées cumulatives	CFC reportées (en dollar)	
16	2,40 CFC	84 605	101 526	3 350	104 876	1,06 CFC	1,95 CFC	3,01 CFC	131 532	16

Cégep François-Xavier Garneau

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 2018

17

Cas

01

«Nej» AEC

02

03

17

04

«Nej» utilisé

05

17

06

07

08

09

10

11

12

Calcul de «Z»

13

14

15

17

03

Allocations
«Epes + A + B»

04

Cert. de
crédits
reportées
redressées

05

Virements

06

Nej particulier

07

Constante «k»
15/Nej

08

Volume réalisé
«brut» (en pes)

09

Volume réalisé
«pondéré»
(en pes)

10

84,40 \$/pes
C7 x C8 x 84,4

11

18,0187 \$/pes ABrutes
0,6880 \$/pes APond
(C8 x 18,0187)
+ (C9 x 0,6880)

12

0,6065 \$/pes pond
C9 x 0,6065

14

Total

15

Subvention
(Champs 9090)

18

2

Actualisation SI

142 270

6,00

2,50

177 Pes

3 894 Pes

37 347

5 868

2 362

45 577

45 577

18

19

2

Premieres Nations

228 390

6,00

2,50

254 Pes

3 048 Pes

53 594

6 674

1 849

62 117

62 117

19

20

2

20

21

2

21

22

2

CWA.OD

22

23

2

EEC,37

23

24

TOTAL

370 660

\$

431 Pes

6 942 Pes

90 941

12 542

4 211

107 694

107 694

24

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)

Cas		Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	A 18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	B 0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065		Récupération \$30 C8 x 30	TOTAL

AEC à temps partiel (été et automne)																
25	2	AEC à temps partiel (été et automne)					0,88	292 Pes	5 015 Pes	21 687	8 712	3 042		(8 760)		25
26	2	Cours à la carte Été-Aut,Hiver			10,00		1,50	96 Pes	1 248 Pes	12 154	2 588	757		(2 880)		26
27	2						k									27
28	2						k									28
29	2						k									29
30	2						k									30

AEC à temps partiel (hiver)																
31	2	AEC à temps partiel (hiver)					0,88	513 Pes	8 011 Pes	38 102	14 755	4 859				31
32	2						k									32
33	2						k									33
34	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37		TOTAL	\$		\$			901 Pes	14 274 Pes	71 943	26 055	8 658		(11 640)	\$	37

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

Cégep François-Xavier Garneau

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 2018

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																													
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15	
66	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	66												
											Epes	A	B	Majoration	Récupération														
									84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C8 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065	6,60% (selon col.2)	\$30 C8 x 30																
AEC à temps partiel (été et automne)																													
67	4, 5	Cas particuliers		AEC TP		17,05		0,88	805 Pes	13 026 Pes	59 789	23 467	7 900	(24 150)	67														
68		Cas particuliers						k							68														
69		Cas particuliers						k							69														
70		Cas particuliers						k							70														
71		Cas particuliers						k							71														
72		Cas particuliers						k							72														
73		Cas particuliers						k							73														
74		Cas particuliers						k							74														
75		Insc. sans identification et cours hors programme						k							75														
76		Cours préalables				10,00		1,50	96 Pes	1 248 Pes	12 154	2 588	757	(2 880)	76														
AEC à temps partiel (hiver)																													
77	4, 5	Cas particuliers						k							77														
78		Cas particuliers						k							78														
79		Cas particuliers						k							79														
80		Cas particuliers						k							80														
81		Cas particuliers						k							81														
82		Cas particuliers						k							82														
83		Cas particuliers						k							83														
84		Cas particuliers						k							84														
85		Insc. sans identification et cours hors programme						k							85														
86		Cours préalables						k							86														
87	Sous-total								901 Pes	14 274 Pes	71 943	26 055	8 657	\$ (27 030)	87														
88	Cas	«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	89												
89		Cas de financement			Numéro de programme						Epes	A	B	Majoration	Récupération														
								77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16	16,3812 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,6880)				\$30 C8 x 30																
11 DEC à temps partiel																													
90		Cas particuliers						0,88	1 841 Pes	26 892 Pes	125 005	48 659		(55 230)	90														
91		Cas particuliers						k							91														
92		Cas particuliers						k							92														
93		Cas particuliers						k							93														
94	Sous-total								1 841 Pes	26 892 Pes	125 005	48 659		(55 230)	94														
95	TOTAL								2 742 Pes	41 166 Pes	196 948	74 714	8 657	\$ (82 260)	198 059	95													

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

[illegible]

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

									(Milliers \$)			
bvention 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									54 001,000	(1)		
Certifications de crédits reportées au 30 juin 2017									1 207	(2)		
Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018									1 338	(3)		
Total pris en considération									53 870	(4) = (1) + (2) - (3)		
Solde dû au 30 juin 2017									(424)	(5)		
Solde antérieur pris en considération									(1 631)	(6) = (5) - (2)		
		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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)
07	MOIS			(1 631)		(1 631,0)	(1 631,0)	(1 631,0)				(1,0)
08	Solde antérieur					(1 631,0)	808,1	(822,9)				(0,5)
09	Juillet	1,50%	1,50%			(1 631,0)	808,0	(14,9)	1 673,8	1 673,8	1,51800%	(1,1)
10	Août	1,50%	4,50%			(1 630,6)	808,5	793,6		1 673,8		(0,6)
11		1,50%	6,00%		23,3	(1 630,3)	808,3	1 601,9	1 670,0	3 343,8	1,55000%	(1,2)
12	Septembre	3,50%	9,50%			(1 629,4)	1 886,4	3 488,3		3 343,8		0,1
13		3,50%	13,00%			(1 628,6)	1 886,2	5 374,5	3 886,6	7 230,4	1,66200%	(1,3)
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 623,7)	2 159,7	7 534,2		7 230,4		0,2
15		4,00%	21,00%		84,1	(1 619,0)	2 159,5	9 693,7	4 431,8	11 662,2	1,62000%	(1,3)
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 614,1)	2 159,7	11 853,4		11 662,2		0,1
17		4,00%	29,00%			(1 609,3)	2 159,6	14 013,0	4 377,0	16 039,2	1,61800%	(1,5)
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 595,7)	2 168,4	16 181,4		16 039,2		0,1
19		4,00%	37,00%		156,1	(1 582,0)	2 168,5	18 349,9	4 896,4	20 935,6	1,74100%	(2,0)
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 568,4)	2 168,4	20 518,3		20 935,6		(0,3)
21		4,00%	45,00%			(1 554,8)	2 168,4	22 686,7	4 806,1	25 741,7	1,88000%	(2,4)
22	Février	4,00%	49,00%			(1 502,7)	2 206,9	24 893,6		25 741,7		(0,7)
23		4,00%	53,00%		529,9	(1 450,4)	2 207,1	27 100,7	4 368,5	30 110,2	1,87800%	(2,4)
24	Mars	4,50%	57,50%			(1 660,0)	2 214,5	29 315,2		30 110,2		(0,7)
25		4,50%	62,00%	(565,4)	151,0	(1 869,5)	2 214,7	31 529,9	5 104,6	35 214,8	1,93100%	(3,0)
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 772,1)	3 329,6	34 859,5		35 214,8		(0,3)
27		6,00%	74,00%			(1 674,5)	3 329,8	38 189,3	6 127,5	41 342,3	1,94100%	(2,6)
28	Mai	6,50%	80,50%			(1 568,9)	3 607,1	41 796,4		41 342,3		0,4
29		6,50%	87,00%			(1 463,3)	3 607,2	45 403,6	7 144,6	48 486,9	1,95100%	(2,5)
30	Juin	6,50%	93,50%			(1 357,7)	3 607,2	49 010,8		48 486,9		0,4
31		6,50%	100,00%			(1 252,0)	3 607,2	52 618,0	6 167,8	54 654,7	1,96500%	XXXXX
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(2 196,4)	944,4	(1 252,0)	52 618,0	52 618,0	54 654,7	54 654,7	xxxxx	(24,1)
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(24,1)		

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres	2 425 987		206 614			27 945		2 660 546	01
02	Gérants	514 111							514 111	02
03	Enseignants	31 757 142		1 036 834		77 121			33 144 310	03
04	Professionnels			452 609					3 031 913	04
05	Soutien		112 557	340 361		5 037	250 423		6 328 936	05
06	TOTAL	31 757 142	11 413 173	112 557	2 036 418	\$ 82 158	278 368	\$ 45 679 816		06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	2 660 546	2 660 656	(110)				(110)	0,00%	NON	07
08	Gérants	514 111	514 111						0,00%	NON	08
09	Enseignants	33 144 310	33 141 487	2 823				2 823	0,01%	NON	09
10	Professionnels	3 031 913	3 031 909	4				4	0,00%	NON	10
11	Soutien	6 328 936	6 329 134	(198)				(198)	0,00%	NON	11
12	Total	45 679 816	45 677 297	2 519	\$	\$	\$	\$ 2 519	0,01%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	31 757 142	31 757 161	(19)				(19)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	417,67 ETC	417,77 ETC	(0,10) ETC				(0,10) ETC	-0,02%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres	14 827	14 826	1		1	0,01%	NON	15
16	Gérants	4 395	4 394	1		1	0,02%	NON	16
17	Enseignants	219	219				0,00%	NON	17
18	Professionnels						0,00%	NON	18
19	Soutien	936	1 142	(206)		(206)	0,00%	NON	19
20	Total	20 377	20 581	(204)	\$	(204)	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$						0,00%	NON	21

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Autres revenus		01	
01 Résultats de l'analyse de MEES			01
02 Autres revenus non détaillés			02
03 Total - Autres		\$	03
Intérêts et frais financiers court terme			
04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	80 381		04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES	17 258		05
06 Sous-total financé par le MEES	97 639		06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	0		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	0		08
09 Sous-total autofinancé		\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	97 639		10
Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme			
11 Amortissement de l'escompte/prime	0		11
12 Amortissement des frais d'émission et de gestion	36 971		12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition	0		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MEES	1 291 326		14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	21 624		15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 349 921		16
Autres dépenses			
17 Résultats de l'analyse de MEES	0		17
18 Amortissement du RISQ	128 482		18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés			19
20 Autres dépenses non détaillées			20
21 Transfert CCTT			21
22 Travaux abandonnés			22
23 Total - Autres	128 482		23

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Autres actifs			
01 RISQ	17 363	145 845	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	17 363	145 845	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	17 363	145 845	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	14 980 200		06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)	(1 150 000)	(1 150 000)	08
09 Total des emprunts temporaires	13 830 200	(1 150 000)	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

[illegible]

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES											
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Coûts										
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin
24 Actifs incorporels											

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION											
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin
25 Améliorations locatives											
26 Améliorations majeures aux bâtiments	458 825			5 335 567				(333 654)			5 460 738
27 Aménagement des terrains											
28 Bâtiments											
29 Développement informatique											
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)											
31 Équipement informatique et bureautique											
32 Équipement spécialisé											
33 Total des travaux en cours	458 825	\$	\$	5 335 567	\$	\$	\$	(333 654)	\$	\$	5 460 738

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	58 596 461
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	5 460 738
37 Total des immobilisations et constructions en cours	64 057 199
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Amortissement cumulé								
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette
01 Terrains									817 917
02 Améliorations locatives									
03 Améliorations majeures aux bâtiments	3 470 379				917 742	(22 320)		4 365 801	23 030 742
04 Aménagement des terrains	2 402 031				287 770			2 689 801	3 599 994
05 Autres équipements	1 767 167				97 707	(13 170)		1 851 704	508 634
06 Bâtiments	30 981 828				1 547 924	(8 365 736)		24 164 016	26 665 811
07 Développement informatique	1 010 513				123 903			1 134 416	966 591
08 Documents de bibliothèque	1 080 233				56 829			1 137 062	273 085
09 Équipements de communication multimédia	891 428				203 919			1 095 347	557 945
10 Équipements informatique	5 435 811				473 352			5 909 163	464 500
11 Équipements spécialisé	4 023 716				151 570			4 175 286	730 751
12 Manuels pédagogiques									
13 Matériel roulant	49 679				10 520			60 199	54 431
14 Mobilier et équipement de bureau	1 777 257				297 851	(2 948)		2 072 160	926 060
15 Réseaux de télécommunication									
16 Total des immobilisations corporelles	52 890 042	\$	\$	\$	4 169 087	(8 404 174)	\$	48 654 955	58 596 461

[illegible]

Cégep François-Xavier Garn

Tableau I3 - Immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Amortissement cumulé								
				Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette
24 Actifs incorporels									24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

25 Améliorations locatives	25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	26
27 Aménagement des terrains	27
28 Bâtiments	28
29 Développement informatique	29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	30
31 Équipement informatique et bureautique	31
32 Équipement spécialisé	32
33 Total des travaux en cours	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	38

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

[illegible]

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)										
	12 Financé par le MEES	13 Numéro	14 Montant brut de l'emprunt	15 Taux	16 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	17 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	18 Solde de début	19 Emprunts réalisés	20 Remboursements effectués	21 Solde de fin
94										
95										
96										
97										
98										
99										
100										
101										
102										
103										
104										
105										
106										
107										
108										
109										
110										
111										
										</

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES			99,52%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	4 169 087	99,52%	4 149 075	02
03 Amortissement des actifs incorporels		99,52%		03
04 Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(5 606)	100,00%	(5 606)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	(57 841)	100,00%	(57 841)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(7 262)	100,00%	(7 262)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(210 478)	100,00%	(210 478)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)		100,00%		08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(236 938)	100,00%	(236 938)	09
10 Résultats de l'analyse de MEES		99,52%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	146 775	100,00%	146 775	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations	143 807	99,52%	143 117	13
14 Moins-value sur les immobilisations		99,52%		14
15 Gains (perte) sur la cession d'immobilisations	(1 659)	99,52%	(1 651)	15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	128 482	100,00%	128 482	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	97 639	100,00%	97 639	18
19 Autres (note 1)		99,52%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice			4 145 312	20

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(3 861 131)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(53 018)			23
24 Total des montants à déduire			(3 914 149)	24
25 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			231 163	25
26 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			11 188 160	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			11 419 323	27
Note 1				
28				28
29				29

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT			
Codes MEES				Catég. Autor.	Codes MEES		
Parc immobilier (A)							
01	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901
02	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902
03	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903
04	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909
11					Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-910
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég.	Codes
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	Autor.	MEES
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	17-80-261
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D	
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D	
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D	
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D	
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D	
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D	
22	94	Développement informatique				A-B-D	
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D	
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D	
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)					
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	14-80-236
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	06-80-170
28		Location-acquisition (C)					
29							
30	103	Biens loués - Terrains					
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains					
32	104	Biens loués - Bâtiments					
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés					
34	106	Biens loués - Matériel et équipement					
35	107	Biens loués : Équipements informatiques					
36							
37		Autres coûts (D)					
38							
39	201	Biens non capitalisables					
40	202	Actifs incorporels					
41							
42		Autres (E)					
43							
44	203	Transfert CCTT					

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4
01	11000 Terrains	817 917		817 917
02	12100 Amenagement terrains -30000\$	572 517	14 471	586 988
03	12200 Amenagement terrains +30000\$	5 582 063		5 582 063
04				
05	21200 Batiments < 2009	47 290 314		47 290 314
06	21300 Batiments exclus structure bois	11 205 625		11 205 625
07	21400 Batiments Services connexes	699 624		699 624
08				
09	22100 Amélioration bâtiment - Mécanique	8 455 948	105 490	8 561 438
10	22200 Amélioration bâtiment - Intérieur	10 333 304	2 329	10 335 633
11	22300 Amélioration bâtiment - Architecture	715 655	34 176	749 831
12				
13	16001 Bibliotheque 2016-2017	4 246 813		4 246 813
14	17000 Services adaptés + daec	305 670	44 509	350 179
15	17001 Espace du français 16-18	96 549	512 351	608 900
16	17002 Projets découlant du Plan stratégique 14-19	60 833	99 879	160 712
17	17003 Auditorium	7 348	38 705	46 053
18	17004 Sécurité : Salle des serveurs	151 813		151 813
19				
20	17006 Restauration locaux	34 155		34 155
21	17007 Reaménagement et relocalisation CIN	315 509		315 509
22	17008 Réaménagement locaux	42 524	306 889	349 413
23	17009 Remplacement gradins gymnase	24 113		24 113
24	17011 Salles de toilettes	70 220	450 566	520 786
25	17012 Cap Chauffe-eau	143 331		143 331
26	17013 Autres Maintien d'actifs	473 020	521 992	995 012
27				
28	17020 Telephonie IP 2015-2017	86 200		86 200
29				
30	18001 Centre d'activité physique 2017-2019	125 171	5 626 434	5 751 605
31	18002 Laboratoires Mannequins simulateurs	19 636	440 245	459 881
32	18003 Autres Travaux en cours	33 651	(33 651)	
33	18004 Assurances		166 125	166 125
34				
35	Sous-total	91 909 523	8 330 510	100 240 033

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4	
36	41000	Matériel informatique	6 092 166	253 820	6 345 986	36
37	42000	équipement multimédia	1 289 126	202 028	1 491 154	37
38	43000	Mobilier, matériel de bureau	2 256 049	199 980	2 456 029	38
39	44000	Autres équipement	2 220 429	183 810	2 404 239	39
40						40
41						41
42	51100	équipement spécialisé enseignement	4 624 819	73 680	4 698 499	42
43						43
44						44
45	60000	Fonds de bibliothèque	1 351 530	58 616	1 410 146	45
46						46
47						47
48	80000	Matériel Transport	79 681	34 949	114 630	48
49						49
50						50
51	90100	Développement Informatique	1 925 008	176 000	2 101 008	51
52						52
53						53
54	99000	Immobilisations inférieures au seuil	48 754	146 775	195 529	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		111 797 085	9 660 168	121 457 253	70

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite) Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4
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	Sous-total	111 797 085	9 660 168	121 457 253

Cégep François-Xavier Garneau

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 2018

			CATEGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numero du projet 01	Titre du projet 02		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
01	12100	Amenagement terrains -30000\$	14 471	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	120 745	02	Aménagement des terrains	17-70-035	Réfections aux édifices	02
03								03
04	18002	Laboratoires Mannequins simulateurs	100 634	45	Améliorations majeures aux bâtiments	14-80-236	Laboratoires d'apprentissage, Mannequins si	04
05								05
06	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	176 261	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	06
07	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	2 804 141	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	17-70-035	Réfections aux édifices	07
08	17008	Réaménagement locaux	141 219	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	08
09	17011	Salles de toilettes	103 143	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-012	Allocations transitoires pour les réfections	09
10	17011	Salles de toilettes	50 552	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-012	Allocations transitoires pour les réfections	10
11	17003	Auditorium	13 660	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	11
12								12
13	17002	Projets découlant du Plan stratégique 14-19	79 413	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformati	13
14								14
15	17000	Services adaptés + daec	14 521	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	15
16								16
17	17013	Autres Maintien d'actifs	2 567	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	17
18								18
19	17001	Espace du français 16-18	192 535	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	19
20	17013	Autres Maintien d'actifs	203 641	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	20
21								21
22	22100	Amélioration batiment - Mécanique	102 732	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	22
23	17008	Réaménagement locaux	6 827	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	23
24								24
25	22100	Amélioration batiment - Mécanique	175 160	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	25
26	18003	Autres Travaux en cours	(2 758)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	26
27	22100	Amélioration batiment - Mécanique	(172 402)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	27
28								28
29	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	477 930	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	17-70-035	Réfections aux édifices	29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35	Total de la page 46		4 604 992					35

Cégep François-Xavier Garneau

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 2018

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
36	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	1 175 470	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	17-70-035	Réfections aux édifices	36
37	17003	Auditorium	25 045	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	37
38								38
39								39
40								40
41	17008	Réaménagement locaux	62 149	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformati	41
42	17001	Espace du français 16-18	285 101	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	42
43								43
44	17002	Projets découlant du Plan stratégique 14-19	20 466	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformati	44
45								45
46	17011	Salles de toilettes	229 544	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	46
47	17011	Salles de toilettes	66 775	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	47
48	17000	Services adaptés + daec	29 988	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	48
49	18002	Laboratoires Mannequins simulateurs	102 457	45	Améliorations majeures aux bâtiments	14-80-236	Laboratoires d'apprentissage, Mannequins sir	49
50								50
51	17013	Autres Maintien d'actifs	79 361	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	51
52	17008	Réaménagement locaux	28 903	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformati	52
53	17008	Réaménagement locaux	14 368	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformati	53
54	18004	Assurances	164 822	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-905	Produits d'assurance	54
55	18004	Assurances	1 303	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	55
56	22200	Amélioration batiment - Intérieur	2 329	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	56
57								57
58	22200	Amélioration batiment - Intérieur	(127 422)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	58
59	22200	Amélioration batiment - Intérieur	127 422	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	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 46 et 47		6 893 073					70

Cégep François-Xavier Garneau

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 2018

(suite)			CATEGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet	Titre du projet		Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
01	02		03	04	05	06	07	
71	22300	Amélioration batiment - Architecture	3 283	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	71
72	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	849 282	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	17-70-035	Réfections aux édifices	72
73	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	539	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	73
74	17008	Réaménagement locaux	53 423	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformati	74
75	17013	Autres Maintien d'actifs	236 423	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	75
76	17011	Salles de toilettes	552	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-012	Allocations transitoires pour les réfections	76
77								77
78	17001	Espace du français 16-18	34 715	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	78
79								79
80	18003	Autres Travaux en cours	(30 893)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	80
81	22300	Amélioration batiment - Architecture	(179)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	81
82	22300	Amélioration batiment - Architecture	31 072	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	82
83								83
84	16001	Bibliotheque 2016-2017	(480 591)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	84
85	16001	Bibliotheque 2016-2017	480 591	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-012	Allocations transitoires pour les réfections	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 46,47 et 48		8 071 290					105

Cégep François-Xavier Garneau

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 2018

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
106	41000	Matériel informatique	248 238	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
107				80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
108	41000	Matériel informatique	5 582	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement
109	18002	Laboratoires Mannequins simulateurs	5 521	80	Équipements informatiques	14-80-236	Laboratoires d'apprentissage, Mannequins si
110							
111							
112							
113	42000	Equipement multimédia	202 028	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
114	18002	Laboratoires Mannequins simulateurs	23 468	92	Équipements de communication multimédia	14-80-236	Laboratoires d'apprentissage, Mannequins si
115	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	11 279	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
116							
117							
118	43000	Mobilier, matériel de bureau	190 956	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
119	18002	Laboratoires Mannequins simulateurs	9 827	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
120	43000	Mobilier, matériel de bureau	9 024	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement
121							
122							
123							
124	44000	Autres Équipement	183 810	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
125							
126							
127	51100	Équipement spécialisé enseignement	73 680	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
128	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	10 787	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
129	18002	Laboratoires Mannequins simulateurs	198 338	50	Équipements spécialisés - enseignement	14-80-236	Laboratoires d'apprentissage, Mannequins si
130							
131	60000	Fonds de bibliothèque	58 616	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
132							
133	80000	Matériel Transport	34 949	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
134							
135	90100	Développement Informatique	176 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique
136							
137							
138	99000	Immobilisations inférieures au seuil	146 775	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
139							
140	Total des pages 46,47, 48 et 49		9 660 168				

Cégep François-Xavier Garneau

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 2018

(suite)		CATEGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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						175
Total des pages 46,47, 48, 49 et 50		9 660 168				

Cégep François-Xavier Garneau

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 2018

(suite)		CATEGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46 à 51		9 660 168				

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Codes MEES 01		Description 02	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2018	
			03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 � 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	4 981 764		1 823 300			1 186 080		5 618 984	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations			350 400			258 722		91 678	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	732 800					634 838		97 962	03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	475 341		721 400		(80 399)	473 119		643 223	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité �nerg�tique									06
		2015-2016									
		Allocations particulières									
07	15-70-035	Réfections aux édifices		348 000			(348 000)				07
		2016-2017									
		Allocations particulières									
08	16-70-035	Réfections aux édifices									08
		2017-2018									
		Allocations particulières									
09	17-70-035	Réfections aux édifices				5 916 000	428 399	5 427 568		916 831	09
10		Sous-total: PARC IMMOBILIER	6 189 905	348 000	2 895 100	5 916 000	\$	7 980 327	\$	7 368 678	10

(suite)

Codes MEES 01		Description 02	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2018	
			03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 � 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	1 763 836		1 348 600			1 170 945		1 941 491	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique			176 000			176 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements									14
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux									16
		2015-2016									
		Allocations particulières									
17	15-70-080	Rattrapage									17
18	15-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									18
19	15-70-094	FCAR-FCI									19
20	15-71-000	Autres									20
		2016-2017									
		Allocations particulières									
21	16-70-080	Rattrapage									21
22	16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									22
23	16-70-094	FCAR-FCI									23
24	16-71-000	Autres									24
		2017-2018									
		Allocations particulières									
25	17-70-080	Rattrapage									25
26	17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									26
27	17-70-094	FCAR-FCI									27
28	17-71-000	Autres									28
29		Sous-total: PARC MOBILIER	1 763 836	\$	1 524 600	\$	\$	1 346 945	\$	1 941 491	29

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 54									
(suite)									
Codes MEES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2017 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2018 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30 17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps			85 400					85 400
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
Parachèvements									
38 14-80-236	Laboratoires d'apprentissage, Mannequins simulateurs	448 607		0			430 418		18 189
39 06-80-170	Actualisation programme d'études Techn. policières 310,A0				3 300				3 300
40									
41									
42									
43									
44									
45									
46									
47									
48									
49									
50									
51									
52									
53									
54									
55									
56	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	448 607		85 400	3 300		430 418		106 889
57	Sous-total des allocations du MEES	8 402 348	348 000	4 505 100	5 919 300	\$	9 757 690	\$	9 417 058
Autres sources de financement									
Autres encaissements									
58 00-00-901	Fonds de fonctionnement						218 247		
59 00-00-902	Fonds spéciaux								
60 00-00-903	Emprunt autofinancé						(480 591)		
61 00-00-904	Produits de la vente d'actifs								
62 00-00-905	Produits d'assurance			164 822			164 822		
63 00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								
64 00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires								
65 00-00-908	Dons								
66 00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES								
67 00-00-910	Autres sources	(108 998)		12 800					(96 198)
68	Sous-total: Autres sources de financement	(108 998)	\$	177 622		\$	(97 522)	\$	(96 198)
69	GRAND TOTAL	8 293 350	348 000	4 682 722	5 919 300	\$	9 660 168	\$	9 320 860
70 Moins:	Biens non capitalisables (code MEES 201)						146 775		
71	Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)								
72	Transfert CCTT (code MEES 203)								
73 Solde	Coûts capitalisées à la page 35 et page 36						9 513 393		

Cégep de Granby

Rapport financier annuel

au 30 juin 2018

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep de Granby

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 1

			01	02	03	04	05	06	07		
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
				2018	2017	2018	2017	2018	2017		
Revenus											
Subventions											
- Gouvernement du Québec											
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	21 633 635	20 137 431	1 982 565	1 961 465	23 616 200	22 098 896	01	
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note							02	
03	2	- Autres	note	1 183 044	1 082 325			1 183 044	1 082 325	03	
04	2	- Gouvernement fédéral	note							04	
05	2	Revenus provenant d'autres organismes	note							05	
06	2	Droits d'inscription et scolarité	note	1 033 551	1 037 935			1 033 551	1 037 935	06	
07	2	Vente de biens et services	note	619 693	636 628			619 693	636 628	07	
08	2	Locations	note	161 579	162 013			161 579	162 013	08	
Amortissement des apports reportés											
- Gouvernement du Québec											
09		- MEES	note			16 975	19 117	16 975	19 117	09	
10		- Autres	note				760		760	10	
11		- Entreprises du gouvernement	note			760		760		11	
12		- Gouvernement fédéral	note			60 381	60 381	60 381	60 381	12	
13		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							13	
14		- Autres organismes	note			3 880	3 420	3 880	3 420	14	
15	2	Revenus d'intérêts	note	4 014	3 156			4 014	3 156	15	
16	2	Autres revenus	note	336 888	219 876	37		336 925	219 876	16	
17		Total		24 972 404	23 279 364	2 064 598	2 045 143	27 037 002	25 324 507	17	

Cégep de Granby

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07		
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
Annexes				2018	2017	2018	2017	2018	2017		
Charges											
18	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	14 618 207	14 003 414			14 618 207	14 003 414	18	
19	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	6 525 120	6 196 201			6 525 120	6 196 201	19	
20	2	Communications et informations	note	351 805	274 163			351 805	274 163	20	
21	2	Fournitures et matériel	note	723 692	702 740			723 692	702 740	21	
22	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	1 678 293	1 612 237			1 678 293	1 612 237	22	
23	2	Autres charges	note	850 066	507 562	20 835	20 835	870 901	528 397	23	
24	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			413 935	458 674	413 935	458 674	24	
25		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	403	2 513	82 952	37 971	83 355	40 484	25	
26		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							26	
27		Amortissement des immobilisations	note			1 448 712	1 441 190	1 448 712	1 441 190	27	
28		Amortissement des actifs incorporels	note							28	
29		Biens non capitalisables	note			131 026	118 160	131 026	118 160	29	
30		Total des charges		24 747 586	23 298 830	2 097 460	2 076 830	26 845 046	25 375 660	30	
Autres revenus (charges)											
31		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							31	
32		- Moins-value sur les immobilisations	note							32	
33		- Moins-value sur les placements	note							33	
34		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							34	
35		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							35	
36		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							36	
37		- Gain (perte) de change	note							37	
38		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		224 818	(19 466)	(32 862)	(31 687)	191 956	(51 153)	38	

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

Cégep de Granby

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		414 855	563 503	662 154	564 659	1 077 009	1 128 162	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		414 855	563 503	662 154	564 659	1 077 009	1 128 162	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	224 818	(19 466)	(32 862)	(31 687)	191 956	(51 153)	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	(127 200)	(129 182)	127 200	129 182			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		512 473	414 855	756 492	662 154	1 268 965	1 077 009	08

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

Cégep de Granby

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur									
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
Gains (pertes) de change non réalisés									
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats									
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats									
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

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

Cégep de Granby

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
ACTIF			2018	2017	2018	2017	2018	2017		
Actif à court terme										
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	4 420 108	4 236 309	(397 627)	63 561	4 022 481	4 299 870	01	
02	- Placements de portefeuille	note							02	
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03	
04	- Débiteurs	note	961 468	845 207	54 957	52 126	1 016 425	897 333	04	
05	4 - Subventions à recevoir	note	290 135	367 376	121 541	126 790	411 676	494 166	05	
06	- Stocks de fournitures	note							06	
07	- Stocks destinés à la vente	note							07	
08	- Avances interfonds	note	24 975	16 095	45 307				08	
09	- Charges payées d'avance	note	148 619	158 696			148 619	158 696	09	
10	- Autres actifs à court terme	note			602 306	0	602 306		10	
11	2 Total actif à court terme		5 845 305	5 623 683	426 484	242 477	6 201 507	5 850 065	11	
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir	note		0	5 602 650	5 103 270	5 602 650	5 103 270	12	
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			20 050 088	18 437 095	20 050 088	18 437 095	14	
15	- Actifs incorporels	note							15	
16	- Autres actifs à long terme	note			125 010	145 845	125 010	145 845	16	
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	25 777 748	23 686 210	25 777 748	23 686 210	17	
18	Total de l'actif		5 845 305	5 623 683	26 204 232	23 928 687	31 979 255	29 536 275	18	

Cégep de Granby

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

(Suite)

Page 6									
		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
Passif									
Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme	note		5 422 230	5 300 000	5 422 230	5 300 000	19
20	5	- Créditeurs	note	3 920 458	1 708 116	717 372	5 628 574	4 774 901	20
21		- Montants en transit	note						21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	0		0			22
23	6	- Apports reportés	note	861 067	623 945		861 067	623 945	23
24	6	- Revenus reportés	note	506 000	527 354		506 000	527 354	24
25		- Dus interfonds	note	45 307	24 975	16 095			25
26		- Intérêts courus	note		121 541	126 789	121 541	126 789	26
27		- Autres passifs à court terme	note						27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note		1 050 877	4 006 084	1 050 877	4 006 084	28
29		Total du passif à court terme		5 332 832	8 327 739	10 166 340	13 590 289	15 359 073	29
30		- Dette à long terme	note		15 202 219	11 135 705	15 202 219	11 135 705	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note						31
32	6	- Apports reportés	note		1 917 782	1 964 488	1 917 782	1 964 488	32
33		- Autres passifs à long terme	note						33
34		Total du passif à long terme		\$	17 120 001	13 100 193	17 120 001	13 100 193	34
35		Total du passif		5 332 832	25 447 740	23 266 533	30 710 290	28 459 266	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	note	412 473			412 473	264 855	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note		264 855				37
Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	note	100 000			100 000	150 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note						39
40		Investi en immobilisations	note		756 492	662 154	756 492	662 154	40
41		Total solde de fonds		512 473	756 492	662 154	1 268 965	1 077 009	41
42		Total du passif et du solde de fonds		5 845 305	26 204 232	23 928 687	31 979 255	29 536 275	42

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

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

Cégep de Granby

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	191 956	(51 153)	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 - Gain ou perte de change	0	0	08
09 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(81 236)	(83 678)	09
10 - Amortissement des immobilisations	1 448 712	1 441 190	10
11 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	11
12 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	14 001	16 353	12
13 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		13
14 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	14
15 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 979 697)	(1 145 530)	15
- Autre élément hors caisse :			
16			16
17			17
18 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	(1 054 762)	269 730	18
19 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	(3 440 191)	467 747	19
Activités d'investissement en immobilisations			
20 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(2 070 961)	(1 863 949)	20
21 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		21
22 Acquisition d'actifs incorporels	0		22
23 Cession d'actifs incorporels	0		23
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
24			24
25 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(2 070 961)	(1 863 949)	25

Cégep de Granby

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(Suite)

Activités de placement		01	02	
26	Acquisition de placements			26
27	Cession de placements			27
	Autre activité de placement			
28				28
29	Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	29
Activités de financement				
30	Variation des emprunts à court terme	122 230	3 800 000	30
31	Encaissement de dette à long terme	5 138 681	6 441 000	31
32	Remboursement de dette à long terme	(26 388)	(8 152 390)	32
33	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(35 290)	(41 866)	33
34	Escompte ou prime sur les obligations	0		34
35	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			35
36	Apports reçus à titre de dotations	0	0	36
37	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	37
38	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	34 530	80 896	38
	Autres éléments liés aux activités de financement			
39				39
40				40
41	Flux de trésorerie liés aux activités de financement	5 233 763	2 127 640	41
42	Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(277 389)	731 438	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	4 299 870	3 568 432	43
44	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	4 022 481	4 299 870	44
Trésorerie et équivalents de trésorerie		2018	2017	
45	Encaisse	4 717 222	4 268 114	45
46	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	61 630	44 862	46
47	Équivalents de trésorerie			47
48	Découvert bancaire			48
49	Chèques en circulation	(756 371)	(13 106)	49
50	Total	4 022 481	4 299 870	50
51	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			52
53	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			53

Cégep de Granby

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2018

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2018-2019 04	2019-2020 05	2020-2021 06	2021-2022 07	2022-2023 08	Total 09	
01	Implantation de programme	211-CA-02	400	100 000					100 000	01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			100 000	\$	\$	\$	\$	100 000	19

Cégep de Granby

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 10

01	02	03	04	05	06
Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été			
2018	2017	2018	2017	2018	2017
44 968	14 116	179	4 100		
20 287 112	18 864 604	1 299 046	1 254 611		
(7 020)					
		1 023 456	824 335		
952 586	944 693	59 865	66 609	21 100	26 633
201 226	199 251				
136 133	139 806				
156 525	929	100 414	(191 528)		57 584
(92 746)		(157 338)		43 810	
21 678 784	20 163 399	2 325 622	1 958 127	64 910	84 217
12 659 547	12 194 201	1 135 269	1 007 652	35 002	35 154
452 420	370 237				
5 273 533	5 123 993	625 517	498 050		
155 667	104 091	14 697	6 403		
227 462	205 166	106 229	38 984		
635 738	631 395	56 443	41 492		84
1 610 936	1 552 809	44 506	29 325		
751 125	276 682	83 655	172 456		
(199 625)		150 000			
21 566 803	20 458 574	2 216 316	1 794 362	35 002	35 238
111 981	(295 175)	109 306	163 765	29 908	48 979

REVENUS

Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure

MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant

MEES - Subventions liées à la réforme

Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale

Autres organismes du gouvernement du Québec

Subventions du gouvernement fédéral

Autres organismes

Droits d'inscription et de scolarité

Ventes de biens et services

Locations

Autres revenus

Facturation interne

TOTAL DES REVENUS

CHARGES

Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure

Salaires et avantages sociaux des enseignants

Coûts de convention des enseignants

Salaires et avantages sociaux des autres personnels

Coûts de convention des autres personnels

Communications et informations

Fournitures et matériel

Services, honoraires et contrats, locations

Autres charges

Facturation interne

TOTAL DES CHARGES

EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES

Cégep de Granby

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2018	2017	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 039 697	1 145 530	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	403 430	389 173	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	45 307	13 400	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	1 488 434	1 548 103	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	(5 248)	50 573	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	499 379	362 789	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MEES	1 982 565	1 961 465	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	14 001	16 353	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	2 974	2 764	12
13	Total - MEES	16 975	19 117	13

Cégep de Granby

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04	
		2018	2017	2018	2017	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(122 242)	(52 021)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MEES :						
03						03
04						04
Subventions à recevoir liées à la réforme						
05	- Congés de maladie	71 733	71 733			05
06	- Vacances	338 517	338 517			06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement	2 127	2 127			08
09	- Autres congés sociaux		7 020			09
10	- Immobilisations			5 602 650	5 103 271	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			121 541	126 789	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	290 135	367 376	5 724 191	5 230 060	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$	18
AUTRES ORGANISMES						
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	290 135	367 376	5 724 191	5 230 060	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	290 135	367 376	121 541	126 790	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			5 602 650	5 103 270	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Cégep de Granby

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2018	2017	2018	2017	
01 Comptes à payer et frais courus	546 732	1 132 984	1 670 537	659 981	01
02 Comptes à payer lié au MEES					02
03 Salaires et avantages sociaux à payer	297 522	352 252			03
04 Vacances à payer	2 530 549	2 008 280			04
05 Provision pour congés de maladie non monnayables	70 945	65 908			05
06 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07 Autres provisions	332 949	301 899			07
08 Retenues sur contrat à payer			37 579	57 391	08
09 Autres éléments créditeurs	141 761	196 206			09
10 Total des créditeurs	3 920 458	4 057 529	1 708 116	717 372	10

Cégep de Granby

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01	02	03	04
	2018	2017	2018	2017
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MEES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	10 252	15 265		01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	18 598	23 987		02
03 - Allocations spécifiques	733 771	584 693		03
04 - Sous-embauche	98 446			04
05 - Charges à la formation continue reportées				05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			88 062	66 773
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			2 005	4 979
08 - Autres				08
09 Sous-total - MEES	861 067	623 945	90 067	71 752
10 Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec				14 060
11 Total - Gouvernement du Québec	861 067	623 945	90 067	85 812
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début				12
13 Redressement du solde de début			14 060	13
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				14
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(760)	15
16 Solde de fin	\$	\$	13 300	\$
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			1 841 346	1 901 727
18 Redressement du solde de début				18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				19
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(60 381)	(60 381)
21 Solde de fin	\$	\$	1 780 965	1 841 346
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				22
23 Redressement du solde de début				23
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				25
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			37 330	6 250
28 Redressement du solde de début				28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				34 500
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 880)	(3 420)
31 Solde de fin	\$	\$	33 450	37 330
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	861 067	623 945	1 917 782	1 964 488
Revenus reportés				
33 Droits de scolarité perçus d'avance	446 646	452 847		33

Cégep de Granby

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

34	Autres revenus perçus d'avance	59 354	74 507	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	506 000	527 354	35

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Cégep de Granby

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	21
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Auditorium	Droits afférents	SAE	Stationnement	0000
Code		0410	0439	9080	2040						
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12
01	Solde au 30 juin 2017	(1 062 544)	1 016 807	94 455			171 233	69 063	(234 126)	359 967	
02	Redressements affectant les années antérieures										
03	Solde au 30 juin 2017 redressé	(1 062 544)	1 016 807	94 455			171 233	69 063	(234 126)	359 967	
04	Résultats de l'année	111 981	109 306	29 908			19 360		(108 027)	62 290	
05	Apports de dotations										
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(28 142)									
07	Sous-total	(978 705)	1 126 113	124 363		\$	\$	190 593	69 063	(342 153)	422 257
08	Acquisition d'immobilisations	(99 058)									
09	Locations-acquisitions										
10	Autres										
11	Sous-total	(99 058)	\$	\$		\$	\$	\$	\$	\$	\$
12	Solde au 30 juin 2018	(1 077 763)	1 126 113	124 363		\$	\$	190 593	69 063	(342 153)	422 257

[illegible]

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3

Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2017 06	Cert. de crédits reportées 2018 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	13 047 500	(203 800)	(419 333)		98 446	262 238	12 588 159	12 554 044	34 115
02 8100	Coûts de convention des enseignants		22 112	419 333				441 445	452 420	(10 975)
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	5 810 800	245 520	(2 714)			1 345 608	7 399 214	7 288 772	110 442
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(59 600)		(1 900)				(61 500)		(61 500)
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	749 300	666 276		574 693	723 771		1 266 498	1 266 498	
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							44 968		44 968
07	Rétroactivité								5 069	(5 069)
08	TOTAL - Enseignement régulier	19 548 000	730 108	(4 614)	574 693	822 217	1 607 846	21 678 784	21 566 803	111 981
09 9090	Formation continue	203 300	942 493	114 614			1 025 136	2 285 543	2 176 416	109 127
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	9 100	30 800		10 000	10 000		39 900	39 900	
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							179		179
12	Rétroactivité									
13	TOTAL - Formation continue	212 400	973 293	114 614	10 000	10 000	1 025 136	2 325 622	2 216 316	109 306
14 9080	Cours d'été						64 910	64 910	35 002	29 908
15 2040	Centres de transfert de technologie									
16 -	Cégep à distance									
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
18	Auditorium						25 446	25 446	6 086	19 360
19	Droits afférents									
20	SAE						793 679	793 679	901 706	(108 027)
21	Stationnement						83 963	83 963	21 673	62 290
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	TOTAL - Services auxiliaires						903 088	903 088	929 465	(26 377)
32	TOTAL GLOBAL	19 760 400	1 703 401	110 000	584 693	832 217	3 600 980	24 972 404	24 747 586	224 818

Cégep de Granby

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 4

FABES	Champ/ Code MEES	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)	
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	13 047 500	(203 800)				98 446	12 745 254	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								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 - E003								
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		22 112					22 112	09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	13 047 500	(181 688)	\$	\$	\$	98 446	12 767 366	12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	1 956 700						1 956 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F 21 005	Section anglophone - F002								15
16	F 21 006	Éloignement - F003								16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002								18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	1 796 100	51 392					1 847 492	19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	714 300	20 888					735 188	20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	25 600						25 600	21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005								24
25	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								25
26	S 25 402	Allocations particulières au «S»								26
27	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007								27
28	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante								28
29	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		1 440					1 440	29
30	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								30
31	A 12 000	Revenus récupérables					(2 714)		(2 714)	31
32		Sous-total:	4 492 700	73 720	\$	\$	(2 714)	\$	4 563 706	32
	7 000	SEGME								
33	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	1 318 100						1 318 100	33
34	B 22 002	Location de services au «B»								34
35	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004								35
36	B 22 004	Allocations particulières au «B»		171 800					171 800	36
37		Sous-total:	1 318 100	171 800	\$	\$	\$	\$	1 489 900	37

Cégep de Granby

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

			Page 5						
			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
38 S	42 027	Atelier d'aide en français - S006							38
39 S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013							39
40 S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français							40
41 S	43 118	Gestion des programmes							41
42 S	43 119	Sanction des études							42
43 S	43 120	Programmes techniques							43
44 S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle							44
45 S	43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							45
46 S	43 150	Pôle de formation en création et arts numériques							46
47 S	43 160	Pôles régionaux							47
48 S	44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010							48
49 S	44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005							49
50 S	44 013	Évaluation systémique							50
51 S	44 018	Projets spéciaux de développement							51
52 S	44 021	Soutien à la recherche - S004							52
53 S	44 030	Conventions collectives		1 738					1 738
54 S	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		5 000					5 000
55 S	44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 223					2 223
56 S	44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							56
57 S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							57
58 S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	35 900						35 900
59 S	44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	68 000						68 000
60 S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				31 284			31 284
61 S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			62 500		62 500	62 500
62 S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	47 000			47 000		47 000	47 000
63 S	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale							63
64 S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003		19 000					19 000
65 S	45 032	Communautés culturelles - S024		2 861		1 324			4 185
66 S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	441 600			203 258		250 655	394 203
67 S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024							67
68 S	45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							68
69 S	45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							69
70 S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							70
71 S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		39 400					39 400
72 S	46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							72
73 S	46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							73
74 S	48 500	Réinvestissement au collégial - S034		248 004					248 004
75 S	48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	94 300			134 327		118 865	109 762
76 S	49 039	Effort institutionnel							76
77 S	49 041	Autres allocations (DPBF)							77
78 S	49 042	Autres allocations (DAEI)							78
79 S	49 045	Autres allocations (DRT)							79
80 S	49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026							80
81 S	49 400	Récupération « Autres »							81
82 S	50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		84 050				12 315	71 735
83 S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail		264 000		95 000		232 436	126 564
84		Sous-total (champ 8350):	749 300	666 276	\$	574 693	\$	723 771	1 266 498

Cégep de Granby

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Page 6

			00	01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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								
85	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(48 000)						(48 000)	85
86	S 61 000	Dette à court terme - S023					(1 900)		(1 900)	86
87	S 61 010	Paie de vacances - S020	(11 600)						(11 600)	87
88		Sous-total:	(59 600)	\$	\$	\$	(1 900)	\$	(61 500)	88
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE								
89	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008								89
90	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049								90
91		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	91
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT								
92	F 31 001	Fixe	174 700						174 700	92
93	F 31 003	Rayonnement								93
94	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								94
95	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								95
96	A 31 006	Activités brutes - A001	(7 100)						(7 100)	96
97	A 31 007	Activités pondérées - A001	(5 100)						(5 100)	97
98	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								98
99	E 34 002	E pes (RAC)					113 194		113 194	99
100	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					4 938		4 938	100
101	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								103
104	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			20 919				20 919	104
105	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			3 382				3 382	105
106	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			1 361				1 361	106
107	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		326 247			294 253		620 500	107
108	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		111 776			100 381		212 157	108
109	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		42 529			37 990		80 519	109
110	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		296 190			(296 190)			110
111	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		101 478			(101 478)			111
112	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		38 611			(38 611)			112
113	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								113
114	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								114
115	E 50 100	Charges pour la formation continue	40 800				137		40 937	115
116	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								116
117	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								117
118	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								118
119		Sous-total:	203 300	916 831	25 662	\$	114 614	\$	1 260 407	119

Cégep de Granby

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Page 7

FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							
120 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S015							
121 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C014							
122 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800					20 800
123 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique							
124 S	50 640	Représentation régionale - S021	9 100						9 100
125 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017		10 000		10 000		10 000	10 000
126 S	57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017							
127 S	57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique							
128		Sous-total:	9 100	30 800	\$	10 000	\$	10 000	39 900
	9 090	CÉGEP À DISTANCE							
129 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC							
130 E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)							
131 A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)							
132 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)							
133 E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)							
134 F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe							
135 B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES							
136 A	12 000	Revenus récupérables							
137		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							
138 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers							
139 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							
140 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							
141 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							
142 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							
143		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
144		Sous-total:	19 760 400	1 677 739	25 662	584 693	110 000	832 217	21 326 277
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
145 S	59 100	DAEI							
146 S	59 110	DEC							
147 S	59 120	DAEI							
148 S	59 200	DPBF							
149 S	59 300	DRT							
150 S	59 400	DPFT							
151 S	59 450	Plan de rapprochement							
152		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
153		TOTAL	19 760 400	1 677 739	25 662	584 693	110 000	832 217	

Cégep de Granby

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01	MEES		(21 562)							(1 261)	01
02	MEES - Autres	282 704									02
03	MEES - Autres revenus de transfert										03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité										04
05	Autres organismes gouv. prov.									1 023 456	05
06	Subventions du gouvernement fédéral										06
07	Autres organismes										07
08	Droits (insc, scol. et droits affér.)		91 949	787 137		70 484			21 100	59 865	08
09	Droits - étudiants étrangers		3 016								09
10	Droits - non-résidents du Québec										10
11	Ventes de biens et services			35 152		166 074					11
12	Locations		151	14 305		121 677					12
13	Intérêts			4 014							13
14	Variation - Subvention à recevoir										14
15	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										15
16	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										16
17	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										17
18	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										18
19	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux			(7 020)							19
20	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										20
21	Gain (perte) sur disposition de placement										21
22	Gain (perte) de change										22
23	Autres revenus		29 650	86 189		36 672				100 414	23
24	Facturation interne	(20 466)	(72 280)						43 810	(157 338)	24
25	TOTAL	262 238	\$ 30 924	919 777	\$	394 907	\$	\$	64 910	1 025 136	25

Cégep de Granby

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
26	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Auditorium	Droits afférents	SAE	Services auxiliaires :				26
27	form. Continue	de technologie	Cégep à				Stationnement				27
28	9350	2040	distance								28
29	MEES					9 350					29
30	MEES - Autres										30
31	MEES - Autres revenus de transfert										31
32	Min. Travail, Emploi et Solidarité										32
33	Autres organismes gouv. prov.					159 588					33
34	Subventions du gouvernement fédéral										34
35	Autres organismes										35
36	Droits (insc. scol. et droits affér.)										36
37	Droits - étudiants étrangers										37
38	Droits - non-résidents du Québec										38
39	Ventes de biens et services					418 467					39
40	Locations			25 446							40
41	Intérêts										41
42	Variation - Subvention à recevoir										42
43	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										43
44	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										44
45	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										45
46	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										48
49	Gain (perte) sur disposition de placement										49
50	Gain (perte) de change										50
51	Autres revenus						83 963				51
52	Facturation interne					206 274					52
53	TOTAL	\$	\$	\$	25 446	\$	793 679	83 963	\$	\$	\$ 53

Cégep de Granby

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
54		Services auxiliaires									54
55											55
56	REVENUS									TOTAL	56
57	MEES									(13 473)	57
58	MEES - Autres									282 704	58
59	MEES - Autres revenus de transfert										59
60	Min. Travail, Emploi et Solidarité										60
61	Autres organismes gouv. prov.									1 183 044	61
62	Subventions du gouvernement fédéral										62
63	Autres organismes										63
64	Droits (insc. scol. et droits affér.)									1 030 535	64
65	Droits - étudiants étrangers									3 016	65
66	Droits - non-résidents du Québec										66
67	Ventes de biens et services									619 693	67
68	Locations									161 579	68
69	Intérêts									4 014	69
70	Variation - Subvention à recevoir										70
71	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										71
72	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										72
73	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										73
74	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										74
75	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux									(7 020)	75
76	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										76
77	Gain (perte) sur disposition de placement										77
78	Gain (perte) de change										78
79	Autres revenus									336 888	79
80	Facturation interne										80
81	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			3 600 980	81
82	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										82
83											83
84											84
85											85
							Total	\$			

Cégep de Granby

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			Page 11									
			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement		Services à l'élève 3000 06	Gestion des act. d'enseignement 4000 07	Gestion des ress. Humaines 5000 08	Gestion des ress. Financières 6000 09	
			Enseignants 1000 à 8100 01	Ecoles nationales et spécialisées 1000 02	Autres du champ 1000 1000 03	Bibliothèque et vidéothèque 2020 04	Autres dépenses du champ 2000 05					
01	100	Hors cadres et cadres						107 861	254 435	108 707	151 983	01
02	120	Personnel de gérance							81 883	81 883	54 547	02
03	140	Personnel enseignant	11 343 935									03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				81 165	79 186	400 840	53 769			05
06	200	Personnel de soutien			502 654	162 358	43 397	195 271	279 113	64 606	97 716	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 210 109									07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			59 731	27 016	13 518	88 147	85 458	29 126	35 291	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	452 420									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			15 883	5 110	20 116	9 334	65 552	12 994	100	10
11		Sous-total:	13 006 464	\$	578 268	275 649	156 217	801 453	820 210	297 316	339 637	11
AUTRES CHARGES												
12	400	Autres dépenses du code 400			16 190	1 823		47 729	15 311	13 061	3 787	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			122 945	6 614	88 880		1 236	423		16
17	500	Autres dépenses du code 500			33 400	7 969	733	5 988	7 230	631	4 020	17
18	620	Honoraires professionnels						28 770	12 840	10 922	15 580	18
19	630	Locations										19
20	640	Transport étudiant et stages			758							20
21	650	Contrats			123 212	5 660	2 180	37 623	5 901	14 031	3 250	21
22	600	Autres dépenses du code 600										22
23	730	Intérêts									403	23
24	700	Autres dépenses du code 700			29 100	24 336		230 886	50 990	10 732	35 409	24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne				(15 000)		(94 185)	(143 217)	(14 500)	(30 500)	27
28		Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	\$	325 605	31 402	91 793	256 811	(49 709)	35 300	31 949	29
30		Total	13 006 464	\$	903 873	307 051	248 010	1 058 264	770 501	332 616	371 586	30

Cégep de Granby

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			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	Hors cadres et cadres	154 345						208 142	108 707	31
32	120	Personnel de gérance							3 450		32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							184 126		35
36	200	Personnel de soutien	121 006	201 279		71 227			150 379	275 365	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	14 507	24 148		8 497		15 200	57 336	43 808	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	6 300	7 125		6 570		1 704	2 541	2 338	40
41		Sous-total:	141 813	232 552	\$	86 294	\$	171 249	605 974	430 218	\$ 41
42	400	Autres dépenses du code 400	6 520					5 621	84 623	3 089	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			54 944						44
45	520	Électricité			212 404						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé								13 710	46
47	500	Autres dépenses du code 500	45 820					2 498	1 293		47
48	620	Honoraires professionnels		21 419					115 531	14 240	48
49	630	Locations						107 185			49
50	640	Transport étudiant et stages									50
51	650	Contrats	50 535	237 572		126 789	257 667		12 403	211 671	51
52	600	Autres dépenses du code 600							83 557		52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700		87 827					5 724	326	54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(2 375)	(45 000)			(18 250)		(9 000)	(100 900)	57
58		Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	100 500	301 818	267 348	126 789	239 417	115 304	294 131	142 136	\$ 59
60		Total	242 313	534 370	267 348	213 083	239 417	286 553	900 105	572 354	\$ 60

Cégep de Granby

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			Rétroactivité salariale									
			Enseignement régulier									
			Opérations de financement 8300 et 8900 19	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350 20	Formation continue 9090 21	Alloc. Spéciales form. Continue 9350 22	Cours d'été 9080 23	Centres de technologie 2040 24	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Financés MEES 27	Autres sources 28
61	100	Hors cadres et cadres			77 543						4 255	61
62	120	Personnel de gérance			13 636						814	62
63	140	Personnel enseignant		105 503	1 023 062		31 229					63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement										64
65	170	Personnel professionnel		204 643	347 493							65
66	200	Personnel de soutien		218 771	121 598							66
67	300	Av. sociaux - enseignants			112 207		3 773					67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		63 867	65 247							68
69	300	Coûts de conv. - enseignants										69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			14 697							70
71		Sous-total:	\$	592 784	1 775 483	\$	35 002	\$	\$	\$	5 069	\$ 71
72	400	Autres dépenses du code 400		29 708	106 229							72
73	511	Combustible - Huile										73
74	512	Combustible - Gaz										74
75	520	Électricité										75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		25 000	42 091							76
77	500	Autres dépenses du code 500			14 352							77
78	620	Honoraires professionnels			2 859							78
79	630	Locations			200							79
80	640	Transport étudiant et stages										80
81	650	Contrats		70 312	41 447					41 328		81
82	600	Autres dépenses du code 600										82
83	730	Intérêts										83
84	700	Autres dépenses du code 700		275 392	64 555	19 100						84
85		Moins-value sur les placements										85
86		Pertes sur interventions financières garanties										86
87	779	Facturation interne		273 302	129 200	20 800						87
88		Mauvaises créances - débiteurs										88
89		Sous-total:	\$	673 714	400 933	39 900	\$	\$	\$	41 328	\$	\$ 89
90		Total	\$	1 266 498	2 176 416	39 900	35 002	\$	\$	41 328	5 069	\$ 90
91		Contrats d'affiliation --->				41 328		Primes de monitorat --->				91

Cégep de Granby

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 14

		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
		Rétroactivité salariale					Services auxiliaires						
92		Formation continue		Auditorium	Droits afférents	SAE	Stationnement					92	
93		Financés	Autres									93	
94		MEES - MSS (EQ)	sources									94	
TRAITEMENTS													
95	100					47 225							95
96	120												96
97	140					309 278							97
98	144												98
99	170					233 314							99
100	200					114 770							100
101	300					26 691							101
102	300					42 978							102
103	300												103
104	300					17 419							104
105		\$	\$	\$	\$	791 675	\$	\$	\$	\$	\$	105	
AUTRES CHARGES													
106	400					18 114							106
107	511												107
108	512												108
109	520												109
110	540					16 268							110
111	500					15 243							111
112	620												112
113	630												113
114	640												114
115	650					1 178	21 673						115
116	600												116
117	730												117
118	700					6 086	9 603						118
119													119
120													120
121	779					49 625							121
122													122
123		\$	\$	6 086	\$	110 031	21 673	\$	\$	\$	\$	123	
124	Total	\$	\$	6 086	\$	901 706	21 673	\$	\$	\$	\$	124	

Cégep de Granby

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

[illegible]

Cégep de Granby

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MEES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2017 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(52 021)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			226 237	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2017 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			174 216	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		19 760 400		04
05 Certifications de crédits - année courante		1 677 739		05
06 Lettres d'autorisation		25 662		06
07 Financement (récupération) du Ministère		110 000		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		21 573 801		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			21 573 801	15
16 SOUS-TOTAL			21 748 017	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			21 870 259	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018			(122 242)	18

Cégep de Granby

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Solde au 30 juin 2017	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2018	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	132		132	15 728	15 860	01
02	- «A» de FABES	(117 039)		(117 039)	(38 552)	(155 591)	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2014-2015						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017	181 090		181 090	(181 090)		05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018				282 704	282 704	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08							08
09							09
10	CAR A de RAC	72 280		72 280	(26 868)	45 412	10
11	CAR Programme études-travail	3 968		3 968	(248)	3 720	11
12	CAR Entrevues de validation RAC				9 350	9 350	12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	Sous-total	140 431	\$	140 431	61 024	201 455	18
19	AUTRES						19
20	- Vente de biens et services	99 906		99 906	66 233	166 139	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	48 633		48 633	(812)	47 821	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)				224 721	224 721	22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	47 803		47 803	15 273	63 076	24
25	- Congés anticipés ou différés	175 592		175 592	(37 347)	138 245	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	332 842		332 842	(212 831)	120 011	26
27	Sous-total - Autres	704 776	\$	704 776	55 237	760 013	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	845 207	\$	845 207	116 261	961 468	28

Cégep de Granby

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 18

CHAMP 8350												
Description		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	S	Atelier d'aide en français - S006										01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013										02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français										03
04	S	Gestion des programmes										04
05	S	Sanction des études										05
06	S	Programmes techniques										06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle										07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure										08
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques										09
10	S	Pôles régionaux										10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010										11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005										12
13	S	Évaluation systémique										13
14	S	Projets spéciaux de développement										14
15	S	Soutien à la recherche - S004										15
16	S	Conventions collectives		1 738		1 738	1 738					16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		5 000		5 000	5 000					17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 223		2 223	2 223					18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014										19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)										20
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018		35 900		35 900	35 900					21
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028		68 000		68 000	68 000					22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite			31 284	31 284	31 284					23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes		62 500	62 500	125 000	62 500	62 500		62 500		24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise		47 000	47 000	94 000	47 000	47 000		47 000		25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale										26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003		19 000		19 000	19 000					27
28	S	Communautés culturelles - S024		2 861	1 324	4 185	4 185					28
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024		441 600	203 258	644 858	394 203	250 655		250 655		29
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024										30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024										31
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux										32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie										33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		39 400		39 400	39 400					34
35	S	Droits d'auteur en audio-visuel										35
36	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032										36
37	S	Réinvestissement au collégial - S034		248 004		248 004	248 004					37
38	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036		94 300	134 327	228 627	109 762	118 865		118 865		38
39	S	Effort institutionnel										39
40	S	Autres allocations (DPBF)										40
41	S	Autres allocations (DAEI)										41
42	S	Autres allocations (DRT)										42
43	S	Consolidation de l'offre de formation - S026										43
44	S	Récupération « Autres »										44
45	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		84 050		84 050	71 735	12 315		12 315		45
46	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail		264 000	95 000	359 000	126 564	232 436		232 436		46
47		TOTAL		1 415 576	574 693	\$ 1 990 269	1 266 498	723 771	\$	723 771	\$	\$ 47

Cégep de Granby

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Montants en transit			CHAMP 8350								
			01	02	03	04	05	06	07	08	09
Description			Codes du Ministère	Compte à payer Solde début	Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	Allocations	Autres encaissements	Montants versés aux bénéficiaires totaux	Récupération du Ministère	Compte à payer - Solde à la fin	Montants engagés
01 S	DAEI		59 100							0	01
02 S	DEC		59 110							0	02
03 S	DAEI		59 120							0	03
04 S	DPBF		59 200							0	04
05 S	DRT		59 300							0	05
06 S	DPFT		59 400						0	0	06
07 S	Plan de rapprochement		59 450							0	07
08	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 08

Provisions à payer

Enseignants			Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables					09
10	- Congés de maladie non-monnayables		59 258	6 471	65 729	10
11	- Vacances		1 678 850	201 250	1 880 100	11
12	- Temps supplémentaire					12
13	- Indemnités de départ					13
14	- Assurance-traitement					14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		7 187	627	7 814	15
16	Total		1 745 295	208 348	1 953 643	16
Autres personnels			Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables		73 847	8 064	81 911	17
18	- Congés de maladie non-monnayables		4 703	513	5 216	18
19	- Vacances		586 413	64 036	650 449	19
20	- Temps supplémentaire		104 262	11 385	115 647	20
21	- Indemnités de départ		110 456	12 062	122 518	21
22	- Assurance-traitement		2 311	252	2 563	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		2 296	200	2 496	23
24	Total		884 288	96 512	980 800	24
Sommaire			Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables		73 847	8 064	81 911	25
26	- Congés de maladie non-monnayables		63 961	6 984	70 945	26
27	- Vacances		2 265 263	265 286	2 530 549	27
28	- Temps supplémentaire		104 262	11 385	115 647	28
29	- Indemnités de départ		110 456	12 062	122 518	29
30	- Assurance-traitement		2 311	252	2 563	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		9 483	827	10 310	31
32	Total		2 629 583	304 860	2 934 443	32

Cégep de Granby

Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 20

													CHAMP 9350
													Conservé
Description													(assumé)
Codes du Ministère													par le cégep
													13
01	02	03	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère		
			04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12		
01 S	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612										01	
02 S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02	
03 S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	20 800			20 800	20 800					03	
04 S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04	
05 S	Représentation régionale - S021	50 640	9 100			9 100	9 100					05	
06 S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650	10 000	10 000		20 000	10 000	10 000		10 000		06	
07 S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07	
08 S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08	
09	TOTAL		39 900	10 000	\$	49 900	39 900	10 000	\$	10 000	\$	\$ 09	

Cégep de Granby

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à	
			l'analyse RFA antérieures	
	01	02	03	04
01 Masse salariale des enseignants - E002	11 000			
02				
03 Atelier d'aide en français - S006	42 027			
04 Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			
05 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06 Gestion des programmes	43 118			
07 Sanction des études	43 119			
08 Programmes techniques	43 120			
09 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10 Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11 Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			
12 Pôles régionaux	43 160			
13 Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011			
14 Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012			
15 Évaluation systémique	44 013			
16 Projets spéciaux de développement	44 018			
17 Soutien à la recherche - S004	44 021			
18 Conventions collectives	44 030			
19 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032			
20 Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033			
21 Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
22 Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
23 NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105			
24 Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160			
25 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	31 284		31 284
26 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500		62 500
27 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du frança	44 164	47 000		47 000
28 Mobilité étudiante inter-régionale	44 165			
29 Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
30 Communautés culturelles - S024	45 032	1 324		1 324
31 Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	203 258		203 258
32 Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035			
33 Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			
34 Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
35 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
36 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
37 Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
38 Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
39 Réinvestissement au collégial - S034	48 500			
40 Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	134 327		134 327
41 Effort institutionnel	49 039			
42 Autres allocations (DPBF)	49 041			
43 Autres allocations (DAEI)	49 042			
44 Autres allocations (DRT)	49 045			
45 Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102			
46 Récupération « Autres »	49 400			
47 Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611			
48 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624	95 000		95 000
49 TOTAL (Lignes 3 à 48)		574 693	\$	574 693

Page 21

FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à	
			l'analyse RFA antérieurs	
	05	06	07	08
Dév. prog. en formation courte - S015	50 612			01
Reconnaissance des acquis - C014	50 621			02
Entrevues de validation de la RAC	50 622			03
Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			04
Représentation régionale - S021	50 640			05
Soutien et développement pour la formation technique -	57 650	10 000		06
Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655			07
Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			08
TOTAL		10 000	\$	10 000
				09
				10
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			11
A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			12
B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			13
TOTAL		\$		\$
				14
				15
Grand total		584 693	\$	584 693
				16
				17
				18
				19
				20
				21
				22
				23
				24
				25
				26
				27
				28
				29
				30
				31
				32
				33
				34
				35
				36
				37
				38
				39
				40
				41
				42
				43
				44
				45
				46
				47
				48
				49

Cégep de Granby

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		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. E002)	11 343 935	150,48 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	11 343 935	150,48 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	11 343 935	150,48 ETC	75 385	10,67%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		06
08	SOUS-TOTAL	11 343 935	150,48 ETC		07
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		0,23 ETC		08
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		150,71 ETC		09
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		152,31 ETC		10
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				11
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		152,31 ETC		12
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		1,60 ETC		13
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2017 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(0,29) ETC	(Surembauche)	14
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,13) ETC	Sous-embauche	15
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	16
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2018		1,18 ETC	98 446	17

Cégep de Granby

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 23

				CHAMPS 1000 et 8000					
				05	06	07			
01	Traitement moyen normalisé du cégep	01	75 385						01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	02	10,670%						02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	03	83 429						03
				FÉDÉRATIONS SYNDICALES					
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	04	3,30%						04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2016-2017								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)		72 646						05
				FNEEQ		FEC			

Cégep de Granby

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		01	02	03	04	05	06	07	08	09	Page 24
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 77,16)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008										01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x77,16)								02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 77,16)								03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 77,16)								04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 77,16)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 77,16)		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 l'exécution de l'entente		TOTAL		08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A			Subvention fédérale	TOTAL (6) - (7) - (8)	\$	09

Cégep de Granby

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	4 407	230	03
04 Garantie de traitement	324 099	109 890	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	(4 147)	(11 440)	05
06 Maternité, paternité et adoption	21 204	9 004	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		(535)	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 - Hors cadres et cadres			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		42 462	12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :			15
16 Sous-total des dépenses salariales	345 563	149 611	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	36 940	15 321	17
18 Total des dépenses salariales	382 503	164 932	18
19 Hygiène et sécurité	5 942	6 685	19
20 Perfectionnement local	28 862	8 593	20
21 Autre non salariale Expertises médicales et programmes d'aide aux employés	13 001	7 573	21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	430 308	187 783	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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	22 112		29
30 Autre non salariale :			30
31 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	22 112	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E003, par. 4)			
32 Preretraite			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 déplacem text			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	452 420	187 783	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		21 921	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		26 450	47
48 Soutien		101 240	48
49 Total		149 611	49

Cégep de Granby

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 2018

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)														
DEC à temps plein														
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
01		«Nej» DEC TPL :	15	«Nej» utilisé	15						Calcul de «Z»			
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16				Subvention (Champs 9090)
Sans cert. de crédit														
03	7						1,00	64 Pes		4 938				4 938
04	7						k							
05	7						k							
06	7						k							
avec cert. crédit														
07	7						k							
08	7						k							
09	7						k							
10	7						k							
11		TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		64 Pes		4 938				4 938

Epes
77,16 \$/pes
% x C8 x 77,16

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)						38 Pes		1 466				1 466
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						1 448 Pes		111 728				111 728
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)												
15		TOTAL												113 194

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)														
		CFC allouées	Rémunération normalisée		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées cumulatives	CFC reportées (en dollar)		
16		0,95 CFC	83 429		39 629	1 308	40 937				0,00 CFC	\$		16

Cégep de Granby

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 2018

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)																
17	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	17
Cas	«Nej» AEC		15	«Nej» utilisé	15					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		Total		
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065				
18	2	CWA.0D	25 662		6,17		2,43	102 Pes	2 244 Pes	20 919	3 382	1 361		25 662	25 662	18
19	2						k									19
20	2						k									20
21	2						k									21
22	2						k									22
23	2						k									23
24		TOTAL	25 662		\$			102 Pes	2 244 Pes	20 919	3 382	1 361		25 662	25 662	24
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»					TOTAL	
										Epes	A	B		Récupération		
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065		\$30 C8 x 30		
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	2							k								34
35	2							k								35
36	2							k								36
37		TOTAL	\$		\$			Pes	Pes	\$	\$	\$		\$	\$	37

Cégep de Granby

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 2018

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN																	
Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15		
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)		
										Epes	A		B	Majoration		Total	
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)		0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065	6,60% (selon col. 2)			
38	2		436279				1,00	579 Pes	7 137 Pes	48 868	15 343	4 329		68 540	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	Sous-total		436 279					579 Pes	7 137 Pes	48 868	15 343	4 329	\$	68 540	47		
EMPLOI-QUÉBEC																	
48	2		480552				k								48		
49	2						1,00	1 447 Pes	17 008 Pes	122 127	37 775	10 315		170 217	49		
50	2	EJN.15(2015), LE	x				1,00	1 322 Pes	39 142 Pes	111 577	50 750	23 740	12 280	198 347	50		
51	2	NNC.0M				6,88	2,18	1 162 Pes	38 346 Pes	213 799	47 320	23 257		284 376	51		
52	2	ELC.2S	x			12,00	1,25	185 Pes	10 175 Pes	19 518	10 334	6 171	2 378	38 401	52		
53	2	EJN.15(2015)	x			13,00	1,15	112 Pes	2 016 Pes	10 871	3 405	1 223	1 023	16 522	53		
54	2						k								54		
55	2						k								55		
56	2						k								56		
57	2						k								57		
58	2						k								58		
59	Sous-total		480 552	\$				4 228 Pes	106 687 Pes	477 892	149 584	64 706	15 681	707 863	59		
60	TOTAL MEES+EQ		916 831	\$	\$		TOT. MIN.+EQ	4 807 Pes	113 824 Pes	526 760	164 927	69 035	15 681	776 403	60		
61	TOTAL (ligne 60, colonnes 2, 3 et 4)				916 831		Total en incluant le temps partiel								913 176	913 176	61
62	Total des virements															Réservé MEES	62
63	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 63 colonne 15 est réservée au MEES)																63
64	Solde d'allocations - enveloppes régionale							(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)				3 655		CC à reporter	Récupération	3 655	64
65	Solde d'allocations - priorités ministérielles																65

Cégep de Granby

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 2018

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																													
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15	
66	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»										TOTAL	66							
											Epes		A		B		Majoration		Récupération										
											84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4		18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C8 x 0,6880)		0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065		6,60% (selon col.2)		\$30 C8 x 30										
AEC à temps partiel (été et automne)																													
67	4, 5	Cas particuliers			EJN15(20015	x			1,00	483 Pes	5 811 Pes	40 765	12 701	3 524			(14 490)	67											
68		Cas particuliers		1,00					22 Pes	559 Pes	1 857	781	339	196	(660)	68													
69		Cas particuliers		k												69													
70		Cas particuliers		k												70													
71		Cas particuliers		k												71													
72		Cas particuliers		k												72													
73		Cas particuliers		k												73													
74		Cas particuliers		k												74													
75		Insc. sans identification et cours hors programme					k											75											
76		Cours préalables					k											76											
AEC à temps partiel (hiver)																													
77	4, 5	Cas particuliers			EJN15(2015), ELC.2S EJN.15(2015)	x	12,00	13,00	1,00	395 Pes	4 841 Pes	33 338	10 448	2 936				77											
78		Cas particuliers		1,00					21 Pes	437 Pes	1 772	679	265	179		78													
79		Cas particuliers		1,25					22 Pes	1 210 Pes	2 321	1 229	734	283		79													
80		Cas particuliers		1,15					3 Pes	54 Pes	291	91	33	27		80													
81		Cas particuliers		k												81													
82		Cas particuliers		k												82													
83		Cas particuliers		k												83													
84		Cas particuliers		k												84													
85		Insc. sans identification et cours hors programme					k											85											
86		Cours préalables					k											86											
Sous-total										946 Pes	12 912 Pes	80 344	25 929	7 831	685	(15 150)	87												
88	89	«Nej» DEC TPA		15	«Nej» utilisé	15	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	88												
		Cas de financement		Numéro de programme		Epes					A			Récupération															
						77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16					16,3812 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,6880)				\$30 C8 x 30														
11 DEC à temps partiel																													
90		Cas particuliers							1,00	557 Pes	2 532 Pes	42 978	10 866				(16 710)	90											
91		Cas particuliers		k												91													
92		Cas particuliers		k												92													
93		Cas particuliers		k												93													
94	Sous-total										557 Pes	2 532 Pes	42 978	10 866			(16 710)	94											
TOTAL										1 503 Pes	15 444 Pes	123 322	36 795	7 831	685	(31 860)	136 773	95											

Cégep de Granby

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 2018

Page 30

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

[illegible]

Cégep de Granby

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

									(Milliers \$)			
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous								21 606,900	(1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2017								585	(2)	02	
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018								734	(3)	03	
04	Total pris en considération								21 458	(4) = (1) + (2) - (3)	04	
05	Solde dû au 30 juin 2017								174	(5)	05	
06	Solde antérieur pris en considération								(411)	(6) = (5) - (2)	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	MOIS											
07	Solde antérieur		(411)		(411,0)	(411,0)	(411,0)				(0,3)	
08	Juillet	1,50%	1,50%		(411,0)	321,9	(89,1)				(0,1)	
09		1,50%	3,00%		(411,0)	321,8	232,7	642,6	642,6	1,51800%	(0,3)	
10	Août	1,50%	4,50%		(410,6)	322,3	555,0		642,6		(0,1)	
11		1,50%	6,00%	23,7	(410,3)	322,2	877,2	657,4	1 300,0	1,55000%	(0,3)	
12	Septembre	3,50%	9,50%		(409,4)	751,9	1 629,1		1 300,0		0,2	
13		3,50%	13,00%		(408,6)	751,8	2 380,9	1 513,6	2 813,6	1,66200%	(0,3)	
14	Octobre	4,00%	17,00%		(406,7)	860,3	3 241,2		2 813,6		0,3	
15		4,00%	21,00%	19,0	(404,9)	860,1	4 101,3	1 727,8	4 541,4	1,62000%	(0,3)	
16	Novembre	4,00%	25,00%		(403,0)	860,2	4 961,5		4 541,4		0,3	
17		4,00%	29,00%		(401,1)	860,2	5 821,7	1 707,1	6 248,5	1,61800%	(0,3)	
18	Décembre	4,00%	33,00%		(399,3)	860,1	6 681,8		6 248,5		0,3	
19		4,00%	37,00%		(397,5)	860,2	7 542,0	1 650,9	7 899,4	1,74100%	(0,3)	
20	Janvier	4,00%	41,00%		(395,0)	860,8	8 402,8		7 899,4		0,4	
21		4,00%	45,00%	10,0	(392,4)	860,9	9 263,7	1 788,7	9 688,1	1,88000%	(0,3)	
22	Février	4,00%	49,00%		(372,0)	878,7	10 142,4		9 688,1		0,4	
23		4,00%	53,00%	248,0	(351,5)	878,8	11 021,2	2 098,4	11 786,5	1,87800%	(0,6)	
24	Mars	4,50%	57,50%		(413,9)	903,3	11 924,5		11 786,5		0,1	
25		4,50%	62,00%	(194,8)	(476,4)	903,1	12 827,6	2 037,5	13 824,0	1,93100%	(0,8)	
26	Avril	6,00%	68,00%		(429,9)	1 333,9	14 161,5		13 824,0		0,3	
27		6,00%	74,00%		(383,3)	1 334,1	15 495,6	2 471,6	16 295,6	1,94100%	(0,7)	
28	Mai	6,50%	80,50%		(332,9)	1 445,2	16 940,8		16 295,6		0,5	
29		6,50%	87,00%		(282,5)	1 445,2	18 386,0	2 839,0	19 134,6	1,95100%	(0,6)	
30	Juin	6,50%	93,50%		(220,9)	1 456,3	19 842,3		19 134,6		0,6	
31		6,50%	100,00%	22,1	(159,5)	1 456,2	21 298,5	2 735,7	21 870,3	1,96500%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(583,7)	424,2	(159,5)	21 298,5	21 298,5	21 870,3	21 870,3	xxxxx	(1,9)
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:								(1,9)			

Cégep de Granby

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		1 094 180		77 543			47 225		1 218 948	01
02	Gérants		221 763		13 636					235 399	02
03	Enseignants	11 343 935		105 503	1 023 062		31 229	309 278		12 813 007	03
04	Professionnels		799 086	204 643	347 493			233 314		1 584 536	04
05	Soutien		2 164 371	218 771	121 598			114 770		2 619 510	05
06	TOTAL	11 343 935	4 279 400	528 917	1 583 332	\$	31 229	704 587	\$	18 471 400	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	1 218 948	1 147 281	71 667			71 677		(10)	0,00%	NON	07
08	Gérants	235 399	231 949	3 450			3 450			0,00%	NON	08
09	Enseignants	12 813 007	12 706 440	106 567					106 567	0,83%	NON	09
10	Professionnels	1 584 536	1 580 985	3 551			7 940		(4 389)	-0,28%	NON	10
11	Soutien	2 619 510	2 592 181	27 329			20 983		6 346	0,24%	NON	11
12	Total	18 471 400	18 258 836	212 564		\$	\$	104 050	\$	108 514	0,59%	12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	11 343 935	11 342 918	1 017					1 017	0,01%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	150,48 ETC	150,47 ETC	0,01 ETC					0,01 ETC	0,01%	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	4 255	4 255					0,00%	NON	15
16	Gérants	814	814					0,00%	NON	16
17	Enseignants							0,00%	NON	17
18	Professionnels							0,00%	NON	18
19	Soutien							0,00%	NON	19
20	Total	5 069	5 069	\$		\$	\$	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$							0,00%	NON	21

Cégep de Granby

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés	37	02
03 Total - Autres	37	03

Intérêts et frais financiers court terme

04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	82 952	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	82 952	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	82 952	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	14 001	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 MEES	398 180	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	1 754	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	413 935	16

Autres dépenses

17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 835	23

Cégep de Granby

Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Autres actifs			
01 RISQ	125 010	145 845	01
02 Autres actifs	602 306		02
03 Total des autres actifs	727 316	145 845	03
04 Autres actifs présentés à court terme	602 306		04
05 Autres actifs présentés à long terme	125 010	145 845	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	5 422 230	5 300 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	5 422 230	5 300 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION[illegible]

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES																			
Coûts											Amortissement cumulé								
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette
24 Actifs incorporels																			24
IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION																			
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin								
25 Améliorations locatives				1 466 545							1 466 545								25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	563 785			856 887				(1 102 466)			318 206								26
27 Aménagement des terrains																			27
28 Bâtiments																			28
29 Développement informatique																			29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	26 715		(26 715)																30
31 Équipement informatique et bureautique			26 715	49 195				(35 694)			40 216								31
32 Équipement spécialisé				5 018				(5 018)											32
33 Total des travaux en cours	590 500	\$	\$	2 377 645	\$	\$	\$	(1 143 178)	\$	\$	1 824 967								33
SOMMAIRE																			
34 Valeur nette des immobilisations corporelles											18 225 121								34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition											\$								35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction											1 824 967								36
37 Total des immobilisations et constructions en cours											20 050 088								37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles											\$								38

Cégep de Granby

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01										
02										
03										
04	x	FF-5	2 098 681	2,933 %	18-janv-2018	01-déc-2042	2 098 681			2 098 681
05	x	FF-6	3 040 000	2,609 %	18-janv-2018	01-sept-2027	3 040 000			3 040 000
06	x	FQ-7	4 500 000	2,123 %	05-mars-2013	01-juin-2018		(3 200 000)		
07	x	FF-1	2 500 000	3,472 %	30-oct-2013	01-sept-2023	2 200 000	(100 000)		2 100 000
08	x	FF-2	1 500 000	3,058 %	21-oct-2014	01-sept-2024	1 380 000	(60 000)		1 320 000
09	x	FF-3	2 000 000	1,577 %	12-févr-2016	01-déc-2020	1 920 000	(80 000)		1 840 000
10	x	FF-4	6 441 000	2,149 %	01-déc-2016	01-sept-2026	6 441 000	(539 697)		5 901 303
11										
12										
13			130 000	3,160 %	08-déc-2014	08-déc-2019	67 562	(26 388)		41 174
14										
15										
16										
17										
18										
19										
20										
21										
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	Total		22 209 681				15 208 562	5 138 681	(4 006 085)	\$ 16 341 158
32	Sous-total - Billets financés par le MEES						15 141 000	5 138 681	(3 979 697)	16 299 984
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						67 562	(26 388)		41 174

01
02
03
04
05
06
07
08
09
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31

32
33

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

13	14	15	16	17	18	19	20
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
							54
							55
							56
							57
							58
							59
							60
							61
							62
							63
							64
							65
							66
							67
							68
							69
							70
							71

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Cégep de Granby
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Obligations découlant de contrats de location-acquisition										
01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin
74										
75										
76										
77										
78										
79										
80										
81										
82										
83										
84										
85										
86										
87										
88										
89										
90										
91	Total		\$				\$	\$	\$	\$

92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES	92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources	93

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			\$				\$	\$	\$	\$	111

112	Sous-total - Hypothèques financées par le MEES	112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources	113

Cégep de Granby

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Emprunts classés à la juste valeur											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114											114
115											115
116											116
117											117
118											118
119											119
120											120
121											121
122											122
123											123
124	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES										125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources										126

Emprunts en devises étrangères											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127											127
128											128
129											129
130											130
131											131
132	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES										133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources										134

Sommaire des dettes à long terme				Reports de l'année antérieure			
135	Billets à payer		16 341 158	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(66 773)		135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)		(88 062)	Escompte/prime non amortie			136
137	Obligations						137
138	Fonds d'amortissement						138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition						139
140	Hypothèques						140
141	Emprunts classés à la juste valeur						141
142	Emprunts en devises étrangères						142
143	Total des dettes incluant la portion court terme		16 253 096				143
144	Portion à court terme des dettes long terme		1 050 877				144
145	Dette à long terme à l'état de la situation financière		15 202 219				145

Cégep de Granby

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisatio

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES			97,85%	01
Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES				
	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	1 448 712	97,85%	1 417 565	02
03 Amortissement des actifs incorporels		97,85%		03
04 Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(2 974)	100,00%	(2 974)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)		100,00%		05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(760)	100,00%	(760)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(60 381)	100,00%	(60 381)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)		100,00%		08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(3 880)	100,00%	(3 880)	09
10 Résultats de l'analyse de MEES		97,85%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	131 026	100,00%	131 026	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		97,85%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		97,85%		14
15 Gains (perte) sur la cession d'immobilisations		97,85%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	82 952	100,00%	82 952	18
19 Autres (note 1)		97,85%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice			1 584 383	20

Cégep de Granby

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisatio

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Montants à déduire	01	02	03	
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(1 039 697)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(45 307)			23
24 Total des montants à déduire			(1 085 004)	24
25 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			499 379	25
26 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			5 103 271	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			5 602 650	27
Note 1				
28				28
29				29

ns (non-audité)

Cégep de Granby

Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CATÉGORIES DE DÉPENSES					SOURCES DE FINANCEMENT				
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
		Parc immobilier (A)			Allocations normalisées				
01									01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	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		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication						Parachèvements	24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				A-B-D	15-80-253	Allocation suppl. MAOB (téléphonie IP et accès sans fil)	25
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	15-80-258	Allocation- mannequin simulateur	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	15-80-256	Allocation - équip. et aménag. nouveau programme TGM	27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D			28
29						A-B-D			29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D			30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D			31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D			32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D			33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D			34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D			35
36						A-B-D			36
37		Autres coûts (D)				A-B-D			37
38						A-B-D			38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D			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

Cégep de Granby

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4	
01	17810	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.2 - Réamén. soins infirmiers		528 972	528 972	01
02	17813	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.1 - Bornes électriques		9 710	9 710	02
03	18820	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.2 - Réamén. Cafétéria		318 205	318 205	03
04	18814	Améliorations locatives 3.0 - Église		1 466 545	1 466 545	04
05	17001	Équipements en TI (MAOB + fds fct) - ens		309 177	309 177	05
06	17002	Équipements en TI (MAOB + fds fct) - adm		120 236	120 236	06
07	17003	Autres équip. et ameublements (MAOB+fds fct) - ens		243 167	243 167	07
08	17004	Autres équip. et ameublements (MAOB+fds fct) - adm		30 046	30 046	08
09	17010	Documents de bibliothèque (MAOB)		35 647	35 647	09
10	17012	Dépenses non capitalisables (réfection)		2 260	2 260	10
11	17013	Dépenses non capitalisables (MAOB)		128 766	128 766	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		\$	3 192 731	3 192 731	35

Le numéro du projet est unique. Il est composé de 5 chiffres dont les deux premiers correspondent à l'année de création du projet. Les trois derniers correspondent au numéro attribué lors du budget soumis à la Direction de l'expertise et du développement des infrastructures de l'enseignement supérieur.

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8.

Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «I» est ajouté, soit «10008I» et doit être inscrit séparément du capital.

Avant l'exercice 2010-2011, le numéro de projet était composé de 4 chiffres. Pour saisir les anciens numéros, ajoutez un «0» en troisième position. Par exemple l'ancien numéro de projet 0935 devient 09035.

Cégep de Granby

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2017	04	au 30 juin 2018	
		03		5 = 3 + 4	
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	\$	3 192 731	3 192 731	70

Cégep de Granby

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2017	04	au 30 juin 2018	
		03		5 = 3 + 4	
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	Sous-total	\$	3 192 731	3 192 731	102

Cégep de Granby

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 2018

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
01	17810	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.2 - Réamén. soins infirr	152 900	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
02	17810	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.2 - Réamén. soins infirr	337 100	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
03	17810	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.2 - Réamén. soins infirr	38 972	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
04	17813	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.1 - Bornes électriques	9 710	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
05	18820	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.2 - Réamén. Cafétéria	318 205	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
06	18814	Améliorations locatives 3.0 - Église	1 466 545	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	15-80-256	Allocation - équip. et aménag. nouveau progra
07	17001	Équipements en TI (MAOB + fds fct) - ens	174 986	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
08	17002	Équipements en TI (MAOB + fds fct) - adm	68 050	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
09	17001	Équipements en TI (MAOB + fds fct) - ens	63 214	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement
10	17002	Équipements en TI (MAOB + fds fct) - adm	24 583	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement
11	17001	Équipements en TI (MAOB + fds fct) - ens	25 382	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
12	17002	Équipements en TI (MAOB + fds fct) - adm	9 871	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
13	17001	Équipements en TI (MAOB + fds fct) - ens	35 111	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
14	17002	Équipements en TI (MAOB + fds fct) - adm	13 654	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
15	17001	Équipements en TI (MAOB + fds fct) - ens	446	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement
16	17002	Équipements en TI (MAOB + fds fct) - adm	174	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement
17	17001	Équipements en TI (MAOB + fds fct) - ens	10 038	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
18	17002	Équipements en TI (MAOB + fds fct) - adm	3 904	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
19	17003	Autres équip. et ameublements (MAOB+fds fct) - ens	216 850	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
20	17003	Autres équip. et ameublements (MAOB+fds fct) - ens	8 529	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement
21	17003	Autres équip. et ameublements (MAOB+fds fct) - ens	12 770	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
22	17004	Autres équip. et ameublements (MAOB+fds fct) - adr	12 440	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
23	17004	Autres équip. et ameublements (MAOB+fds fct) - adr	2 112	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement
24	17004	Autres équip. et ameublements (MAOB+fds fct) - adr	15 494	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
25	17010	Documents de bibliothèque (MAOB)	35 647	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
26	17012	Dépenses non capitalisables (réfection)	2 260	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
27	17013	Dépenses non capitalisables (MAOB)	128 766	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
28	17003	Autres équip. et ameublements (MAOB+fds fct) - ens	5 018	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
29	17001	Équipements en TI (MAOB + fds fct) - ens					
30							
31							
32							
33							
34							
35	Total de la page 46		3 192 731				

Cégep de Granby

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 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 46 et 47	3 192 731				70

Cégep de Granby

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 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 46,47 et 48	3 192 731				105

Cégep de Granby

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48 et 49	3 192 731				140

Cégep de Granby

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	3 192 731				175

Cégep de Granby

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46 à 51		3 192 731				

Cégep de Granby

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Codes MEES		Description	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2018	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	669 674		795 400			369 147		1 095 927	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations			152 900			152 900			02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé			337 100			337 100			04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique									06
2015-2016		Allocations particulières									
07	15-70-035	Réfections aux édifices									07
2016-2017		Allocations particulières									
08	16-70-035	Réfections aux édifices									08
2017-2018		Allocations particulières									
09	17-70-035	Réfections aux édifices									09
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER		669 674	\$	1 285 400	\$	\$	859 147	\$	1 095 927	10

Cégep de Granby

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)										
Codes MEES 01		Description 02	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2018
			03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9
		PARC MOBILIER								
		Allocations normalisées								
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	317 015		591 200		1 772 183	767 981		1 912 417
12	70-073	Allocations - Développement informatique			48 000		(48 000)			
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB								
		Allocations particulières								
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements								
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	99 003							99 003
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
2015-2016		Allocations particulières								
17	15-70-080	Rattrapage								
18	15-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19	15-70-094	FCAR-FCI								
20	15-71-000	Autres								
2016-2017		Allocations particulières								
21	16-70-080	Rattrapage								
22	16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23	16-70-094	FCAR-FCI								
24	16-71-000	Autres								
2017-2018		Allocations particulières								
25	17-70-080	Rattrapage								
26	17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27	17-70-094	FCAR-FCI								
28	17-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER		416 018	\$	639 200	\$	1 724 183	767 981	\$	2 011 420

Cégep de Granby

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)			Page 54						
Codes MEES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2017 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2018 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30									30
31									31
32									32
33									33
34									34
35									35
36									36
37									37
Parachèvements									
38	15-80-253 Allocation suppl. MAOB (téléphonie IP et accès sans fil)	37 600		0	37 400	(75 000)			38
39	15-80-258 Allocation- mannequin simulateur	162 183		0		(162 183)			39
40	15-80-256 Allocation - équip. et aménag. nouveau programme TGM				4 287 000	(1 487 000)	1 466 545		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	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	199 783			4 324 400	(1 724 183)	1 466 545		1 333 455
57	Sous-total des allocations du MEES	1 285 475		\$ 1 924 600	4 324 400	\$ (1 724 183)	3 093 673	\$	4 440 802
Autres sources de financement				Autres encaissements					
58	00-00-901 Fonds de fonctionnement						99 058		58
59	00-00-902 Fonds spéciaux								59
60	00-00-903 Emprunt autofinancé								60
61	00-00-904 Produits de la vente d'actifs								61
62	00-00-905 Produits d'assurance								62
63	00-00-906 Économie nette sur les marchés financiers								63
64	00-00-907 Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires								64
65	00-00-908 Dons								65
66	00-00-909 Subventions 'Autres' que le MEES								66
67	00-00-910 Autres sources								67
68	Sous-total: Autres sources de financement	\$	\$	\$		\$	99 058	\$	\$
69	GRAND TOTAL	1 285 475	\$	1 924 600	4 324 400	\$	3 192 731	\$	4 440 802
70	Moins:						131 026		70
71	Biens non capitalisables (code MEES 201)								71
72	Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)								72
73	Transfert CCTT (code MEES 203)								73
	Solde						3 061 705		
	Coûts capitalisées à la page 35 et page 36								

Cégep John Abbott

Rapport financier annuel

au 30 juin 2018

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep John Abbott

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 1

			01	02		03		04		05		06		07	
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations				Total					
				2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Revenus															
Subventions															
- Gouvernement du Québec															
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	60 612 813	56 399 831	5 920 528	6 649 663	66 533 341	63 049 494						
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	855 072	881 085			855 072	881 085						
03	2	- Autres	note	166 226	69 486	489	489	166 715	69 975						
04	2	- Gouvernement fédéral	note	147 047	149 914			147 047	149 914						
05	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	410 438	181 808	69 743	69 743	480 181	251 551						
06	2	Droits d'inscription et scolarité	note	2 601 947	2 545 211			2 601 947	2 545 211						
07	2	Vente de biens et services	note	8 511 258	8 426 472			8 511 258	8 426 472						
08	2	Locations	note												
Amortissement des apports reportés															
- Gouvernement du Québec															
09		- MEES	note			44 637	45 259	44 637	45 259						
10		- Autres	note												
11		- Entreprises du gouvernement	note												
12		- Gouvernement fédéral	note			219 072	216 336	219 072	216 336						
13		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note												
14		- Autres organismes	note			83 311	73 034	83 311	73 034						
15	2	Revenus d'intérêts	note	187 915	91 403		2 699	187 915	94 102						
16	2	Autres revenus	note	583 317	497 028		5 000	583 317	502 028						
17		Total		74 076 033	69 242 238	6 337 780	7 062 223	80 413 813	76 304 461						

Cégep John Abbott

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2018	2017	2018	2017	2018	2017	
Charges										
18	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	42 515 650	41 085 999			42 515 650	41 085 999	18
19	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	14 711 821	14 328 331			14 711 821	14 328 331	19
20	2	Communications et informations	note	909 857	816 753			909 857	816 753	20
21	2	Fournitures et matériel	note	4 982 193	4 900 979			4 982 193	4 900 979	21
22	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	5 860 094	5 668 840			5 860 094	5 668 840	22
23	2	Autres charges	note	521 815	355 260	161 578	189 938	683 393	545 198	23
24	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 147 247	1 197 394	1 147 247	1 197 394	24
25		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			158 105	113 335	158 105	113 335	25
26		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							26
27		Amortissement des immobilisations	note			4 712 024	5 138 208	4 712 024	5 138 208	27
28		Amortissement des actifs incorporels	note							28
29		Biens non capitalisables	note			731 927	925 218	731 927	925 218	29
30		Total des charges		69 501 430	67 156 162	6 910 881	7 564 093	76 412 311	74 720 255	30
Autres revenus (charges)										
31		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							31
32		- Moins-value sur les immobilisations	note							32
33		- Moins-value sur les placements	note							33
34		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							34
35		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							35
36		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							36
37		- Gain (perte) de change	note							37
38		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		4 574 603	2 086 076	(573 101)	(501 870)	4 001 502	1 584 206	38

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep John Abbott

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		5 587 461	5 839 886	18 219 030	16 382 399	23 806 491	22 222 285	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		5 587 461	5 839 886	18 219 030	16 382 399	23 806 491	22 222 285	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	4 574 603	2 086 076	(573 101)	(501 870)	4 001 502	1 584 206	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	(1 618 276)	(2 338 501)	1 618 276	2 338 501			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		8 543 788	5 587 461	19 264 205	18 219 030	27 807 993	23 806 491	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep John Abbott

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur									
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
Gains (pertes) de change non réalisés									
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats									
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats									
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep John Abbott

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07
Annexes	Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		2018	2017	2018	2017	2018	2017	
	ACTIF							
	Actif à court terme							
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	23 530 817	20 135 332	52 343	60 850	23 583 160	20 196 182
02	- Placements de portefeuille	note						
03	- Intérêts courus à recevoir	note						
04	- Débiteurs	note	2 568 330	4 146 655	8 592	61 685	2 576 922	4 208 340
05	- Subventions à recevoir	note		0	59 963	59 963	59 963	59 963
06	- Stocks de fournitures	note	27 762	27 405			27 762	27 405
07	- Stocks destinés à la vente	note	897 829	474 302			897 829	474 302
08	- Avances interfonds	note	0		1 225 662	1 279 414		
09	- Charges payées d'avance	note	124 546	135 419			124 546	135 419
10	- Autres actifs à court terme	note	0			0		
11	2 Total actif à court terme		27 149 284	24 919 113	1 346 560	1 461 912	27 270 182	25 101 611
	Actif à long terme							
12	- Subventions à recevoir	note		0	198 859	258 822	198 859	258 822
13	- Placements de portefeuille	note						
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			93 414 922	90 091 255	93 414 922	90 091 255
15	- Actifs incorporels	note						
16	- Autres actifs à long terme	note			125 010	145 845	125 010	145 845
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	93 738 791	90 495 922	93 738 791	90 495 922
18	Total de l'actif		27 149 284	24 919 113	95 085 351	91 957 834	121 008 973	115 597 533

Cégep John Abbott

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

(Suite)

Page 6									
		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
Passif									
Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme	note		7 400 000	11 100 000	7 400 000	11 100 000	19
20	5	- Créditeurs	note	10 755 768	1 537 979	1 789 539	12 293 747	12 289 608	20
21		- Montants en transit	note						21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	402 150	4 479 395	4 628 071	4 881 545	5 373 742	22
23	6	- Apports reportés	note	3 166 440			3 166 440	3 380 063	23
24	6	- Revenus reportés	note	3 055 476			3 055 476	3 426 435	24
25		- Dus interfonds	note	1 225 662	0				25
26		- Intérêts courus	note		348 490	347 211	348 490	347 211	26
27		- Autres passifs à court terme	note						27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note		7 665 270	6 770 171	7 665 270	6 770 171	28
29		Total du passif à court terme		18 605 496	21 431 134	24 634 992	38 810 968	42 687 230	29
30		- Dette à long terme	note		44 784 574	40 133 212	44 784 574	40 133 212	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note						31
32	6	- Apports reportés	note		9 605 438	8 970 600	9 605 438	8 970 600	32
33		- Autres passifs à long terme	note						33
34		Total du passif à long terme		\$	54 390 012	49 103 812	54 390 012	49 103 812	34
35		Total du passif		18 605 496	75 821 146	73 738 804	93 200 980	91 791 042	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	note	1 500 000			1 500 000	1 108 729	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note						37
Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	note	7 043 788			7 043 788	4 478 732	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note						39
40		Investi en immobilisations	note		19 264 205	18 219 030	19 264 205	18 219 030	40
41		Total solde de fonds		8 543 788	19 264 205	18 219 030	27 807 993	23 806 491	41
42		Total du passif et du solde de fonds		27 149 284	95 085 351	91 957 834	121 008 973	115 597 533	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep John Abbott

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	4 001 502	1 584 206	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 - Gain ou perte de change	0	0	08
09 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(347 020)	(334 629)	09
10 - Amortissement des immobilisations	4 712 024	5 138 208	10
11 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	11
12 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	44 637	45 259	12
13 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		13
14 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 836	20 836	14
15 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(4 609 370)	(4 232 408)	15
- Autre élément hors caisse :			
16			16
17			17
18 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	458 568	2 210 436	18
19 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	4 281 177	4 431 908	19
Activités d'investissement en immobilisations			
20 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(8 287 251)	(9 049 966)	20
21 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		21
22 Acquisition d'actifs incorporels	0		22
23 Cession d'actifs incorporels	0		23
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
24			24
25 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(8 287 251)	(9 049 966)	25

Cégep John Abbott

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2018

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2018-2019 04	2019-2020 05	2020-2021 06	2021-2022 07	2022-2023 08	Total 09	
01	Entente syndicale locale	307-04, 344-06		280 275					280 275	01
02	Entente syndicale locale	313-04b 336-338		143 470					143 470	02
03	Entente syndicale locale	319-4 - 336		79 849					79 849	03
04	Entente syndicale locale	325-4-331-05-06		86 939					86 939	04
05	Entente syndicale locale	344-05		77 001					77 001	05
06	Entente syndicale locale	349-06		60 472					60 472	06
07	Entente syndicale locale	356-09		14 123					14 123	07
08	Entente syndicale locale	363-06		45 410					45 410	08
09	Entente syndicale locale	370-07		19 989					19 989	09
10	Entente syndicale locale	377-12		27 341					27 341	10
11	Entente syndicale locale	384-12		17 460					17 460	11
12	Entente syndicale locale	391-11		39 862					39 862	12
13										13
14	Projets de Renovation	384-13		2 082 119					2 082 119	14
15	Projets de Renovation	391-13		3 669 478					3 669 478	15
16	Autobus	391-12		400 000					400 000	16
17										17
18										18
19	TOTAL			7 043 788	\$	\$	\$	\$	7 043 788	19

Cégep John Abbott

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2018	2017	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	4 549 407	4 232 408	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 091 551	992 342	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	130 894	63 673	04
05	- Subventions - Autres	80 290	133 185	05
06	Sous-total - Subventions de transfert	5 852 142	5 421 608	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	1 279	148 227	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	67 107	1 079 828	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MEES	5 920 528	6 649 663	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	44 637	45 259	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES			12
13	Total - MEES	44 637	45 259	13

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC				Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)				01	02	03	04	
				2018	2017	2018	2017	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant			(770 945)	(1 114 466)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés							02
Subvention à recevoir - Autres MEES :								
03	A/R MEES FRAIS EMISSION & DE GESTION / DETTE					80 290		03
04								04
Subventions à recevoir liées à la réforme								
05	- Congés de maladie			109 152	109 152			05
06	- Vacances			168 116	168 116			06
07	- Indemnités de départ			91 527	91 527			07
08	- Assurance-traitement							08
09	- Autres congés sociaux							09
10	- Immobilisations					(4 908 175)	(4 975 282)	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES					348 490	347 211	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES			(402 150)	(745 671)	(4 479 395)	(4 628 071)	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial								
13	Subventions à recevoir					258 822	318 785	13
14	Subventions (perçues en trop)							14
15	Sous-total			\$	\$	258 822	318 785	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL								
16	Subventions à recevoir							16
17	Subventions (perçues en trop)							17
18	Sous-total			\$	\$	\$	\$	18
AUTRES ORGANISMES								
19	Subventions à recevoir							19
20	Subventions (perçues en trop)							20
21	Sous-total			\$	\$	\$	\$	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR			\$	\$	258 822	318 785	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme					59 963	59 963	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme					198 859	258 822	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP			402 150	745 671	4 479 395	4 628 071	25

Cégep John Abbott

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2018	2017	2018	2017	
01 Comptes à payer et frais courus	2 277 582	2 325 356	1 094 954	854 566	01
02 Comptes à payer lié au MEES					02
03 Salaires et avantages sociaux à payer	5 557 147	5 329 992			03
04 Vacances à payer	1 587 318	1 450 906			04
05 Provision pour congés de maladie non monnayables	297 363	327 573			05
06 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07 Autres provisions	1 036 358	1 066 242			07
08 Retenues sur contrat à payer			443 025	824 113	08
09 Autres éléments créditeurs			0	110 860	09
10 Total des créditeurs	10 755 768	10 500 069	1 537 979	1 789 539	10

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2018	2017	2018	2017	
Apports reportés					
Gouvernement du Québec					
MEES					
01 - Perfectionnement - Enseignants	37 984	39 018			01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	144 736	93 853			02
03 - Allocations spécifiques	2 636 928	2 371 483			03
04 - Sous-embauche	261 244	790 162			04
05 - Charges à la formation continue reportées					05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			246 034	210 381	06
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08 - Autres	85 548	85 547			08
09 Sous-total - MEES	3 166 440	3 380 063	246 034	210 381	09
10 Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec					10
11 Total - Gouvernement du Québec	3 166 440	3 380 063	246 034	210 381	11
Entreprises du gouvernement					
12 Solde de début					12
13 Redressement du solde de début					13
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)					15
16 Solde de fin	\$	\$	\$	\$	16
Gouvernement fédéral					
17 Solde de début			6 165 276	5 930 828	17
18 Redressement du solde de début					18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			901 568	450 784	19
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(219 072)	(216 336)	20
21 Solde de fin	\$	\$	6 847 772	6 165 276	21
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22 Solde de début					22
23 Redressement du solde de début					23
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$	26
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27 Solde de début			2 594 943	2 667 977	27
28 Redressement du solde de début					28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			0	0	29
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(83 311)	(73 034)	30
31 Solde de fin	\$	\$	2 511 632	2 594 943	31
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	3 166 440	3 380 063	9 605 438	8 970 600	32
Revenus reportés					
33 Droits de scolarité perçus d'avance	1 343 329	2 332 376			33

Cégep John Abbott

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018				
34	Autres revenus perçus d'avance	1 712 147	1 094 059	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	3 055 476	3 426 435	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

**Tableaux de saisie et de calculs du
rapport financier annuel**

**Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9
ne font pas partie intégrante
des états financiers audités**

Cégep John Abbott

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	21
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

Centre de responsabilité																	Total
	Code	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000							
	01	13	14	15	16	17	18	19	20								22
13	Solde au 30 juin 2017																5 587 461 13
14	Redressements affectant les années antérieures																\$ 14
15	Solde au 30 juin 2017 redressé																5 587 461 15
16	Résultats de l'année																4 574 603 16
17	Apports de dotations																\$ 17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés																\$ 18
19	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	10 162 064 19
20	Acquisition d'immobilisations																(1 618 276) 20
21	Locations-acquisitions																\$ 21
22	Autres																\$ 22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(1 618 276) 23
24	Solde au 30 juin 2018	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	8 543 788 24

Cégep John Abbott

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3

Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2017 06	Cert. de crédits reportées 2018 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	38 073 200	(594 600)	(1 224 102)	761 957	261 244	547 139	37 302 350	37 239 680	62 670
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 224 102				1 224 102	905 177	318 925
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	14 587 300	633 312	(496 359)			4 216 809	18 941 062	18 892 538	48 524
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(176 600)		(38 500)			327 915	112 815		112 815
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 514 600	992 987		2 371 483	2 636 928	34 055	2 276 197	2 276 197	
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							622 703		622 703
07	Rétroactivité								11 556	(11 556)
08	TOTAL - Enseignement régulier	53 998 500	1 031 699	(534 859)	3 133 440	2 898 172	5 125 918	60 479 229	59 325 148	1 154 081
09 9090	Formation continue	643 700	2 750 806	1 101 449			3 918 082	8 414 037	6 361 874	2 052 163
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	7 400	20 800		1 000			29 200	48 018	(18 818)
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							47 208		47 208
12	Rétroactivité								2 752	(2 752)
13	TOTAL - Formation continue	651 100	2 771 606	1 101 449	1 000	\$	3 918 082	8 490 445	6 412 644	2 077 801
14 9080	Cours d'été									
15 2040	Centres de transfert de technologie									
16 -	Cégep à distance									
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
18 9010	Alimentation						262 258	262 258	14 575	247 683
19 9060	Résidence						1 067 265	1 067 265	359 873	707 392
20 9070	Librairie						3 212 767	3 212 767	2 943 138	269 629
21 9030	Centre sportif						564 069	564 069	446 052	118 017
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	TOTAL - Services auxiliaires						5 106 359	5 106 359	3 763 638	1 342 721
32	TOTAL GLOBAL	54 649 600	3 803 305	566 590	3 134 440	2 898 172	14 150 359	74 076 033	69 501 430	4 574 603

Cégep John Abbott

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 4

FABES	Champ/ Code MEES	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)	
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	38 073 200	(594 600)		761 957		261 244	37 979 313	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								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 - E003								
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								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	38 073 200	(594 600)	\$	761 957	\$	261 244	37 979 313	12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	1 956 700						1 956 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F 21 005	Section anglophone - F002								15
16	F 21 006	Éloignement - F003								16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002								18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	5 894 700	5 591					5 900 291	19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	2 407 400	990					2 408 390	20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	72 400						72 400	21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime	179 400						179 400	23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005								24
25	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								25
26	S 25 402	Allocations particulières au «S»								26
27	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007								27
28	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante								28
29	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		60 831					60 831	29
30	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								30
31	A 12 000	Revenus récupérables					(496 359)		(496 359)	31
32		Sous-total:	10 510 600	67 412	\$	\$	(496 359)	\$	10 081 653	32
	7 000	SEGME								
33	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	4 076 700						4 076 700	33
34	B 22 002	Location de services au «B»								34
35	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004								35
36	B 22 004	Allocations particulières au «B»		565 900					565 900	36
37		Sous-total:	4 076 700	565 900	\$	\$	\$	\$	4 642 600	37

Cégep John Abbott

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
38 S	42 027	Atelier d'aide en français - S006							38
39 S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013							39
40 S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français							40
41 S	43 118	Gestion des programmes							41
42 S	43 119	Sanction des études							42
43 S	43 120	Programmes techniques							43
44 S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle							44
45 S	43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							45
46 S	43 150	Pôle de formation en création et arts numériques							46
47 S	43 160	Pôles régionaux		16 666					16 666 47
48 S	44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010							48
49 S	44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005		126 600					126 600 49
50 S	44 013	Évaluation systémique							50
51 S	44 018	Projets spéciaux de développement							51
52 S	44 021	Soutien à la recherche - S004							52
53 S	44 030	Conventions collectives		5 311					5 311 53
54 S	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		8 895					8 895 54
55 S	44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		1 959					1 959 55
56 S	44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							56
57 S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							57
58 S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	92 700			275 877		289 947	78 630 58
59 S	44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	142 400					142 400	59
60 S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				343 636		343 636	60
61 S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			32 919		57 243	38 176 61
62 S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	47 000			6 574		13 206	40 368 62
63 S	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale							63
64 S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003							64
65 S	45 032	Communautés culturelles - S024		5 313					5 313 65
66 S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	926 500			1 283 676		1 430 477	779 699 66
67 S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024		64 580				13 285	51 295 67
68 S	45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							68
69 S	45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							69
70 S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							70
71 S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		81 100					81 100 71
72 S	46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							72
73 S	46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							73
74 S	48 500	Réinvestissement au collégial - S034		625 463		256 423		186 599	695 287 74
75 S	48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	243 500			107 344		75 000	275 844 75
76 S	49 039	Effort institutionnel							76
77 S	49 041	Autres allocations (DPBF)							77
78 S	49 042	Autres allocations (DAEI)							78
79 S	49 045	Autres allocations (DRT)							79
80 S	49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026				11 788		11 788	80
81 S	49 400	Récupération « Autres »							81
82 S	50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		57 100		53 246		73 347	36 999 82
83 S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail							83
84		Sous-total (champ 8350):	1 514 600	992 987	\$	2 371 483	\$	2 636 928	2 242 142 84

Cégep John Abbott

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Page 6

			00	01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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								
85	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(140 000)						(140 000)	85
86	S 61 000	Dette à court terme - S023					(38 500)		(38 500)	86
87	S 61 010	Paie de vacances - S020	(36 600)						(36 600)	87
88		Sous-total:	(176 600)	\$	\$	\$	(38 500)	\$	(215 100)	88
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE								
89	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008								89
90	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049								90
91		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	91
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT								
92	F 31 001	Fixe	174 700						174 700	92
93	F 31 003	Rayonnement								93
94	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								94
95	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								95
96	A 31 006	Activités brutes - A001	186 400						186 400	96
97	A 31 007	Activités pondérées - A001	111 200						111 200	97
98	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								98
99	E 34 002	E pes (RAC)					44 714		44 714	99
100	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					1 058 913		1 058 913	100
101	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								103
104	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								104
105	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			1 073 710				1 073 710	105
106	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			23 740				23 740	106
107	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		588 333			534 130		1 122 463	107
108	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		201 571			183 000		384 571	108
109	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		76 694			69 628		146 322	109
110	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		534 130			(534 130)			110
111	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		183 000			(183 000)			111
112	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		69 628			(69 628)			112
113	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								113
114	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								114
115	E 50 100	Charges pour la formation continue	171 400				(2 178)		169 222	115
116	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								116
117	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								117
118	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								118
119		Sous-total:	643 700	1 653 356	1 097 450	\$	1 101 449	\$	4 495 955	119

Cégep John Abbott

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Page 7

FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
120	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S015								120
121	S 50 621	Reconnaissance des acquis - C014								121
122	S 50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800	0	1 000			21 800	122
123	S 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique								123
124	S 50 640	Représentation régionale - S021	7 400						7 400	124
125	S 57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017								125
126	S 57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017								126
127	S 57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique								127
128		Sous-total:	7 400	20 800	\$	1 000	\$	\$	29 200	128
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
129	E 34 001	Cégep à distance - E pes DEC								129
130	E 34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								130
131	A 34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								131
132	E 34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								132
133	E 34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								133
134	F 50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								134
135	B/S 34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES								135
136	A 12 000	Revenus récupérables								136
137		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	137
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
138	E 11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								138
139	E 11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								139
140	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								140
141	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								141
142	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								142
143		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	143
144		Sous-total:	54 649 600	2 705 855	1 097 450	3 134 440	566 590	2 898 172	59 255 763	144
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
145	S 59 100	DAEI								145
146	S 59 110	DEC								146
147	S 59 120	DAEI								147
148	S 59 200	DPBF								148
149	S 59 300	DRT								149
150	S 59 400	DPFT								150
151	S 59 450	Plan de rapprochement								151
152		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	152
153		TOTAL	54 649 600	2 705 855	1 097 450	3 134 440	566 590	2 898 172		153

Cégep John Abbott

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
	8100	8100	1000	2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01	MEES	(292 363)					140 000				01
02	MEES - Autres	839 502									02
03	MEES - Autres revenus de transfert										03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité	0	0	0	0	0	0		0	855 072	04
05	Autres organismes gouv. prov.	0	166 226	0	0	0	0		0	0	05
06	Subventions du gouvernement fédéral	0	147 047	0	0	0	0		0	0	06
07	Autres organismes	0	403 998	0	0	0	0		0	6 440	07
08	Droits (insc. scol. et droits affér.)	0	0	1 794 994	0	0	0		0	255 443	08
09	Droits - étudiants étrangers	0	0	498 523	0	0	0		0	0	09
10	Droits - non-résidents du Québec	0	0	52 987	0	0	0		0	0	10
11	Ventes de biens et services	0	0	32 544	0	571 228	0		0	2 801 127	11
12	Locations	0	0	0	0	0	0		0	0	12
13	Intérêts	0	0	0	0	0	187 915		0	0	13
14	Variation - Subvention à recevoir										14
15	Variation de la Sub. à rec. - Maladies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15
16	Variation de la Sub. à rec. - Vacances	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16
17	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17
18	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
19	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19
20	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
21	Gain (perte) sur disposition de placement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21
22	Gain (perte) de change	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22
23	Autres revenus	0	308 109	194 995	0	46 158	0	34 055	0	0	23
24	Facturation interne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24
25	TOTAL	547 139	\$ 1 025 380	2 574 043	\$	617 386	327 915	34 055	\$	3 918 082	25

Cégep John Abbott

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
26	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Alimentation	Résidence	Librairie	Services auxiliaires :				26
27	form. Continue	de technologie	Cégep à				Centre sportif				27
28	9350	2040	distance	9010	9060	9070	9030				28
29	MEES										29
30	MEES - Autres										30
31	MEES - Autres revenus de transfert										31
32	Min. Travail, Emploi et Solidarité	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32
33	Autres organismes gouv. prov.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33
34	Subventions du gouvernement fédéral	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34
35	Autres organismes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35
36	Droits (insc. scol. et droits affér.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36
37	Droits - étudiants étrangers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37
38	Droits - non-résidents du Québec	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38
39	Ventes de biens et services	0	0	262 258	1 067 265	3 212 767	564 069	0	0	0	39
40	Locations	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40
41	Intérêts	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41
42	Variation - Subvention à recevoir										42
43	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										43
44	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										44
45	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										45
46	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										48
49	Gain (perte) sur disposition de placement										49
50	Gain (perte) de change										50
51	Autres revenus										51
52	Facturation interne										52
53	TOTAL	\$	\$	\$	262 258	1 067 265	3 212 767	564 069	\$	\$	\$ 53

Cégep John Abbott

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
54				Services auxiliaires							54
55											55
56	REVENUS									TOTAL	56
57	MEES									(152 363)	57
58	MEES - Autres									839 502	58
59	MEES - Autres revenus de transfert										59
60	Min. Travail, Emploi et Solidarité									855 072	60
61	Autres organismes gouv. prov.									166 226	61
62	Subventions du gouvernement fédéral									147 047	62
63	Autres organismes									410 438	63
64	Droits (insc. scol. et droits affér.)									2 050 437	64
65	Droits - étudiants étrangers									498 523	65
66	Droits - non-résidents du Québec									52 987	66
67	Ventes de biens et services									8 511 258	67
68	Locations										68
69	Intérêts									187 915	69
70	Variation - Subvention à recevoir										70
71	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										71
72	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										72
73	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										73
74	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										74
75	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										75
76	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)										76
77	Gain (perte) sur disposition de placement										77
78	Gain (perte) de change										78
79	Autres revenus									583 317	79
80	Facturation interne										80
81	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			14 150 359	81
82	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										82
83											83
84											84
85							Total	\$			85

Cégep John Abbott

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Hors cadres et cadres		0	0	0	0	113 428	638 820	209 766	202 574	01
02	120	Personnel de gérance		0	0	0	0	80 582	187 378	270 539	21 130	02
03	140	Personnel enseignant	33 796 181	0	301 657	0	106 748	0	67 987	0	0	03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement		0	0	0	0	0	0	0	0	04
05	170	Personnel professionnel		0	0	265 664	4 223	1 040 967	338 507	357 708	31 774	05
06	200	Personnel de soutien		0	1 223 203	351 439	7 659	706 575	782 120	448 161	241 216	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 443 499	0	3 790	0	37 078	0	6 799	0	0	07
08	300	Av. sociaux - autres personnels		0	151 474	69 573	1 291	224 170	222 448	149 347	54 902	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	905 177	0	0	0	0	0	0	0	0	09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.		0	0	0	0	0	0	0	0	10
11		Sous-total:	38 144 857	\$	1 680 124	686 676	156 999	2 165 722	2 244 059	1 435 521	551 596	11
AUTRES CHARGES												
12	400	Autres dépenses du code 400		0	193 622	14	19 248	9 337	60 105	178 954	4 336	12
13	511	Combustible - Huile		0	0	0	0	0	0	0	0	13
14	512	Combustible - Gaz		0	0	0	0	0	0	0	0	14
15	520	Électricité		0	5 457	0	0	0	0	0	0	15
16	540	Matériel didactique et spécialisé		0	346 881	151 732	42 502	15 956	4 428	2 027	(109 092)	16
17	500	Autres dépenses du code 500		0	202 020	2 721	10 464	32 473	9 539	30 960	5 485	17
18	620	Honoraires professionnels		0	110	0	7 808	5 553	0	77 168	95 922	18
19	630	Locations		0	0	0	0	0	0	0	0	19
20	640	Transport étudiant et stages		0	0	0	0	0	0	0	0	20
21	650	Contrats		0	224 894	1 067	31 989	12 893	92 246	326 889	202 678	21
22	600	Autres dépenses du code 600		0	26 411	0	61 282	0	1 002	0	0	22
23	730	Intérêts		0	0	0	0	0	0	0	0	23
24	700	Autres dépenses du code 700		0	18 408	499	1 169	21 003	23 056	35 831	221 472	24
25		Moins-value sur les placements		0	0	0	0	0	0	0	0	25
26		Pertes sur interventions financières garanties		0	0	0	0	0	0	0	0	26
27	779	Facturation interne		0	(436 081)	0	0	(207 669)	(166 694)	(76 500)	(131 178)	27
28		Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	\$	581 722	156 033	174 462	(110 454)	23 682	575 329	289 623	29
30		Total	38 144 857	\$	2 261 846	842 709	331 461	2 055 268	2 267 741	2 010 850	841 219	30

Cégep John Abbott

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			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
TRAITEMENTS											
31	100	Hors cadres et cadres	0	0	0	0	0	121 701	384 063	0	31
32	120	Personnel de gérance	127 500	57 495	0	0	80 582	173 308	26 325	161 164	32
33	140	Personnel enseignant	0	0	0	0	0	0	0	0	33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement	0	0	0	0	0	0	0	0	34
35	170	Personnel professionnel	0	0	0	0	0	0	0	0	35
36	200	Personnel de soutien	397 514	0	0	5 546	632 089	123 430	47 366	531 322	36
37	300	Av. sociaux - enseignants	0	0	0	0	0	0	0	0	37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	63 722	17 764	0	12 210	77 648	36 948	39 953	84 327	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants	0	0	0	0	0	0	0	0	39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	0	0	0	0	0	0	288 239	0	40
41		Sous-total:	588 736	75 259	\$	17 756	790 319	455 387	785 946	776 813	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	62 790	2 013	0	812	888	4 150	41 622	9 577	42
43	511	Combustible - Huile	0	0	0	0	0	0	0	0	43
44	512	Combustible - Gaz	0	0	0	0	261 211	0	0	0	44
45	520	Électricité	0	0	871 651	0	0	0	0	0	45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	(409 716)	110	0	0	0	0	0	15 122	46
47	500	Autres dépenses du code 500	200 967	29	0	1 309	419 837	6 680	33 414	0	47
48	620	Honoraires professionnels	0	0	0	0	0	0	0	0	48
49	630	Locations	0	0	0	0	0	0	0	0	49
50	640	Transport étudiant et stages	0	0	0	0	0	0	0	0	50
51	650	Contrats	44 693	0	1 219 980	114 304	1 321 098	822	14 026	624 985	51
52	600	Autres dépenses du code 600	276	0	0	36 443	0	0	800	0	52
53	730	Intérêts	0	0	0	0	0	0	0	0	53
54	700	Autres dépenses du code 700	3 462	0	0	0	18 318	9 989	46	3 312	54
55		Moins-value sur les placements	0	0	0	0	0	0	0	0	55
56		Pertes sur interventions financières garanties	0	0	0	0	0	0	0	0	56
57	779	Facturation interne	0	0	(133 616)	0	0	0	(47 000)	(27 000)	57
58		Mauvaises créances - débiteurs	0	0	0	0	0	0	0	0	58
59		Sous-total:	(97 528)	2 152	1 958 015	152 868	2 021 352	21 641	42 908	625 996	\$ 59
60		Total	491 208	77 411	1 958 015	170 624	2 811 671	477 028	828 854	1 402 809	\$ 60

Cégep John Abbott

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier		
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MEES 27	Autres sources 28	
61	100	Hors cadres et cadres		15 150	194 413						6 182		61
62	120	Personnel de gérance		0	141 709						5 374		62
63	140	Personnel enseignant		466 591	2 924 331						0		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			0								64
65	170	Personnel professionnel		252 341	415 687						0		65
66	200	Personnel de soutien		312 337	346 494	36 317					0		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		46 661	317 477						0		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		80 248	120 178	3 958							68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		0	0	0							69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		0	0	0							70
71		Sous-total:	\$	1 173 328	4 460 289	40 275		\$	\$	\$	\$	11 556	\$ 71
72	400	Autres dépenses du code 400	0	8 707	247 071	0	0	0	0	0	0		72
73	511	Combustible - Huile	0	0	0	0	0	0	0	0	0		73
74	512	Combustible - Gaz	0	0	0	0	0	0	0	0	0		74
75	520	Électricité	0	0	0	0	0	0	0	0	0		75
76	540	Matériel didactique et spécialisé	0	75 413	102 366	0	0	0	0	0	0		76
77	500	Autres dépenses du code 500	0	0	64 413	0	0	0	0	0	0		77
78	620	Honoraires professionnels	0	0	29 924	0	0	0	0	0	0		78
79	630	Locations	0	0	0	0	0	0	0	0	0		79
80	640	Transport étudiant et stages	0	0	3 838	0	0	0	0	0	0		80
81	650	Contrats	0	22 715	1 102 912	0	0	0	0	63 824	0		81
82	600	Autres dépenses du code 600	0	16 165	267	7 743	0	0	0	0	0		82
83	730	Intérêts	0	0	0	0	0	0	0	0	0		83
84	700	Autres dépenses du code 700	0	8 738	96 187	0	0	0	0	0	0		84
85		Moins-value sur les placements	0	0	0	0	0	0	0	0	0		85
86		Pertes sur interventions financières garanties	0	0	0	0	0	0	0	0	0		86
87	779	Facturation interne	0	971 131	254 607	0	0	0	0	0	0		87
88		Mauvaises créances - débiteurs											88
89		Sous-total:	\$	1 102 869	1 901 585	7 743		\$	\$	\$	63 824	\$	\$ 89
90		Total	\$	2 276 197	6 361 874	48 018		\$	\$	\$	63 824	11 556	\$ 90
91				Contrats d'affiliation --->		63 824			Primes de monitorat --->				91

Cégep John Abbott

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
		Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92		Formation continue		Alimentation	Résidence	Librairie	Centre sportif					92
93		Financés	Autres									93
94		MEES - MSS (EQ)	sources									94
				9010	9060	9070	9030					
	TRAITEMENTS											
95	100	Hors cadres et cadres	423	0	0	0	0	0	0	0		95
96	120	Personnel de gérance	596	0	0	74 343	72 531	0	0	0		96
97	140	Personnel enseignant	1 733	0	0	0	0	89 941	0	0		97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement			0	0	0					98
99	170	Personnel professionnel	0	0	0	0	0	0	0	0		99
100	200	Personnel de soutien	0	0	0	88 173	292 024	267 042	0	0		100
101	300	Av. sociaux - enseignants	0	0	0	0	0	0	0	0		101
102	300	Av. sociaux - autres personnels	0	0	0	19 168	43 568	36 711	0	0		102
103	300	Coûts de conv. - enseignants	0	0	0	0	0	0	0	0		103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.	0	0	0	0	0	0	0	0		104
105		Sous-total:	2 752	\$	\$	181 684	408 123	393 694	\$	\$	\$	\$ 105
	AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			0	28 512	37 800	299	0	0		106
107	511	Combustible - Huile			0	0	0	0	0	0		107
108	512	Combustible - Gaz			0	0	0	0	0	0		108
109	520	Électricité			0	0	0	0	0	0		109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			0	0	25 763	79	0	0		110
111	500	Autres dépenses du code 500			9 719	95 112	2 419 398	35 763	0	0		111
112	620	Honoraires professionnels			0	0	0	0	0	0		112
113	630	Locations			0	0	0	0	0	0		113
114	640	Transport étudiant et stages			0	0	0	0	0	0		114
115	650	Contrats			2 289	48 762	11 992	4 324	0	0		115
116	600	Autres dépenses du code 600			0	0	0	0	0	0		116
117	730	Intérêts			0	0	0	0	0	0		117
118	700	Autres dépenses du code 700			2 567	5 803	40 062	11 893	0	0		118
119		Moins-value sur les placements			0	0	0	0	0	0		119
120		Pertes sur interventions financières garanties			0	0	0	0	0	0		120
121	779	Facturation interne			0	0	0	0	0	0		121
122		Mauvaises créances - débiteurs										122
123		Sous-total:	\$	\$	14 575	178 189	2 535 015	52 358	\$	\$	\$	\$ 123
124	Total		2 752	\$	14 575	359 873	2 943 138	446 052	\$	\$	\$	\$ 124

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

[illegible]

Cégep John Abbott

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MEES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2017 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 114 466)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			410 541	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2017 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(703 925)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		54 649 600		04
05 Certifications de crédits - année courante		2 705 855		05
06 Lettres d'autorisation		1 097 450		06
07 Financement (récupération) du Ministère		566 590		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		59 019 495		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			59 019 495	15
16 SOUS-TOTAL			58 315 570	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			59 086 515	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018			(770 945)	18

Cégep John Abbott

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Solde au 30 juin 2017	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2018	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	28 648		28 648	8 576	37 224	01
02	- «A» de FABES	526 680		526 680	(300 939)	225 741	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2014-2015						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017	(232 165)					05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018				839 502	839 502	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08							08
09							09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	Sous-total	323 163	232 165	555 328	547 139	1 102 467	18
19	AUTRES						19
20	- Vente de biens et services					0	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	1 083 823		1 083 823	(998 519)	85 304	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)					0	22
23	- Fondation du Collège					0	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	182 993		182 993	253 552	436 545	24
25	- Congés anticipés ou différés	126 703		126 703	(91 317)	35 386	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	2 429 973		2 429 973	(1 521 345)	908 628	26
27	Sous-total - Autres	3 823 492	\$	3 823 492	(2 357 629)	1 465 863	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	4 146 655	232 165	4 378 820	(1 810 490)	2 568 330	28

Cégep John Abbott

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 18

CHAMP 8350											
Description	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 S Atelier d'aide en français - S006	42 027					0					01
02 S Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			34 005	34 005	34 005			0		02
03 S Amélioration de la maîtrise du français	42 031			0		0			0		03
04 S Gestion des programmes	43 118			0		0			0		04
05 S Sanction des études	43 119			0		0			0		05
06 S Programmes techniques	43 120			0		0			0		06
07 S Techno FAD et veille sectorielle	43 130			0		0			0		07
08 S Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			0		0			0		08
09 S Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			0		0			0		09
10 S Pôles régionaux	43 160	16 666		0	16 666	16 666			0		10
11 S Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011			0		0			0		11
12 S Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	126 600		0	126 600	126 600					12
13 S Évaluation systémique	44 013			0		0			0		13
14 S Projets spéciaux de développement	44 018			0		0			0		14
15 S Soutien à la recherche - S004	44 021			0		0			0		15
16 S Conventions collectives	44 030	5 311		0	5 311	5 311			0		16
17 S Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	8 895		0	8 895	8 895			0		17
18 S Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	1 959		0	1 959	1 959			0		18
19 S Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			0		0			0		19
20 S Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100			0		0			0		20
21 S NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	92 700	275 877	0	368 577	78 630	289 947		289 947		21
22 S Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	142 400		0	142 400	0	142 400		142 400		22
23 S Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		343 636	0	343 636	0	343 636		343 636		23
24 S Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	32 919	0	95 419	38 176	57 243		57 243		24
25 S Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise	44 164	47 000	6 574	0	53 574	40 368	13 206		13 206		25
26 S Mobilité étudiante inter-régionale	44 165			0					0		26
27 S Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			0		0			0		27
28 S Communautés culturelles - S024	45 032	5 313		0	5 313	5 313			0		28
29 S Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	926 500	1 283 676	0	2 210 176	779 699	1 430 477		1 430 477		29
30 S Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	64 580		0	64 580	51 295	13 285		13 285		30
31 S Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			0		0			0		31
32 S Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			0		0			0		32
33 S Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			0		0			0		33
34 S Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	81 100		0	81 100	81 100			0		34
35 S Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			0		0			0		35
36 S Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			0		0					36
37 S Réinvestissement au collégial - S034	48 500	625 463	256 423	0	881 886	695 287	186 599		186 599		37
38 S Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	243 500	107 344	0	350 844	275 844	75 000		75 000		38
39 S Effort institutionnel	49 039			0		0					39
40 S Autres allocations (DPBF)	49 041			0		0			0		40
41 S Autres allocations (DAEI)	49 042			0		0			0		41
42 S Autres allocations (DRT)	49 045			0		0			0		42
43 S Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102		11 788	0	11 788	0	11 788		11 788		43
44 S Récupération « Autres »	49 400			0		0			0		44
45 S Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	57 100	53 246	50	110 396	37 049	73 347		73 347		45
46 S Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624								0		46
47 TOTAL		2 507 587	2 371 483	34 055	4 913 125	2 276 197	2 636 928	\$	2 636 928	\$	\$ 47

Cégep John Abbott

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Montants en transit			CHAMP 8350								
			01	02	03	04	05	06	07	08	09
Description			Codes du Ministère	Compte à payer Solde début	Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	Allocations	Autres encaissements	Montants versés aux bénéficiaires totaux	Récupération du Ministère	Compte à payer - Solde à la fin	Montants engagés
01 S	DAEI		59 100							0	01
02 S	DEC		59 110							0	02
03 S	DAEI		59 120							0	03
04 S	DPBF		59 200							0	04
05 S	DRT		59 300							0	05
06 S	DPFT		59 400						0	0	06
07 S	Plan de rapprochement		59 450							0	07
08	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 08

Provisions à payer

Enseignants			Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables		0	0		09
10	- Congés de maladie non-monnayables		245 854	28 537	274 391	10
11	- Vacances		(3)	0	(3)	11
12	- Temps supplémentaire		0	0		12
13	- Indemnités de départ		0	0		13
14	- Assurance-traitement		426 384	49 491	475 875	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		12 890	1 496	14 386	15
16	Total		685 125	79 524	764 649	16

Autres personnels			Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables		116 456	20 712	137 168	17
18	- Congés de maladie non-monnayables		19 503	3 469	22 972	18
19	- Vacances		1 347 636	239 685	1 587 321	19
20	- Temps supplémentaire		93 086	16 556	109 642	20
21	- Indemnités de départ		209 839	37 321	247 160	21
22	- Assurance-traitement		44 256	7 871	52 127	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		0	0		23
24	Total		1 830 776	325 614	2 156 390	24

Sommaire			Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables		116 456	20 712	137 168	25
26	- Congés de maladie non-monnayables		265 357	32 006	297 363	26
27	- Vacances		1 347 633	239 685	1 587 318	27
28	- Temps supplémentaire		93 086	16 556	109 642	28
29	- Indemnités de départ		209 839	37 321	247 160	29
30	- Assurance-traitement		470 640	57 362	528 002	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		12 890	1 496	14 386	31
32	Total		2 515 901	405 138	2 921 039	32

Cégep John Abbott

Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 20

												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 - S015	50 612										01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	20 800	1 000		21 800	40 275	(18 475)				(18 475) 03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	7 400			7 400	7 743	(343)				(343) 05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650										06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08
09		TOTAL		28 200	1 000	\$	29 200	48 018	(18 818)	\$	\$	\$	(18 818) 09

Cépeg John Abbott

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Rearessement			
	Codes du	Cert. de crédits	Rearessement suite à	Cert. de crédits
	Ministère	reportées antérieures	l'analyse RFA antérieures	reportées redressées
01 Masse salariale des enseignants - E002	01 11 000	02 790 162	03 (28 205)	04 761 957
02				
03 Atelier d'aide en français - S006	42 027			
04 Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			
05 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06 Gestion des programmes	43 118			
07 Sanction des études	43 119			
08 Programmes techniques	43 120			
09 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10 Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11 Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			
12 Pôles régionaux	43 160			
13 Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011			
14 Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012			
15 Évaluation systémique	44 013			
16 Projets spéciaux de développement	44 018			
17 Soutien à la recherche - S004	44 021			
18 Conventions collectives	44 030			
19 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032			
20 Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033			
21 Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
22 Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
23 NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	275 877		275 877
24 Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160			
25 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	343 636		343 636
26 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	32 919		32 919
27 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	6 574		6 574
28 Mobilité étudiante inter-régionale	44 165			
29 Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
30 Communautés culturelles - S024	45 032			
31 Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	1 283 676		1 283 676
32 Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035			
33 Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			
34 Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
35 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
36 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
37 Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
38 Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
39 Réinvestissement au collégial - S034	48 500	256 423		256 423
40 Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	107 344		107 344
41 Effort institutionnel	49 039			
42 Autres allocations (DPBF)	49 041			
43 Autres allocations (DAEI)	49 042			
44 Autres allocations (DRT)	49 045			
45 Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	11 788		11 788
46 Récupération « Autres »	49 400			
47 Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	53 246		53 246
48 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624			
49 TOTAL (Lignes 3 à 48)		2 371 483	\$	2 371 483

Page 21

FORMATION CONTINUE	Rearessement			
	Codes du	Cert. de crédits	Rearessement suite à	Cert. de crédits
	Ministère	reportées antérieures	l'analyse RFA antérieures	reportées redressées
Dév. prog. en formation courte - S015	05 50 612	06	07	08 01
Reconnaissance des acquis - C014	50 621			02
Entrevues de validation de la RAC	50 622		1 000	03 1 000
Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			04
Représentation régionale - S021	50 640			05
Soutien et développement pour la formation technique -	57 650			06
Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655			07
Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			08
TOTAL		\$	1 000	1 000 09
				10
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			11
A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			12
B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			13
TOTAL		\$		\$ 14
				15
Grand total		2 371 483	1 000	2 372 483 16
				17
				18
				19
				20
				21
				22
				23
				24
				25
				26
				27
				28
				29
				30
				31
				32
				33
				34
				35
				36
				37
				38
				39
				40
				41
				42
				43
				44
				45
				46
				47
				48
				49

Cégep John Abbott

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		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. E002)	33 796 181	436,17 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	33 796 181	436,17 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	33 796 181	436,17 ETC	77 484	10,19%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	33 796 181	436,17 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		436,17 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		430,23 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		430,23 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		(5,94) ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2017 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		9,45 ETC (Surembauche)		15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,48) ETC	Sous-embauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2018		3,03 ETC	261 244	18

Cégep John Abbott

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	04	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	78 089			
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,411%			
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	86 219			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%			
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2016-2017				
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	86 219			
Nombre d'enseignants alloués					
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E002)				
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E002)				
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués				
ALLOCATION POUR L'ANNÉE					
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)				
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants				
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures				
Financement des ETC					
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée				
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure				
15					
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT				
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E003					
17	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE				
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT				
19	- Revenus totaux (MEES et autres)		1 224 102		
20	- Moins : Dépenses de nature générale		905 177	Surplus	Déficit
21	- Surplus ou déficit			318 925	
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES					
22	Taux de CSST	2017	2018		
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	0,560%	0,560%		
24	Date de début de contrat des enseignants	0	0		
		14-août-2017	13-août-2018		

CHAMPS 1000 et 8000			
05	06	07	
FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
FNEEQ			FEC
TOTAL			
428,76 ETC		428,76 ETC	
1,47 ETC		1,47 ETC	
ETC			
430,23 ETC	ETC	430,23 ETC	
ETC			
430,23 ETC	ETC	430,23 ETC	
ETC			
TOTAL			
37 094 000		37 094 000	
37 094 000			
\$			
37 094 000			
TOTAL			
1 224 102	\$	1 224 102	
38 318 102			
\$			
38 318 102			

Cégep John Abbott

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

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 77,16)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C008									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x77,16)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 77,16)							03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 77,16)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 77,16)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 77,16)		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 l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL	\$ 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A				TOTAL (6) - (7) - (8)	09

Cégep John Abbott

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Dép. totales - Enseignants 01	Dép. totales - Autres personnels 02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables			03
04 Garantie de traitement	636 648	131 276	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement			05
06 Maternité, paternité et adoption	62 010	24 415	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	0	0	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)	0	0	08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	0	0	09
10 Congés de maladie monnayables		53 222	10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres		0	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		0	12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :			15
16 Sous-total des dépenses salariales	698 658	208 913	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	72 775	24 718	17
18 Total des dépenses salariales	771 433	233 631	18
19 Hygiène et sécurité	14 089	33 022	19
20 Perfectionnement local	119 655	21 586	20
21 Autre non salariale :			21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	905 177	288 239	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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 (E003, par. 4)			
32 Preretraite			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 déplacem			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	905 177	288 239	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		27 631	45
46 Gérant		16 274	46
47 Professionnel		27 584	47
48 Soutien		216 750	48
49 Total		288 239	49

Cégep John Abbott

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 2018

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)															
DEC à temps plein															
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
01	«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»							Epes 77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16					
Sans cert. de crédit															
03	7	180.AO(2007)				7,50	2,00	4 793 Pes		739 656					739 656
04	7	180.BO(2007)				9,50	1,58	620 Pes		75 586					75 586
05	7	081.06(2015)				15,00	1,00	1 802 Pes		139 042					139 042
06	7	Other				15,00	1,00	1 356 Pes		104 629					104 629
avec cert. crédit															
07	7						k								
08	7						k								
09	7						k								
10	7						k								
11	TOTAL		\$	TOTAL (lignes 3 à 10)			8 571 Pes		1 058 913			1 058 913			

Epes
77,16 \$/pes
% x C8 x 77,16

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)					253 Pes		9 761					9 761
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)					453 Pes		34 953					34 953
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)												
15		TOTAL												44 714

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)														
		CFC allouées	Rémunération normalisée		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées cumulatives	CFC reportées (en dollar)		
16		3,80 CFC	86 219		163 816	5 406	169 222		0,00 CFC	0,00 CFC	0,00 CFC	\$		16

Cégep John Abbott

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 2018

Page 27

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
Cas	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Epes	A	B		Total	
	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)	84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065			Subvention (Champs 9090)
18	2	CWA.OD(2004)	23 740			6,17	2,43	189 Pes	4 457 Pes	38 762	6 472	2 703		47 937	23 740
19	2	CWA.OK(2009)	1 073 710			6,33	2,37	4 457 Pes	98 054 Pes	891 525	147 770	59 470		1 098 765	1 073 710
20	2						k								
21	2						k								
22	2						k								
23	2						k								
24	TOTAL		1 097 450			\$		4 646 Pes	102 511 Pes	930 287	154 242	62 173		1 146 702	1 097 450

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»				TOTAL
									Epes	A	B	Récupération	
									84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065	\$30 C8 x 30	

AEC à temps partiel (été et automne)

25	2			k				25
26	2			k				26
27	2			k				27
28	2			k				28
29	2			k				29
30	2			k				30

AEC à temps partiel (hiver)

2	31
32	32
33	32
34	33
35	34
36	35
37	36
38	37

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

64	Solde d'allocations - enveloppes régionale	(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)			64
65	Solde d'allocations - priorités ministérielles				65

Cégep John Abbott

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 2018

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																													
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15	
66	Cas	Cas de financement		Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»						TOTAL	66												
										Epes		A		B				Majoration		Récupération									
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4		18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C8 x 0,6880)		0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065				6,60% (selon col.2)		\$30 C8 x 30									
67	4, 5	Cas particuliers		LCA84(2004)		17,00	0,88	110 Pes	1 100 Pes	8 170	2 739	667		(3 300)		67													
68		Cas particuliers		LCE0Z(2012)		17,00	0,88	52 Pes	624 Pes	3 862	1 366	378		(1 560)		68													
69		Cas particuliers		LEA80(2016)	x	17,00	0,88	22 Pes	572 Pes	1 634	790	347	183	(660)		69													
70		Cas particuliers		LEABN(2015)	x	17,00	0,88	8 Pes	208 Pes	594	287	126	66	(240)		70													
71		Cas particuliers					k									71													
72		Cas particuliers					k									72													
73		Cas particuliers					k									73													
74		Cas particuliers					k									74													
75		Insc. sans identification et cours hors programme					k									75													
76		Cours préalables					k									76													
AEC à temps partiel (été et automne)																													
77	4, 5	Cas particuliers		LCA6A(2013)		17,00	0,88	8 Pes	80 Pes	594	199	49				77													
78		Cas particuliers		LCA84(2004)		17,00	0,88	157 Pes	1 570 Pes	11 661	3 909	952				78													
79		Cas particuliers		LCAAB(2005)		17,00	0,88	29 Pes	290 Pes	2 154	722	176				79													
80		Cas particuliers		LCE0Z(2012)		17,00	0,88	28 Pes	336 Pes	2 080	736	204				80													
81		Cas particuliers		LEA80(2016)	x	17,00	0,88	3 Pes	78 Pes	223	108	47	25			81													
82		Cas particuliers		LEABN(2015)	x	17,00	0,88	25 Pes	650 Pes	1 857	898	394	208			82													
83		Cas particuliers					k									83													
84		Cas particuliers					k									84													
85		Insc. sans identification et cours hors programme					k									85													
86		Cours préalables					k									86													
Sous-total										442 Pes	5 508 Pes	32 829	11 754	3 340	482	(5 760)	87												
88	89	«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»						TOTAL	88											
		Cas de financement		Numéro de programme																									
89		77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16		16,3812 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,6880)										\$30 C8 x 30		89													
11 DEC à temps partiel																													
90		Cas particuliers				17,00	0,88	6 187 Pes	55 700 Pes	420 102	139 672			(185 610)		90													
91		Cas particuliers					k									91													
92		Cas particuliers					k									92													
93		Cas particuliers					k									93													
94	Sous-total								6 187 Pes	55 700 Pes	420 102	139 672		(185 610)		94													
TOTAL										6 629 Pes	61 208 Pes	452 931	151 426	3 340	482	(191 370)	416 809	95											

Cégep John Abbott

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 2018

Page 30

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

[illegible]

Cégep John Abbott

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

										(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										59 478,200	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2017										2 372	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018										2 637	(3)	03
04	Total pris en considération										59 213	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2017										(704)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(3 076)	(6) = (5) - (2)	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)		
07	Solde antérieur		(3 076)		(3 076,0)	(3 076,0)	(3 076,0)				(1,9)		
08	Juillet	1,50%	1,50%		(3 076,0)	888,2	(2 187,8)				(1,4)		
09		1,50%	3,00%		(3 076,0)	888,2	(1 299,6)	1 794,4	1 794,4	1,51800%	(2,0)		
10	Août	1,50%	4,50%		(3 075,6)	888,6	(411,0)		1 794,4		(1,4)		
11		1,50%	6,00%	26,1	(3 075,2)	888,6	477,6	1 791,4	3 585,8	1,55000%	(2,2)		
12	Septembre	3,50%	9,50%		(3 071,9)	2 075,7	2 553,3		3 585,8		(0,7)		
13		3,50%	13,00%	64,6	(3 068,5)	2 075,9	4 629,2	4 188,0	7 773,8	1,66200%	(2,1)		
14	Octobre	4,00%	17,00%		(3 058,8)	2 378,2	7 007,4		7 773,8		(0,5)		
15		4,00%	21,00%	126,6	(3 049,3)	2 378,0	9 385,4	4 779,1	12 552,9	1,62000%	(2,1)		
16	Novembre	4,00%	25,00%		(3 039,5)	2 378,4	11 763,8		12 552,9		(0,5)		
17		4,00%	29,00%		(3 029,9)	2 378,1	14 141,9	4 668,6	17 221,5	1,61800%	(2,2)		
18	Décembre	4,00%	33,00%		(3 020,2)	2 378,2	16 520,1		17 221,5		(0,5)		
19		4,00%	37,00%		(3 010,7)	2 378,0	18 898,1	4 545,1	21 766,6	1,74100%	(2,3)		
20	Janvier	4,00%	41,00%		(3 001,0)	2 378,2	21 276,3		21 766,6		(0,4)		
21		4,00%	45,00%		(2 991,3)	2 378,3	23 654,6	5 575,4	27 342,0	1,88000%	(2,9)		
22	Février	4,00%	49,00%		(2 936,1)	2 423,7	26 078,3		27 342,0		(1,0)		
23		4,00%	53,00%	625,5	(2 881,0)	2 423,6	28 501,9	4 578,1	31 920,1	1,87800%	(2,8)		
24	Mars	4,50%	57,50%		(3 093,3)	2 452,3	30 954,2		31 920,1		(0,8)		
25		4,50%	62,00%	(578,4)	154,9	(3 305,7)	2 452,2	33 406,4	5 639,3	1,93100%	(3,4)		
26	Avril	6,00%	68,00%		(3 203,3)	3 655,1	37 061,5		37 559,4		(0,4)		
27		6,00%	74,00%		(3 100,8)	3 655,3	40 716,8	7 333,3	44 892,7	1,94100%	(3,4)		
28	Mai	6,50%	80,50%		(2 989,8)	3 959,9	44 676,7		44 892,7		(0,2)		
29		6,50%	87,00%		(2 878,6)	3 960,0	48 636,7	7 755,9	52 648,6	1,95100%	(3,3)		
30	Juin	6,50%	93,50%		(2 767,7)	3 959,8	52 596,5		52 648,6		(0,1)		
31		6,50%	100,00%		(2 656,7)	3 959,8	56 556,3	6 438,0	59 086,6	1,96500%	XXXXX		
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(3 654,4)	997,7	(2 656,7)	56 556,3	56 556,3	59 086,6	59 086,6	xxxxx	(38,5)	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(38,5)		

Cégep John Abbott

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres	1 670 352	15 150	194 413					1 879 915	01
02	Gérants	1 186 003		141 709			146 874		1 474 586	02
03	Enseignants	33 796 181	476 392	2 924 331			89 941		37 753 436	03
04	Professionnels		2 038 843	415 687					2 706 871	04
05	Soutien		5 497 640	346 494	36 317		647 239		6 840 027	05
06	TOTAL	33 796 181	10 869 230	1 046 419	4 022 634	36 317	\$ 884 054	\$	50 654 835	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	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	
		03	04									
07	Hors cadres et cadres	1 879 915	1 869 919	9 996					9 996	0,53%	NON	07
08	Gérants	1 474 586	1 466 898	7 688					7 688	0,52%	NON	08
09	Enseignants	37 753 436	37 631 290	122 146	109 888				12 258	0,03%	NON	09
10	Professionnels	2 706 871	2 694 312	12 559	0				12 559	0,46%	NON	10
11	Soutien	6 840 027	6 840 942	(915)	18 571				(19 486)	-0,28%	NON	11
12	Total	50 654 835	50 503 361	151 474	128 459		\$	\$	\$ 23 015	0,05%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	33 796 181	33 670 843	125 338	109 888				15 450	0,05%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	436,17 ETC	434,29 ETC	1,88 ETC	1,41 ETC				0,47 ETC	0,11%	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	6 605	6 606	(1)		(1)	0,00%	NON	15
16	Gérants	5 970	6 011	(41)		(41)	0,00%	NON	16
17	Enseignants	1 733	1 734	(1)		(1)	0,00%	NON	17
18	Professionnels						0,00%	NON	18
19	Soutien						0,00%	NON	19
20	Total	14 308	14 351	(43)	\$	(43)	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$						0,00%	NON	21

Cégep John Abbott

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés		02
03 Total - Autres	\$	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	158 105	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	158 105	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	158 105	10
Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11 Amortissement de l'escompte/prime		11
12 Amortissement des frais d'émission et de gestion	44 637	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 MEES	1 093 445	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	9 165	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 147 247	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	20 836	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées	140 742	20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	161 578	23

Cégep John Abbott

Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Autres actifs			
01 RISQ	125 010	145 845	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	125 010	145 845	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	125 010	145 845	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	7 400 000	11 100 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	7 400 000	11 100 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION[illegible]

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

[illegible]

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin
25 Améliorations locatives											
26 Améliorations majeures aux bâtiments	1 707 170			5 324 081				(3 228 852)			3 802 399
27 Aménagement des terrains											
28 Bâtiments											
29 Développement informatique											
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)											
31 Équipement informatique et bureautique											
32 Équipement spécialisé											
33 Total des travaux en cours	1 707 170	\$	\$	5 324 081	\$	\$	\$	(3 228 852)	\$	\$	3 802 399

SOMMAIRE

34	Valeur nette des immobilisations corporelles	89 612 523	34
35	Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36	Valeur des immobilisations en cours de construction	3 802 399	36
37	Total des immobilisations et constructions en cours	93 414 922	37
38	Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep John Abbott

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

13	14	15	16	17	18	19	20
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
							54
							55
							56
							57
							58
							59
							60
							61
							62
							63
							64
							65
							66
							67
							68
							69
							70
		\$	\$	\$	\$	\$	71

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Cégep John Abbott

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 39

	Obligations découlant de contrats de location-acquisition										
	01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin
74											
75											
76											
77											
78											
79											
80											
81											
82											
83											
84											
85											
86											
87											
88											
89											
90											
91	Total		\$				\$	\$	\$	\$	\$
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES										
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources										
	Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)										
	12 Financé par le MEES	13 Numéro	14 Montant brut de l'emprunt	15 Taux	16 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	17 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	18 Solde de début	19 Emprunts réalisés	20 Remboursements effectués	21 Solde de fin	
94											
95											
96											
97											
98											
99											
100											
101											
102											
103											
104											
105											
106											
107											
108											
109											
110											
111			\$				\$	\$	\$	\$	
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MEES										
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Emprunts en devises étrangères										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin
127										
128										
129										
130										
131										
132	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES									
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources									

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure	
135 Billets à payer	52 695 878	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(210 381)
136 Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(246 034)	Escompte/prime non amortie	
137 Obligations			
138 Fonds d'amortissement			
139 Obligations découlant de contrats de location-acquisition			
140 Hypothèques			
141 Emprunts classés à la juste valeur			
142 Emprunts en devises étrangères			
143 Total des dettes incluant la portion court terme	52 449 844		
144 Portion à court terme des dettes long terme	7 665 270		
145 Dette à long terme à l'état de la situation financière	44 784 574		

Cégep John Abbott

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		87,26%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	87,26%	4 111 712	02
03	Amortissement des actifs incorporels	87,26%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	100,00%		04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	100,00%		06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	100,00%	(219 072)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	100,00%	(83 311)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES	87,26%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	100,00%		11
12	Biens non capitalisables	100,00%	731 927	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	87,26%		13
14	Moins-value sur les immobilisations	87,26%		14
15	Gains (perte) sur la cession d'immobilisations	87,26%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	100,00%	20 836	16
17	Transfert CCTT	100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100,00%	158 105	18
19	Autres (note 1)	100,00%	27 211	19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		4 747 408	20

Cégep John Abbott

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(4 549 407)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(130 894)			23
24 Total des montants à déduire			(4 680 301)	24
25 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			67 107	25
26 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			(4 975 282)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			(4 908 175)	27
Note 1				
28				28
29				29

Cégep John Abbott

Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT						
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
		Parc immobilier (A)			Allocations normalisées				
01								01	
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	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		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication						Parachèvements	24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				A-B-D		Mannequin simulateur - Allocation	25
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	01-89-920	JOH - annexe Brittain Hall	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	03-89-920	John-Abbott - Annexe au Brittain Hall	27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	15-80-253	Telephonie IP	28
29						A-B-D	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	06-80-170	Programme Technique Policiere (310.AO)	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D			31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D			32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D			33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D			34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D			35
36						A-B-D			36
37		Autres coûts (D)				A-B-D			37
38						A-B-D			38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D			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

Cégep John Abbott

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4
01 04002	Pavillon des Sciences	399 178		399 178
02 02		0		02
03 05002	Renovations Normes	197 269		197 269
04 05004	Transformations Normes	0		04
05 05005	Achats de mobilier et équipements	76 425	163 328	239 753
06 05006	Achats de Livres	136 243		136 243
07 05007	Déveoppement du système Informatique	420 000	140 000	560 000
08 05008	Achats d'équipements	3 217 960	1 050 944	4 268 904
09 09		0		09
10 10		0		10
11 06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	2 525 819	589 456	3 115 275
12 12		0		12
13 13		0		13
14 12002	Chauffage Autonomme - Phase II	1 558		1 558
15 12003	Projets de Renovation	17 956 456	585 028	18 541 484
16 12004	Projets électrique	962 101	59 756	1 021 857
17 17		0		17
18 14001	Active Learning	685 963		685 963
19 14002	Interactive Kiosk	47 177		47 177
20 14003	Hochelaga Sprinklers	143 616		143 616
21 14004	Casgrain Roof	1 255 634	586 785	1 842 419
22 14005	Enseigne	174 170		174 170
23 14006	Ameliorations W-Fi	91 000		91 000
24 24		0		24
25 15001	Escaliers Casgrain	38 037		38 037
26 15002	Terrain Sportive-Arrosage	38 611		38 611
27 27		0		27
28 16001	Renovations - Bibliotheque	120 329	2 503 766	2 624 095
29 16002	Fenetres	104 925		104 925
30 16003	Toitures	240 821		240 821
31 16004	French Drains	137 853	152 165	290 018
32 32				32
33 33				33
34 34				34
35 Sous-total		28 971 145	5 831 228	34 802 373

Le numéro du projet est unique. Il est composé de 5 chiffres dont les deux premiers correspondent à l'année de création du projet. Les trois derniers correspondent au numéro attribué lors du budget soumis à la Direction de l'expertise et du développement des infrastructures de l'enseignement supérieur.

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «I» est ajouté, soit «10008I» et doit être inscrit séparément du capital.

Avant l'exercice 2010-2011, le numéro de projet était composé de 4 chiffres. Pour saisir les anciens numéros, ajoutez un «0» en troisième position. Par exemple l'ancien numéro de projet 0935 devient 09035.

Cégep John Abbott

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02		Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4
36	17258	Mannequin - Labs		183 863	183 863
37	17024	Herzberg 2ND Floor & Math		2 225 231	2 225 231
38	17025	Hochelaga Annexe		522 591	522 591
39	17089	Telephonie IP		4 705	4 705
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70	Sous-total		28 971 145	8 767 618	37 738 763

Cégep John Abbott

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2017	04	au 30 juin 2018	
		03		5 = 3 + 4	
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	Sous-total	28 971 145	8 767 618	37 738 763	102

Cégep John Abbott

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 2018

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
01	05008	Achats d'équipements	175 200	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
02	05008	Achats d'équipements	17 577	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
03	05005	Achats de mobilier et équipements	3 402	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
04	05008	Achats d'équipements	103 867	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
05	05008	Achats d'équipements	86 868	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
06	05008	Achats d'équipements	15 189	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
07	05008	Achats d'équipements	3 491	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
08	05008	Achats d'équipements	40 516	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
09	05005	Achats de mobilier et équipements	5 881	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
10	05008	Achats d'équipements	51 775	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
11	05008	Achats d'équipements	1 782	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
12	05008	Achats d'équipements	33 479	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
13	05008	Achats d'équipements	5 179	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
14	16001	Renovations - Bibliotheque	40 010	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement
15	16001	Renovations - Bibliotheque	100 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement
16	16001	Renovations - Bibliotheque	2 567	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement
17	16001	Renovations - Bibliotheque	31 492	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
18	16001	Renovations - Bibliotheque	9 508	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
19	16001	Renovations - Bibliotheque	1 011 673	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement
20	16001	Renovations - Bibliotheque	63 212	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
21	16001	Renovations - Bibliotheque	61 711	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
22	17258	Mannequin - Labs	22 217	50	Équipements spécialisés - enseignement	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation
23	17258	Mannequin - Labs	9 138	92	Équipements de communication multimédia	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation
24	17258	Mannequin - Labs	20 022	80	Équipements informatiques	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation
25	17258	Mannequin - Labs	130 015	50	Équipements spécialisés - enseignement	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation
26	05008	Achats d'équipements	4 476	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
27	05008	Achats d'équipements	6 577	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
28	05008	Achats d'équipements	1 219	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
29	05008	Achats d'équipements	75 754	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
30	05008	Achats d'équipements	30 412	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
31	05008	Achats d'équipements	18 805	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
32	05008	Achats d'équipements	3 572	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
33	05008	Achats d'équipements	535	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
34	05008	Achats d'équipements	16 987	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
35	Total de la page 46		2 204 108				

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 2018

(suite)			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
Numéro du projet	Titre du projet		03	04	05	06	07	
36	05008	Achats d'équipements	8 316	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	36
37	12003	Projets de Renovation	688	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	37
38	12004	Projets électrique	23 315	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	38
39	05005	Achats de mobilier et équipements	109 614	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	39
40	05008	Achats d'équipements	39 680	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	40
41	12003	Projets de Renovation	19 579	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	41
42	05008	Achats d'équipements	1 443	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	42
43	05005	Achats de mobilier et équipements	19 977	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	43
44	05005	Achats de mobilier et équipements	3 283	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	44
45	05008	Achats d'équipements	11 562	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	45
46	05008	Achats d'équipements	2 903	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	46
47	05008	Achats d'équipements	6 793	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	47
48	12003	Projets de Renovation	29 686	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	48
49	12004	Projets électrique	1 816	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	49
50	12004	Projets électrique	34 625	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	50
51	12003	Projets de Renovation	11 908	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	51
52	05008	Achats d'équipements	3 810	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	52
53	12003	Projets de Renovation	16 138	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	53
54	12003	Projets de Renovation	9 891	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	54
55	05005	Achats de mobilier et équipements	2 190	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	55
56	05005	Achats de mobilier et équipements	18 981	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	56
57	12003	Projets de Renovation	19 611	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	57
58	12003	Projets de Renovation	37 807	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	58
59	16004	French Drains	12 993	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	59
60	16004	French Drains	13 309	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	60
61	16004	French Drains	4 427	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	61
62	16004	French Drains	121 436	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	62
63	12003	Projets de Renovation	8 924	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	63
64	12003	Projets de Renovation	3 158	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	64
65	12003	Projets de Renovation	19 637	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	65
66	12003	Projets de Renovation	7 729	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	66
67	12003	Projets de Renovation	1 390	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	67
68	12003	Projets de Renovation	(3 461)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	68
69	12003	Projets de Renovation	26 185	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	69
70	Total des pages 46 et 47		2 853 451					70

Cégep John Abbott

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 2018

(suite)			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet	Titre du projet		Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
01	02		03	04	05	06	07	
71	05008	Achats d'équipements	18 222	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	71
72	05008	Achats d'équipements	19 327	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	72
73	12003	Projets de Renovation	843	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	73
74	12003	Projets de Renovation	1 622	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	74
75	05008	Achats d'équipements	4 650	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	75
76	17024	Herzberg 2ND Floor & Math	9 694	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	76
77	17024	Herzberg 2ND Floor & Math	145 322	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	77
78	17024	Herzberg 2ND Floor & Math	1 860	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	78
79	17024	Herzberg 2ND Floor & Math	592 403	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	79
80	17024	Herzberg 2ND Floor & Math	14 929	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	80
81	17024	Herzberg 2ND Floor & Math	153 709	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	81
82	17024	Herzberg 2ND Floor & Math	1 305 718	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	82
83	17024	Herzberg 2ND Floor & Math	1 596	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	83
84	17025	Hochelaga Annexe	2 476	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	84
85	17025	Hochelaga Annexe	145 196	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	85
86	17025	Hochelaga Annexe	374 919	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	86
87	14004	Casgrain Roof	26 286	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	87
88	12003	Projets de Renovation	6 061	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	88
89	12003	Projets de Renovation	13 458	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	89
90	12003	Projets de Renovation	63 680	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	90
91	12003	Projets de Renovation	24 823	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	91
92	12003	Projets de Renovation	98 050	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	92
93	14004	Casgrain Roof	560 499	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	93
94	12003	Projets de Renovation	12 868	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	94
95	12003	Projets de Renovation	23 106	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	95
96	17089	Telephonie IP	4 705	95	Réseaux de télécommunication	15-80-253	Telephonie IP	96
97	12003	Projets de Renovation	2 209	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	97
98	05008	Achats d'équipements	22 612	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	98
99	12003	Projets de Renovation	119 616	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	99
100	05008	Achats d'équipements	16 064	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	100
101	12003	Projets de Renovation	9 822	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	101
102	05008	Achats d'équipements	2 673	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	102
103	05008	Achats d'équipements	151	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	103
104	05008	Achats d'équipements	175 910	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	104
105	Total des pages 46,47 et 48		6 828 530					105

Cégep John Abbott

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 2018

(suite)			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
01			03	04	05	06	07	
106	05008	Achats d'équipements	7 607	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	106
107	05008	Achats d'équipements	3 620	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	107
108	05008	Achats d'équipements	7 458	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	108
109	05008	Achats d'équipements	1 583	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	109
110	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	90	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	110
111	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	1 913	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	111
112	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	24 374	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	112
113	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	5 374	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	113
114	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	3 549	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	114
115	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	113 372	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	115
116	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	34 373	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	116
117	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	4 004	201	Biens non capitalisables	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation	117
118	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	20 024	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	118
119	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	743	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	119
120	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	6 662	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	120
121	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	46 024	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	121
122	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	1 576	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	122
123	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	375	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	123
124	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	2 700	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	124
125	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	50 544	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	125
126	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	17 940	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	126
127	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	7 848	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	127
128	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	5 213	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	128
129	05007	Développement du système Informatique	140 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique	129
130	17258	Mannequin - Labs	2 471	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	130
131	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	3 763	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	131
132	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	13 434	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	132
133	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	4 259	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	133
134	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	2 068	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	134
135	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	8 830	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	135
136	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	11 621	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	136
137	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	24 396	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	137
138	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	56	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	138
139	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	1 877	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	139
140	Total des pages 46,47, 48 et 49		7 408 271					140

Cégep John Abbott

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 2018

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
141	06001	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	172 454	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
142	05008	Achats d'équipements	3 300	50	Équipements spécialisés - enseignement	06-80-170	Programme Technique Policiere (310.AO)
143	16001	Renovations - Bibliotheque	97 633	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
144	16001	Renovations - Bibliotheque	97 633	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement
145	16001	Renovations - Bibliotheque	988 327	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
146							
147							
148							
149							
150							
151							
152							
153							
154							
155							
156							
157							
158							
159							
160							
161							
162							
163							
164							
165							
166							
167							
168							
169							
170							
171							
172							
173							
174							
175	Total des pages 46,47, 48, 49 et 50		8 767 618				

Cégep John Abbott

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 46 à 51	8 767 618				210

Cégep John Abbott

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Codes MEES		Description	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2018	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	6 318 706		2 413 100			3 211 886		5 519 920	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	859 179		463 700			605 396		717 483	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	451 100							451 100	03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	3 496 210		1 042 600			203 519		4 335 291	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique									06
2015-2016		Allocations particulières									
07	15-70-035	Réfections aux édifices									07
2016-2017		Allocations particulières									
08	16-70-035	Réfections aux édifices									08
2017-2018		Allocations particulières									
09	17-70-035	Réfections aux édifices									09
10		Sous-total: PARC IMMOBILIER	11 125 195	\$	3 919 400	\$	\$	4 020 801	\$	11 023 794	10

Cégep John Abbott

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)									
Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2018
		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	2 652 852		1 539 100			1 543 257		2 648 695
12 70-073	Allocations - Développement informatique			140 000			140 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements								
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
2015-2016 Allocations particulières									
17 15-70-080	Rattrapage								
18 15-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 15-70-094	FCAR-FCI								
20 15-71-000	Autres								
2016-2017 Allocations particulières									
21 16-70-080	Rattrapage								
22 16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 16-70-094	FCAR-FCI								
24 16-71-000	Autres								
2017-2018 Allocations particulières									
25 17-70-080	Rattrapage								
26 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 17-70-094	FCAR-FCI								
28 17-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	2 652 852	\$	1 679 100	\$	\$	1 683 257	\$	2 648 695

Cégep John Abbott

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)

Page 54

Codes MEES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2017 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2018 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps				97 500				97 500
Parachèvements									
01-89-920	Mannequin simulateur - Allocation	312 737	(312 737)	0					
03-89-920	JOH - annexe Brittain Hall	178 738		0					178 738
03-89-920	John-Abbott - Annexe au Brittain Hall	88 400		0					88 400
15-80-253	Telephonie IP	96 400		0			4 705		91 695
15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation		312 737	0			185 396		127 341
06-80-170	Programme Technique Policiere (310.AO)				3 300		3 300		
Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		676 275			100 800		193 401		583 674
Sous-total des allocations du MEES		14 454 322		\$ 5 598 500	100 800		\$ 5 897 459		\$ 14 256 163
Autres sources de financement									
00-00-901	Fonds de fonctionnement						1 618 276		
00-00-902	Fonds spéciaux								
00-00-903	Emprunt autofinancé								
00-00-904	Produits de la vente d'actifs								
00-00-905	Produits d'assurance								
00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								
00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires								
00-00-908	Dons	55 662							55 662
00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	363 596		901 570			1 251 883		13 283
00-00-910	Autres sources								
Sous-total: Autres sources de financement		419 258		\$ 901 570			\$ 2 870 159		\$ 68 945
GRAND TOTAL		14 873 580		\$ 6 500 070	100 800		\$ 8 767 618		\$ 14 325 108
Moins:	Biens non capitalisables (code MEES 201)						731 927		
	Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)								
	Transfert CCTT (code MEES 203)								
Solde	Coûts capitalisées à la page 35 et page 36						8 035 691		

Cégep de Jonquière

Rapport financier annuel au 30 juin 2018

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep de Jonquière

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 1

			01	02	03	04	05	06	07		
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
				2018	2017	2018	2017	2018	2017		
Revenus											
Subventions											
- Gouvernement du Québec											
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	43 468 776	41 105 041	10 392 574	9 884 909	53 861 350	50 989 950	01	
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	591 147	655 342			591 147	655 342	02	
03	2	- Autres	note	1 941 719	1 279 344			1 941 719	1 279 344	03	
04	2	- Gouvernement fédéral	note	2 035 102	1 874 305			2 035 102	1 874 305	04	
05	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	2 921 263	2 983 216			2 921 263	2 983 216	05	
06	2	Droits d'inscription et scolarité	note	726 082	724 772			726 082	724 772	06	
07	2	Vente de biens et services	note	906 036	872 698			906 036	872 698	07	
08	2	Locations	note	490 826	527 894			490 826	527 894	08	
Amortissement des apports reportés											
- Gouvernement du Québec											
09		- MEES	note			133 973	82 507	133 973	82 507	09	
10		- Autres	note			46 555	153 963	46 555	153 963	10	
11		- Entreprises du gouvernement	note							11	
12		- Gouvernement fédéral	note	263 498	310 317	182 990	183 230	446 488	493 547	12	
13		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	203 615	7 377	68 190	13 513	271 805	20 890	13	
14		- Autres organismes	note	167 510	294 558	129 156	137 405	296 666	431 963	14	
15	2	Revenus d'intérêts	note	53 430	56 842			53 430	56 842	15	
16	2	Autres revenus	note	2 482 465	2 225 596	94 510	86 791	2 576 975	2 312 387	16	
17		Total		56 251 469	52 917 302	11 047 948	10 542 318	67 299 417	63 459 620	17	

Cégep de Jonquière

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2018	2017	2018	2017	2018	2017	
Charges										
18	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	27 733 176	27 484 329			27 733 176	27 484 329	18
19	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	16 922 861	16 440 091			16 922 861	16 440 091	19
20	2	Communications et informations	note	1 838 893	1 386 565			1 838 893	1 386 565	20
21	2	Fournitures et matériel	note	2 918 528	2 748 577			2 918 528	2 748 577	21
22	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	3 554 923	3 062 520			3 554 923	3 062 520	22
23	2	Autres charges	note	1 862 141	1 682 357	20 835	20 835	1 882 976	1 703 192	23
24	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			2 460 653	2 397 950	2 460 653	2 397 950	24
25		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	142 533	160 908	159 083	104 198	301 616	265 106	25
26		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							26
27		Amortissement des immobilisations	note			5 916 100	5 233 442	5 916 100	5 233 442	27
28		Amortissement des actifs incorporels	note							28
29		Biens non capitalisables	note			2 465 394	2 780 221	2 465 394	2 780 221	29
30		Total des charges		54 973 055	52 965 347	11 022 065	10 536 646	65 995 120	63 501 993	30
Autres revenus (charges)										
31		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							31
32		- Moins-value sur les immobilisations	note							32
33		- Moins-value sur les placements	note							33
34		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							34
35		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							35
36		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							36
37		- Gain (perte) de change	note							37
38		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		1 278 414	(48 045)	25 883	5 672	1 304 297	(42 373)	38

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Jonquière

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		160 925	273 405	2 978 007	2 907 900	3 138 932	3 181 305	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		160 925	273 405	2 978 007	2 907 900	3 138 932	3 181 305	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	1 278 414	(48 045)	25 883	5 672	1 304 297	(42 373)	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	(641 250)	(64 435)	641 250	64 435			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		798 089	160 925	3 645 140	2 978 007	4 443 229	3 138 932	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Jonquière

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur									
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
Gains (pertes) de change non réalisés									
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats									
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats									
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Jonquière

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2018	2017	2018	2017	2018	2017		
		ACTIF								
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	10 551 316	8 815 427	91 069	(125 787)	10 642 385	8 689 640	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	3 646 021	2 787 477			3 646 021	2 787 477	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	(1 035 725)	(1 153 082)		0	(1 035 725)	(1 153 082)	05
06		- Stocks de fournitures	note	39 503	38 053			39 503	38 053	06
07		- Stocks destinés à la vente	note	260 141	134 038			260 141	134 038	07
08		- Avances interfonds	note			71 853	144 764			08
09		- Charges payées d'avance	note	209 003	397 760	17 618	54 221	226 621	451 981	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	2	Total actif à court terme		13 670 259	11 019 673	180 540	73 198	13 778 946	10 948 107	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	1 270 132	1 290 898	53 738 695	52 034 467	55 008 827	53 325 365	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			60 982 384	61 288 810	60 982 384	61 288 810	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note	686 542	933 787	125 010	145 845	811 552	1 079 632	16
17		Total de l'actif à long terme		1 956 674	2 224 685	114 846 089	113 469 122	116 802 763	115 693 807	17
18		Total de l'actif		15 626 933	13 244 358	115 026 629	113 542 320	130 581 709	126 641 914	18

Cégep de Jonquière

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

(Suite)

Page 6									
		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
Passif									
Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme	note		9 975 558	8 396 911	9 975 558	8 396 911	19
20	5	- Créditeurs	note	7 328 878	571 815	1 982 171	7 900 693	9 343 747	20
21		- Montants en transit	note						21
22	4	- Subventions perçues en trop	note			0			22
23	6	- Apports reportés	note	6 253 214	4 531 660		6 253 214	4 531 660	23
24	6	- Revenus reportés	note	1 174 899	1 045 433		1 174 899	1 045 433	24
25		- Dus interfonds	note	71 853	144 764				25
26		- Intérêts courus	note			682 749	682 749	745 952	26
27		- Autres passifs à court terme	note						27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note		9 639 995	10 533 259	9 639 995	10 533 259	28
29		Total du passif à court terme		14 828 844	13 083 433	20 870 117	21 658 293	35 627 108	29
30		- Dette à long terme	note		84 552 171	82 981 874	84 552 171	82 981 874	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note		244 812	244 812	244 812	244 812	31
32	6	- Apports reportés	note		5 714 389	5 679 334	5 714 389	5 679 334	32
33		- Autres passifs à long terme	note						33
34		Total du passif à long terme		\$	\$	90 511 372	88 906 020	90 511 372	34
35		Total du passif		14 828 844	13 083 433	111 381 489	110 564 313	126 138 480	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	note	798 089	160 925		798 089	160 925	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note						37
Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	note						38
39		- Origine externe à titre de dotations	note						39
40		Investi en immobilisations	note			3 645 140	3 645 140	2 978 007	40
41		Total solde de fonds		798 089	160 925	3 645 140	2 978 007	4 443 229	41
42		Total du passif et du solde de fonds		15 626 933	13 244 358	115 026 629	113 542 320	130 581 709	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Jonquière

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 304 297	(42 373)	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 - Gain ou perte de change	0	0	08
09 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(492 674)	(570 618)	09
10 - Amortissement des immobilisations	5 916 100	5 233 442	10
11 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	11
12 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	65 025	61 071	12
13 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		13
14 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	14
15 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(6 203 292)	(11 987 257)	15
- Autre élément hors caisse :			
16			16
17			17
18 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	(559 192)	917 288	18
19 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	51 099	(6 367 612)	19
Activités d'investissement en immobilisations			
20 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(7 020 030)	(5 927 587)	20
21 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		21
22 Acquisition d'actifs incorporels	0		22
23 Cession d'actifs incorporels	0		23
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
24			24
25 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(7 020 030)	(5 927 587)	25

Cégep de Jonquière

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(Suite)

	01	02	
26 Acquisition de placements			26
27 Cession de placements			27
Autre activité de placement			
28			28
29 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	29
30 Variation des emprunts à court terme	1 578 647	8 631	30
31 Encaissement de dette à long terme	10 984 538	13 275 000	31
32 Remboursement de dette à long terme	(4 112 839)	(173 026)	32
33 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(56 399)	(86 288)	33
34 Escompte ou prime sur les obligations	0		34
35 Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			35
36 Apports reçus à titre de dotations	0	0	36
37 Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	37
38 Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	527 729	450 213	38
Autres éléments liés aux activités de financement			
39			39
40			40
41 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	8 921 676	13 474 530	41
42 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	1 952 745	1 179 331	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	8 689 640	7 510 309	43
44 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	10 642 385	8 689 640	44
45 Encaisse	201814 740 111	20179 672 660	45
46 Espèces, effets en main et dépôts en circulation			46
47 Équivalents de trésorerie			47
48 Découvert bancaire			48
49 Chèques en circulation	(4 097 726)	(983 020)	49
50 Total	10 642 385	8 689 640	50
51 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			52
53 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			53

	Description 01	Numero de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2018-2019 04	2019-2020 05	2020-2021 06	2021-2022 07	2022-2023 08	Total 09	
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$	19

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Cégep de Jonquière

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2018	2017	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	6 203 293	5 907 257	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	2 458 832	2 253 121	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	107 096	82 862	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	8 769 221	8 243 240	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	(63 204)	83 757	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	1 686 557	1 557 912	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MEES	10 392 574	9 884 909	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	65 025	61 071	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	68 948	21 436	12
13	Total - MEES	133 973	82 507	13

Cégep de Jonquière

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC				Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)				01	02	03	04	
				2018	2017	2018	2017	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant			(1 035 725)	(1 140 782)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					244 812	248 375	02
Subvention à recevoir - Autres MEES :								
03								03
04								04
Subventions à recevoir liées à la réforme								
05	- Congés de maladie			24 466	24 466			05
06	- Vacances			1 039 855	1 039 855			06
07	- Indemnités de départ			67 415	67 415			07
08	- Assurance-traitement			138 396	144 215			08
09	- Autres congés sociaux				2 647			09
10	- Immobilisations					51 886 943	50 200 386	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES					682 748	745 952	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES			234 407	137 816	52 814 503	51 194 713	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial								
13	Subventions à recevoir					217 132	325 735	13
14	Subventions (perçues en trop)							14
15	Sous-total			\$	\$	217 132	325 735	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL								
16	Subventions à recevoir							16
17	Subventions (perçues en trop)							17
18	Sous-total			\$	\$	\$	\$	18
AUTRES ORGANISMES								
19	Subventions à recevoir					707 060	514 019	19
20	Subventions (perçues en trop)							20
21	Sous-total			\$	\$	707 060	514 019	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR			234 407	137 816	53 738 695	52 034 467	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			(1 035 725)	(1 153 082)			23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			1 270 132	1 290 898	53 738 695	52 034 467	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP			\$	\$	\$	\$	25

Cégep de Jonquière

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2018	2017	2018	2017	
01 Comptes à payer et frais courus	992 318	737 611	571 815	1 982 171	01
02 Comptes à payer lié au MEES					02
03 Salaires et avantages sociaux à payer	1 462 840	1 426 956			03
04 Vacances à payer	4 494 891	4 538 682			04
05 Provision pour congés de maladie non monnayables	29 403	29 414			05
06 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07 Autres provisions	349 426	628 913			07
08 Retenues sur contrat à payer					08
09 Autres éléments créditeurs					09
10 Total des créditeurs	7 328 878	7 361 576	571 815	1 982 171	10

Cégep de Jonquière

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01	02	03	04
Apports reportés		2018	2017	2018	2017
Gouvernement du Québec					
MEES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	126 390	150 546		01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	35 595	4 622		02
03	- Allocations spécifiques	1 797 423	1 371 796		03
04	- Sous-embauche	1 777 444	1 724 229		04
05	- Charges à la formation continue reportées	33 550	20 541		05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			418 176	426 801
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			109 441	129 683
08	- Autres	1 378 433	50 766	21 861	51 386
09	Sous-total - MEES	5 148 835	3 322 500	549 478	607 870
10	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec	152 108	448 551	615 895	649 574
11	Total - Gouvernement du Québec	5 300 943	3 771 051	1 165 373	1 257 444
Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début				12
13	Redressement du solde de début				13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)				15
16	Solde de fin	\$	\$	\$	\$ 16
Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	327 526	310 317	2 059 061	2 241 029
18	Redressement du solde de début			(1 913)	
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	451 058	327 526		1 262
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(263 498)	(310 317)	(182 990)	(183 230)
21	Solde de fin	515 086	327 526	1 874 158	2 059 061
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début	203 615		571 039	
23	Redressement du solde de début		210 992		284 552
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			500 000	300 000
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(203 615)	(7 377)	(68 190)	(13 513)
26	Solde de fin	\$	203 615	1 002 849	571 039
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	229 468	525 552	1 791 790	2 203 747
28	Redressement du solde de début		(210 992)	(12 875)	(284 552)
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	375 227	202 089	22 250	10 000
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(167 510)	(287 181)	(129 156)	(137 405)
31	Solde de fin	437 185	229 468	1 672 009	1 791 790
32	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	6 253 214	4 531 660	5 714 389	5 679 334
Revenus reportés					
33	Droits de scolarité perçus d'avance	349 174	362 019		33

Cégep de Jonquière

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

34	Autres revenus perçus d'avance	825 725	683 414	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	1 174 899	1 045 433	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

**Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9
ne font pas partie intégrante
des états financiers audités**

Cégep de Jonquière

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	21
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
#REF!	#REF!

Cégep de Jonquière

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance								
	Code	0410	0439	9080	2040		Serv. Alimentaires	Auditorium	Centre sportif	Résidences	Budgets spéciaux			
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12			
01	Solde au 30 juin 2017	(6 069 037)	5 739 947	165 600	920 108		39 407	(569 442)	(80 686)	66 133	(69 592)	01		
02	Redressements affectant les années antérieures											18 487	02	
03	Solde au 30 juin 2017 redressé	(6 069 037)	5 739 947	165 600	920 108		39 407	(569 442)	(80 686)	84 620	(69 592)	03		
04	Résultats de l'année	633 231	386 553		154 061		18 001	30 209	(63 196)	(28 470)	148 025	04		
05	Apports de dotations												05	
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(641 250)												06
07	Sous-total	(6 077 056)	6 126 500	165 600	1 074 169		\$ 57 408	(539 233)	(143 882)	56 150	78 433	07		
08	Acquisition d'immobilisations												08	
09	Locations-acquisitions												09	
10	Autres												10	
11	Sous-total	\$	\$	\$	\$		\$	\$	\$	\$	\$	11		
12	Solde au 30 juin 2018	(6 077 056)	6 126 500	165 600	1 074 169		\$ 57 408	(539 233)	(143 882)	56 150	78 433	12		

	Centre de responsabilité										Total		
	Code	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000				
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22		
13	Solde au 30 juin 2017	18 487									160 925	13	
14	Redressements affectant les années antérieures	(18 487)										\$	14
15	Solde au 30 juin 2017 redressé										160 925	15	
16	Résultats de l'année										1 278 414	16	
17	Apports de dotations										\$	17	
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										(641 250)	18	
19	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	798 089	19	
20	Acquisition d'immobilisations										\$	20	
21	Locations-acquisitions										\$	21	
22	Autres										\$	22	
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	-	\$ 23	
24	Solde au 30 juin 2018	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	798 089	24	

Cégep de Jonquière

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3

Champs 1000 à 9000											
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2017 06	Cert. de crédits reportées 2018 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01 1000	Enseignants	25 340 500	(395 700)	(819 314)	1 745 223	1 777 444	702 211	24 795 476	24 444 580	350 896	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants		43 985	819 314				863 299	882 161	(18 862)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	11 745 200	609 210	(27 241)			3 312 715	15 639 884	15 348 208	291 676	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(169 900)		(23 300)			53 430	(139 770)	(129 945)	(9 825)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 548 800	1 138 375	(11 485)	1 341 473	1 797 423	64 123	2 283 863	2 283 863		05
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							28 169		28 169	06
07	Rétroactivité								8 823	(8 823)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	38 464 600	1 395 870	(62 026)	3 086 696	3 574 867	4 132 479	43 470 921	42 837 690	633 231	08
09 9090	Formation continue	290 500	1 233 380	40 742	20 479	33 550	3 980 708	5 532 259	5 146 980	385 279	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	12 400	39 100		30 323			81 823	81 631	192	10
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							1 082		1 082	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	302 900	1 272 480	40 742	50 802	33 550	3 980 708	5 615 164	5 228 611	386 553	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie		717 250				2 185 741	2 902 991	2 748 930	154 061	15
16 -	Cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
Services auxiliaires											
18 9010	Serv. Alimentaires						58 493	58 493	40 492	18 001	18
19 9020	Auditorium						149 737	149 737	119 528	30 209	19
20 9030	Centre sportif						102 673	102 673	165 869	(63 196)	20
21 9060	Résidences						629 086	629 086	657 556	(28 470)	21
22	Autres Budgets spéciaux						3 322 404	3 322 404	3 174 379	148 025	22
23											23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						4 262 393	4 262 393	4 157 824	104 569	31
32	TOTAL GLOBAL	38 767 500	3 385 600	(21 284)	3 137 498	3 608 417	14 561 321	56 251 469	54 973 055	1 278 414	32

Cégep de Jonquière

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 4									
FABES	Champ/ Code MEES	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)
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS							
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	25 340 500	(395 700)		1 745 223		1 777 444	24 912 579 01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)							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 - E003							
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		43 985					43 985 09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention							10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)							11
12		Sous-total:	25 340 500	(351 715)	\$	1 745 223	\$	1 777 444	24 956 564 12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS							
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	1 956 700						1 956 700 13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006							14
15	F 21 005	Section anglophone - F002							15
16	F 21 006	Éloignement - F003	49 800						49 800 16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002	473 900						473 900 17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002							18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	3 109 900	25 268					3 135 168 19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	2 080 700	15 711					2 096 411 20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	65 600						65 600 21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002							22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime			23 295				23 295 23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005	99 000						99 000 24
25	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004							25
26	S 25 402	Allocations particulières au «S»							26
27	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007							27
28	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante							28
29	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		3 836					3 836 29
30	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant							30
31	A 12 000	Revenus récupérables					(27 241)		(27 241) 31
32		Sous-total:	7 835 600	44 815	23 295	\$	(27 241)	\$	7 876 469 32
	7 000	SEGME							
33	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	3 909 600						3 909 600 33
34	B 22 002	Location de services au «B»							34
35	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004		13 200					13 200 35
36	B 22 004	Allocations particulières au «B»		527 900					527 900 36
37		Sous-total:	3 909 600	541 100	\$	\$	\$	\$	4 450 700 37

Cégep de Jonquière

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
38	S 42 027	Atelier d'aide en français - S006							38
39	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013							39
40	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							40
41	S 43 118	Gestion des programmes							41
42	S 43 119	Sanction des études							42
43	S 43 120	Programmes techniques				14 806	(11 485)		3 321
44	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							44
45	S 43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							45
46	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques							46
47	S 43 160	Pôles régionaux		50 000				50 000	47
48	S 44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010		117 335		52 583		56 729	113 189
49	S 44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005		138 800		159 723		59 678	238 845
50	S 44 013	Évaluation systémique							50
51	S 44 018	Projets spéciaux de développement							51
52	S 44 021	Soutien à la recherche - S004		2 527					2 527
53	S 44 030	Conventions collectives		4 683					4 683
54	S 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		12 760					12 760
55	S 44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		3 022					3 022
56	S 44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							56
57	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							57
58	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	146 400						146 400
59	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	94 800						94 800
60	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				293 794		293 794	60
61	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			61 515		72 523	51 492
62	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	74 000			74 000		86 075	61 925
63	S 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale		47 300		47 300		84 100	10 500
64	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003							64
65	S 45 032	Communautés culturelles - S024		7 357					7 357
66	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	786 400			244 958		236 716	794 642
67	S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024		104 475		11 894		72 428	43 941
68	S 45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							68
69	S 45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							69
70	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							70
71	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		54 600				54 600	71
72	S 46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							72
73	S 46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							73
74	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S034		498 459		95 000		383 401	210 058
75	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	384 700			171 406		245 888	310 218
76	S 49 039	Effort institutionnel							76
77	S 49 041	Autres allocations (DPBF)		1 975					1 975
78	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							78
79	S 49 045	Autres allocations (DRT)							79
80	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026			25 000	72 317		90 250	7 067
81	S 49 400	Récupération « Autres »							81
82	S 50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		87 350		10 000		11 241	86 109
83	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail				32 177			32 177
84		Sous-total (champ 8350):	1 548 800	1 130 643	25 000	1 341 473	(11 485)	1 797 423	2 237 008

Cégep de Jonquière

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Page 6

			00	01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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								
85	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(137 000)						(137 000)	85
86	S 61 000	Dette à court terme - S023					(23 300)		(23 300)	86
87	S 61 010	Paie de vacances - S020	(32 900)						(32 900)	87
88		Sous-total:	(169 900)	\$	\$	\$	(23 300)	\$	(193 200)	88
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE								
89	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008		400 000					400 000	89
90	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049		317 250					317 250	90
91		Sous-total:	\$	717 250	\$	\$	\$	\$	717 250	91
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT								
92	F 31 001	Fixe	174 700						174 700	92
93	F 31 003	Rayonnement	22 000						22 000	93
94	F 31 004	Centres d'enseignement collégial	51 700						51 700	94
95	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								95
96	A 31 006	Activités brutes - A001	2 200						2 200	96
97	A 31 007	Activités pondérées - A001	400						400	97
98	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								98
99	E 34 002	E pes (RAC)					113 773		113 773	99
100	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					1 775		1 775	100
101	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								103
104	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			285 015		(46 576)		238 439	104
105	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			15 525		(15 525)			105
106	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			12 420		(12 420)			106
107	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		287 046			260 602		547 648	107
108	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		98 346			89 285		187 631	108
109	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		37 419			33 972		71 391	109
110	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		260 602			(260 602)			110
111	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		89 285			(89 285)			111
112	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		33 972			(33 972)			112
113	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								113
114	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								114
115	E 50 100	Charges pour la formation continue	39 500			20 479	(285)	33 550	26 144	115
116	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								116
117	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes		113 750					113 750	117
118	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								118
119		Sous-total:	290 500	920 420	312 960	20 479	40 742	33 550	1 551 551	119

Cégep de Jonquière

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Page 7

FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
120	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S015								120
121	S 50 621	Reconnaissance des acquis - C014				20 310			20 310	121
122	S 50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800	13 300				34 100	122
123	S 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique								123
124	S 50 640	Représentation régionale - S021	12 400						12 400	124
125	S 57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017		5 000		10 013			15 013	125
126	S 57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017								126
127	S 57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique								127
128		Sous-total:	12 400	25 800	13 300	30 323	\$	\$	81 823	128
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
129	E 34 001	Cégep à distance - E pes DEC								129
130	E 34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								130
131	A 34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								131
132	E 34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								132
133	E 34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								133
134	F 50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								134
135	B/S 34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES								135
136	A 12 000	Revenus récupérables								136
137		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	137
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
138	E 11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								138
139	E 11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								139
140	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								140
141	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								141
142	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								142
143		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	143
144		Sous-total:	38 767 500	3 028 313	374 555	3 137 498	(21 284)	3 608 417	41 678 165	144
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
145	S 59 100	DAEI								145
146	S 59 110	DEC								146
147	S 59 120	DAEI								147
148	S 59 200	DPBF								148
149	S 59 300	DRT								149
150	S 59 400	DPFT								150
151	S 59 450	Plan de rapprochement								151
152		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	152
153		TOTAL	38 767 500	3 028 313	374 555	3 137 498	(21 284)	3 608 417		153

Cégep de Jonquière

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100	1000	2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01	MEES		(13 802)	1 045 422						53 263	01
02	MEES - Autres	702 211									02
03	MEES - Autres revenus de transfert										03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité									450 210	04
05	Autres organismes gouv. prov.		9 159	98 155		30 710		50 913		349 884	05
06	Subventions du gouvernement fédéral			14 744						1 696 756	06
07	Autres organismes		1 732	398 410		97 996		2 320		587 788	07
08	Droits (insc, scol. et droits affér.)			572 595						123 219	08
09	Droits - étudiants étrangers			24 236							09
10	Droits - non-résidents du Québec			6 032							10
11	Ventes de biens et services			16 638						2 944	11
12	Locations					12 601				12 601	12
13	Intérêts						53 430				13
14	Variation - Subvention à recevoir										14
15	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										15
16	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										16
17	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										17
18	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement			(5 819)							18
19	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux			(2 647)							19
20	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										20
21	Gain (perte) sur disposition de placement										21
22	Gain (perte) de change										22
23	Autres revenus		36 929	615 605		421 025		10 890		670 037	23
24	Facturation interne		(44 608)	(22 398)						34 006	24
25	TOTAL	702 211	\$ (10 590)	2 760 973	\$	562 332	53 430	64 123	\$	3 980 708	25

Cégep de Jonquière

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
26	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Serv. Alimentaires	Auditorium	Centre sportif	Services auxiliaires :				26
27	form. Continue	de technologie	Cégep à				Résidences	Budgets spéciaux			27
28	9350	2040	distance	9010	9020	9030	9060	Autres 8350			28
29	MEES										29
30	MEES - Autres										30
31	MEES - Autres revenus de transfert										31
32	Min. Travail, Emploi et Solidarité	28 283						112 654			32
33	Autres organismes gouv. prov.	558 568			869	191		843 270			33
34	Subventions du gouvernement fédéral	406 379						180 721			34
35	Autres organismes	1 135 495		58 493	61 585	61 000	84 109	803 460			35
36	Droits (insc. scol. et droits affér.)										36
37	Droits - étudiants étrangers										37
38	Droits - non-résidents du Québec										38
39	Ventes de biens et services				57 929			828 525			39
40	Locations						459 276	6 348			40
41	Intérêts										41
42	Variation - Subvention à recevoir										42
43	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										43
44	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										44
45	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										45
46	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										48
49	Gain (perte) sur disposition de placement										49
50	Gain (perte) de change										50
51	Autres revenus	57 016			21 354	16 482	85 701	547 426			51
52	Facturation interne				8 000	25 000					52
53	TOTAL	\$ 2 185 741	\$ 58 493	149 737	102 673	629 086	3 322 404	\$	\$		53

Cégep de Jonquière

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
54		Services auxiliaires									54
55											55
56	REVENUS									TOTAL	56
57	MEES									1 084 883	57
58	MEES - Autres									702 211	58
59	MEES - Autres revenus de transfert										59
60	Min. Travail, Emploi et Solidarité									591 147	60
61	Autres organismes gouv. prov.									1 941 719	61
62	Subventions du gouvernement fédéral									2 298 600	62
63	Autres organismes									3 292 388	63
64	Droits (insc. scol. et droits affér.)									695 814	64
65	Droits - étudiants étrangers									24 236	65
66	Droits - non-résidents du Québec									6 032	66
67	Ventes de biens et services									906 036	67
68	Locations									490 826	68
69	Intérêts									53 430	69
70	Variation - Subvention à recevoir										70
71	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										71
72	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										72
73	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										73
74	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement									(5 819)	74
75	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux									(2 647)	75
76	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										76
77	Gain (perte) sur disposition de placement										77
78	Gain (perte) de change										78
79	Autres revenus									2 482 465	79
80	Facturation interne										80
81	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			14 561 321	81
82	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										82
83											83
84											84
85											85
							Total	\$			

Cégep de Jonquière

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Hors cadres et cadres					174 168	197 311	390 778	188 811	245 324	01
02	120	Personnel de gérance									66 075	02
03	140	Personnel enseignant	22 135 091		(10)			1 693	68 629	1 250		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel			379		311 676	1 125 200	145 192		43 631	05
06	200	Personnel de soutien			1 345 709	424 352	175 909	583 608	429 321	132 879	331 187	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	2 309 489					169	686	125		07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			173 167	51 082	70 340	215 498	112 368	33 820	83 983	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	882 161									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			90 185	3 763	19 459	37 494	20 223	22 752	17 958	10
11		Sous-total:	25 326 741	\$	1 609 430	479 197	751 552	2 160 973	1 167 197	379 637	788 158	11
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400			132 647	2 531	34 551	417 570	39 338	103 441	5 348	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			393 514	49 349	16 937	106 502	4 084	3 376	4 433	16
17	500	Autres dépenses du code 500			323	534	1 091	6 219	37 098	845	4 726	17
18	620	Honoraires professionnels			8 610		10 259	151 486	4 744	100 942	21 927	18
19	630	Locations			15 912			11 494				19
20	640	Transport étudiant et stages			22 689			60 794				20
21	650	Contrats			47 791	3 430		56 540			390	21
22	600	Autres dépenses du code 600			4 001	428	2 917	53 589	12 854		2 122	22
23	730	Intérêts						1 290	(27 057)		850	23
24	700	Autres dépenses du code 700			13 671	902	13 133	280 783	12 564	6 036	(117 065)	24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(105 414)		(62 586)	(61 356)	(47 148)	(48 490)	(501 485)	27
28		Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	\$	533 744	57 174	16 302	1 084 911	36 477	166 150	(578 754)	29
30		Total	25 326 741	\$	2 143 174	536 371	767 854	3 245 884	1 203 674	545 787	209 404	30

Cégep de Jonquière

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			Gestion des ressources matérielles						Page 12		
			Matériel et impression 7010 et 7040 10	Gestion des immeubles 7020 11	Gestion de l'énergie 7030 12	Sécurité et protection 7050 13	Entretien ménager 7060 14	Coordination et contrôle 7090 15	Administration générale 8000 16	Gestion des ressources informationnelles 8010 17	18
31	100	Hors cadres et cadres						49 208	472 965	90 046	31
32	120	Personnel de gérance	84 381	26 266		85 336					32
33	140	Personnel enseignant							(6 869)		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							17 874	104 219	35
36	200	Personnel de soutien	295 910	285 539	52 867	85 039	799 901	40 773	350 826	611 515	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							(687)		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	46 480	37 377	5 610	20 523	97 332	8 684	70 256	92 973	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	2 314	5 306	1 572	699	71 119	21 906	(34 575)		40
41		Sous-total:	429 085	354 488	60 049	191 597	968 352	120 571	869 790	898 753	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	52 108	190		1 585	(389)		205 796	10 134	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			496 636						44
45	520	Électricité			677 927						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	45 565	19 061		7 066	64 732		23 409	561	46
47	500	Autres dépenses du code 500	(1 405)	2 565		1 096	264		2 609	4 185	47
48	620	Honoraires professionnels	386	3 433		1 436			134 795	23 223	48
49	630	Locations						2 400			49
50	640	Transport étudiant et stages	18 000						2 858		50
51	650	Contrats	81 689	248 399		289 166	11 732	19 453	7 917	234	51
52	600	Autres dépenses du code 600	3 425	3 020		1 905			190 591	58 846	52
53	730	Intérêts		758					216		53
54	700	Autres dépenses du code 700	481	879		874	2 424	6 500	85 908		54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(33 914)	(22 986)			(40 000)		36 539	(2 706)	57
58		Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	166 335	255 319	1 174 563	303 128	38 763	28 353	690 638	94 477	\$ 59
60		Total	595 420	609 807	1 234 612	494 725	1 007 115	148 924	1 560 428	993 230	\$ 60

Cégep de Jonquière

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			Page 13									
			Rétroactivité salariale									
			Enseignement régulier									
			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Financés MEES 27	Autres sources 28
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
61	100	Hors cadres et cadres		32 604	180 290			183 322			7 510	
62	120	Personnel de gérance									1 313	
63	140	Personnel enseignant		330 662	1 136 028			384 519				
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			30 196							
65	170	Personnel professionnel		288 128	795 333			992 092				
66	200	Personnel de soutien		425 636	447 732			622 686				
67	300	Av. sociaux - enseignants		33 296	113 603			38 452				
68	300	Av. sociaux - autres personnels		101 485	188 973			199 000				
69	300	Coûts de conv. - enseignants										
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		69 842	29 365			3 628				
71		Sous-total:	\$	1 281 653	2 921 520	\$	\$	2 423 699	\$	\$	8 823	\$
72	400	Autres dépenses du code 400		139 386	289 631	1 013		209 273				
73	511	Combustible - Huile										
74	512	Combustible - Gaz										
75	520	Électricité										
76	540	Matériel didactique et spécialisé		5 382	51 223			89 972				
77	500	Autres dépenses du code 500		1 822	25 056			6 787				
78	620	Honoraires professionnels		46 295	128 855			12 726				
79	630	Locations			31 690			724				
80	640	Transport étudiant et stages			108 528							
81	650	Contrats		15 380	393 465			110 339				
82	600	Autres dépenses du code 600			4 976	12 400		4 094		51 799		
83	730	Intérêts	25 221		17 997							
84	700	Autres dépenses du code 700	(137 000)	161 699	992 430	1 640		40 107				
85		Moins-value sur les placements										
86		Pertes sur interventions financières garanties										
87	779	Facturation interne	(18 166)	632 246	181 609	66 578		(148 791)				
88		Mauvaises créances - débiteurs										
89		Sous-total:	(129 945)	1 002 210	2 225 460	81 631	\$	325 231	\$	51 799	\$	\$
90		Total	(129 945)	2 283 863	5 146 980	81 631	\$	2 748 930	\$	51 799	8 823	\$
91				Contrats d'affiliation --->		51 799		Primes de monitorat --->				

Cégep de Jonquière

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 14

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires						
92	Formation continue		Serv. Alimentaires	Auditorium	Centre sportif	Résidences	Budgets spéciaux				92	
93	Financés	Autres									93	
94	MEES - MSS (EQ)	sources	9010	9020	9030	9060	Autres 8350				94	
TRAITEMENTS												
95 100	Hors cadres et cadres						178				95	
96 120	Personnel de gérance		8 222	16 444	12 333	45 220	18				96	
97 140	Personnel enseignant						249 721				97	
98 144	Contrats et hon. d'enseignement										98	
99 170	Personnel professionnel						563 700				99	
100 200	Personnel de soutien			24 247	38 983	118 677	226 530				100	
101 300	Av. sociaux - enseignants						24 972				101	
102 300	Av. sociaux - autres personnels		947	4 156	6 238	20 976	77 974				102	
103 300	Coûts de conv. - enseignants										103	
104 300	Coûts de conv. - autres pers.					623	13 232	11 381			104	
105	Sous-total:		\$	\$	9 169	44 847	58 177	198 105	1 154 474	\$	\$	\$ 105
AUTRES CHARGES												
106 400	Autres dépenses du code 400			110	80	2 255	192 295				106	
107 511	Combustible - Huile										107	
108 512	Combustible - Gaz										108	
109 520	Électricité										109	
110 540	Matériel didactique et spécialisé		156	35 374	15 605	19 951	676 185				110	
111 500	Autres dépenses du code 500			187	111	1 291	16 124				111	
112 620	Honoraires professionnels				50 102	100	189 106				112	
113 630	Locations			9 847			16 653				113	
114 640	Transport étudiant et stages						9 416				114	
115 650	Contrats			19 434	441	292 645	348 832				115	
116 600	Autres dépenses du code 600			740		472	37				116	
117 730	Intérêts			159	56	111 782	11 261				117	
118 700	Autres dépenses du code 700		975	880	41	7 220	485 529				118	
119	Moins-value sur les placements										119	
120	Pertes sur interventions financières garanties										120	
121 779	Facturation interne		30 192	7 950	41 256	22 205	74 467				121	
122	Mauvaises créances - débiteurs					1 530					122	
123	Sous-total:		\$	\$	31 323	74 681	107 692	459 451	2 019 905	\$	\$	\$ 123
124	Total		\$	\$	40 492	119 528	165 869	657 556	3 174 379	\$	\$	\$ 124

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

[illegible]

Cégep de Jonquière

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MEES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2017 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 140 782)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			1 184 755	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2017 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			43 973	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		38 767 500		04
05 Certifications de crédits - année courante		3 028 313		05
06 Lettres d'autorisation		374 555		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(21 284)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		42 149 084		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			42 149 084	15
16 SOUS-TOTAL			42 193 057	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			43 228 782	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018			(1 035 725)	18

Cégep de Jonquière

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Solde au 30 juin 2017	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2018	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	(10 240)		(10 240)	(13 802)	(24 042)	01
02	- «A» de FABES	(554 719)		(554 719)	(129 158)	(683 877)	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2014-2015						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017	175 910	(175 910)				05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018				702 211	702 211	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08							08
09	"A" DE RAC	40 981		40 981	11 704	52 685	09
10	Baisse de clientèle (A007)	976 400	(976 400)		1 153 100	1 153 100	10
11	Rétro Cadres 16-17 et 17-18 (échelles salariales)				54 567	54 567	11
12	Rétro Enseignants 09-10 (changement de scolarité)	19 272		19 272		19 272	12
13	Transport en Charlevoix au CECC	30 000	(30 000)				13
14							14
15	Compte à payer pour fixe en double pour notre centre d'étude au tableau F3	(47 800)	47 800				15
16							16
17							17
18	Sous-total	629 804	(1 134 510)	(504 706)	1 778 622	1 273 916	18
19	AUTRES						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège	315 423		315 423	(113 465)	201 958	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	275 433		275 433	(107 520)	167 913	24
25	- Congés anticipés ou différés	75 226		75 226	228 632	303 858	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	1 491 591		1 491 591	206 785	1 698 376	26
27	Sous-total - Autres	2 157 673	\$	2 157 673	214 432	2 372 105	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	2 787 477	(1 134 510)	1 652 967	1 993 054	3 646 021	28

Cégep de Jonquière

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 18

CHAMP 8350													
Description		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	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027									01	
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029									02	
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031									03	
04	S	Gestion des programmes	43 118									04	
05	S	Sanction des études	43 119									05	
06	S	Programmes techniques	43 120	14 806	50 913	65 719	54 234	11 485			11 485	06	
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130									07	
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140									08	
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150									09	
10	S	Pôles régionaux	43 160	50 000		50 000		50 000		50 000		10	
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011	117 335	52 583	169 918	99 162	70 756	14 027	56 729		11	
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	138 800	159 723	298 523	238 845	59 678		59 678		12	
13	S	Évaluation systémique	44 013									13	
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018									14	
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021	2 527		2 527	2 527					15	
16	S	Conventions collectives	44 030	4 683		4 683	4 683					16	
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	12 760		12 760	12 760					17	
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	3 022		3 022	3 022					18	
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041									19	
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100									20	
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	146 400		146 400	146 400					21	
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	94 800		94 800	94 800					22	
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		293 794	293 794		293 794		293 794		23	
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	61 515	124 015	51 492	72 523		72 523		24	
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise	44 164	74 000	74 000	148 000	61 925	86 075		86 075		25	
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165	47 300	47 300	94 600	10 500	84 100		84 100		26	
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019									27	
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032	7 357	3 761	11 118	11 118					28	
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	786 400	244 958	1 031 489	791 532	239 957	3 241	236 716		29	
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	104 475	11 894	116 369	43 941	72 428		72 428		30	
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036									31	
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037									32	
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039									33	
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	54 600		54 600		54 600		54 600		34	
35	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010									35	
36	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040									36	
37	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	498 459	95 000	600 770	217 369	383 401		383 401		37	
38	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	384 700	171 406	558 113	312 225	245 888		245 888		38	
39	S	Effort institutionnel	49 039									39	
40	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	1 975		1 975	1 975					40	
41	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									41	
42	S	Autres allocations (DRT)	49 045									42	
43	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	25 000	72 317	97 317	7 067	90 250		90 250		43	
44	S	Récupération « Autres »	49 400									44	
45	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	87 350	10 000	97 350	86 109	11 241		11 241		45	
46	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624		32 177	32 177	32 177					46	
47	TOTAL			2 704 443	1 341 473	64 123	4 110 039	2 283 863	1 826 176	17 268	1 797 423	11 485	\$ 47

Cégep de Jonquière

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Montants en transit			CHAMP 8350								
			01	02	03	04	05	06	07	08	09
Description			Codes du Ministère	Compte à payer Solde début	Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	Allocations	Autres encaissements	Montants versés aux bénéficiaires totaux	Récupération du Ministère	Compte à payer - Solde à la fin	Montants engagés
01 S	DAEI		59 100							0	01
02 S	DEC		59 110							0	02
03 S	DAEI		59 120							0	03
04 S	DPBF		59 200							0	04
05 S	DRT		59 300							0	05
06 S	DPFT		59 400						0	0	06
07 S	Plan de rapprochement		59 450							0	07
08	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 08

Provisions à payer

Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total
- Congés de maladie monnayables			
- Congés de maladie non-monnayables	24 884	2 578	27 462
- Vacances	2 725 091	27 250	2 752 341
- Temps supplémentaire			
- Indemnités de départ			
- Assurance-traitement	85 112	8 818	93 930
- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption			
Total	2 835 087	38 646	2 873 733
Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total
- Congés de maladie monnayables			
- Congés de maladie non-monnayables	1 759	182	1 941
- Vacances	1 578 969	163 581	1 742 550
- Temps supplémentaire	49 254	5 103	54 357
- Indemnités de départ	141 965	14 708	156 673
- Assurance-traitement	40 292	4 174	44 466
- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption			
Total	1 812 239	187 748	1 999 987
Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total
- Congés de maladie monnayables			
- Congés de maladie non-monnayables	26 643	2 760	29 403
- Vacances	4 304 060	190 831	4 494 891
- Temps supplémentaire	49 254	5 103	54 357
- Indemnités de départ	141 965	14 708	156 673
- Assurance-traitement	125 404	12 992	138 396
- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption			
Total	4 647 326	226 394	4 873 720

Cégep de Jonquière

Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 20

													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 - S015	50 612										01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621		20 310		20 310	20 310					02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	34 100			34 100	34 100					03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	12 400			12 400	12 400					05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650	5 000	10 013		15 013	14 821	192				192 06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08
09		TOTAL		51 500	30 323	\$	81 823	81 631	192	\$	\$	\$	192 09

Cégep de Jonquière

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		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. E002)	22 135 091	294,34 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	22 135 091	294,34 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	22 135 091	294,34 ETC	75 202	10,43%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	22 135 091	294,34 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		294,34 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		294,31 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		294,31 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		(0,03) ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2017 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		20,88 ETC (Surembauche)		15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		0,22 ETC Sous-embauche		16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC en dollars		17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2018		21,07 ETC 1 777 444		18

Cégep de Jonquière

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 23

				CHAMPS 1000 et 8000				
				05	06	07		
01	Traitement moyen normalisé du cégep	01						01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,434%						02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	84 359						03
				FÉDÉRATIONS SYNDICALES				
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%						04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2016-2017							
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	82 712			FNEEQ	FEC		05

Cégep de Jonquière

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		01	02	03	04	05	06	07	08	09	Page 24
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 77,16)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008										01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x77,16)								02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 77,16)								03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 77,16)								04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 77,16)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 77,16)		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 l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL		08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A				TOTAL (6) - (7) - (8)	\$	09

Cégep de Jonquière

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	871	21 371	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables		68 325	02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables			03
04 Garantie de traitement	661 048	366 208	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	(41 073)	(119 586)	05
06 Maternité, paternité et adoption	57 002	14 028	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	169		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 - Hors cadres et cadres			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance	15 012		14
15 Autre salariale :			15
16 Sous-total des dépenses salariales	693 029	350 346	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	78 326	28 484	17
18 Total des dépenses salariales	771 355	378 830	18
19 Hygiène et sécurité	9 669	12 571	19
20 Perfectionnement local	31 596	16 845	20
21 Autre non salariale Programme d'aide aux employés et honoraires professionnels	25 556		21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	838 176	408 246	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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	43 985		29
30 Autre non salariale :			30
31 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	43 985	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E003, par. 4)			
32 Preretraite			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 déplacem text			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	882 161	408 246	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		46 058	45
46 Gérant		1 662	46
47 Professionnel		106 374	47
48 Soutien		196 252	48
49 Total		350 346	49

Cégep de Jonquière

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 2018

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)																
DEC à temps plein																
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01	«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15						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 77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16					Subvention (Champs 9090)	02
Sans cert. de crédit																
03	7						1,00	23 Pes		1 775					1 775	03
04	7						k									04
05	7						k									05
06	7						k									06
avec cert. crédit																
07	7						k									07
08	7						k									08
09	7						k									09
10	7						k									10
11	TOTAL		\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		23 Pes		1 775					1 775	11

Epes
77,16 \$/pes
% x C8 x 77,16

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)						213 Pes		8 218				8 218
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						1 310 Pes		101 080				101 080
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)						116 Pes		4 475				4 475
15		TOTAL												113 773

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)														
		CFC allouées	Rémunération normalisée	Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées cumulatives	CFC reportées (en dollar)			
16		0,90 CFC	84 359	37 962	1 253	39 215		0,47 CFC	0,30 CFC	0,77 CFC	33 550			

Cégep de Jonquière

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 2018

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)																															
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15			
Cas	«Nej» AEC		13		«Nej» utilisé		13		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes		A		B		Total	Subvention (Champs 9090)											
	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»		Cert. de crédits reportées redressées		Virements						84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4		18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)		0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065														
17																															17
AEC à temps plein																															
18	2	ECA00			117 339						1,15		242 Pes		14 036 Pes		23 489				14 017		8 513				46 019		46 019		18
19	2	ECA0Q			194 860						1,15		1 176 Pes		43 512 Pes		114 143				51 126		26 390				191 659		191 659		19
20	2										k																				20
21	2										k																				21
22	2										k																				22
23	2										k																				23
24	TOTAL				312 199				\$				1 418 Pes		57 548 Pes		137 632				65 143		34 903				237 678		237 678		24

Cas		Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»		Cert. de crédits reportées redressées		Virements		Nej particulier		Constante «k» 15/Nej		Volume réalisé «brut» (en pes)		Volume réalisé «pondéré» (en pes)		Epes		A		B				Récupération \$30 C8 x 30		TOTAL	
																		84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4		18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)		0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065							

AEC à temps partiel (été et automne)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
25	2																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															

AEC à temps partiel (hiver)																														
31	2	ECA00		761								1,15	4 Pes	232 Pes		388		232		141								761	31	
32	2											k																		32
33	2											k																		33
34	2											k																		34
35	2											k																		35
36	2											k																		36
37		TOTAL		761					\$				4 Pes	232 Pes		388		232		141							\$		761	37

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

64	Solde d'allocations - enveloppes régionale	(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)			64
65	Solde d'allocations - priorités ministérielles		74 521		65

Cégep de Jonquière

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 2018

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
66	Cas	Cas de financement		Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	
										Epes	A	B	Majoration	Récupération		
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C8 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065	6,60% (selon col.2)	\$30 C8 x 30		
67	4, 5	Cas particuliers						1,15	13 Pes	331 Pes	1 262	462	201			(390)
68		Cas particuliers		LCA6A	x			1,15	4 Pes	40 Pes	388	100	24	34		(120)
69		Cas particuliers						k								
70		Cas particuliers						k								
71		Cas particuliers						k								
72		Cas particuliers						k								
73		Cas particuliers						k								
74		Cas particuliers						k								
75		Insc. sans identification et cours hors programme						k								
76		Cours préalables						k								
AEC à temps partiel (été et automne)																
77	4, 5	Cas particuliers						1,15	25 Pes	775 Pes	2 427	984	470			
78		Cas particuliers		ELJ33	x			1,15	11 Pes	451 Pes	1 068	508	274	122		
79		Cas particuliers						k								
80		Cas particuliers						k								
81		Cas particuliers						k								
82		Cas particuliers						k								
83		Cas particuliers						k								
84		Cas particuliers						k								
85		Insc. sans identification et cours hors programme						k								
86		Cours préalables		08002		10,00		1,50	3 Pes	39 Pes	380	81	24			
Sous-total									56 Pes	1 636 Pes	5 525	2 135	993	156	(510)	
AEC à temps partiel (hiver)																
87		«Nej» DEC TPA		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»					
89	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	
										Epes	A			Récupération		
										77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16	16,3812 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,6880)			\$30 C8 x 30		
DEC à temps partiel																
90		Cas particuliers						1,00	792 Pes	5 533 Pes	61 111	16 781			(23 760)	
91		Cas particuliers						k								
92		Cas particuliers						k								
93		Cas particuliers						k								
94		Sous-total							792 Pes	5 533 Pes	61 111	16 781			(23 760)	
									848 Pes	7 169 Pes	66 636	18 916	993	156	(24 270)	62 431
95		TOTAL														

Cégep de Jonquière

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 2018

Page 30

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

[illegible]

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

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								(Milliers \$)	41 272,570	(1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2017								1 392	(2)	02		
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018								1 831	(3)	03		
04	Total pris en considération								40 834	(4) = (1) + (2) - (3)		04	
05	Solde dû au 30 juin 2017								44	(5)	05		
06	Solde antérieur pris en considération								(1 348)	(6) = (5) - (2)		06	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(1 348)		(1 348,0)	(1 348,0)	(1 348,0)				(0,9)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(1 348,0)	612,5	(735,5)				(0,5)	08
09		1,50%	3,00%			(1 348,0)	612,5	(123,0)	1 294,5	1 294,5	1,51800%	(0,9)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(1 345,9)	614,6	491,6		1 294,5		(0,5)	10
11		1,50%	6,00%		132,6	(1 343,9)	614,5	1 106,1	1 293,3	2 587,8	1,55000%	(1,0)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(1 339,1)	1 434,0	2 540,1		2 587,8			12
13		3,50%	13,00%			(1 334,3)	1 434,0	3 974,1	3 044,1	5 631,9	1,66200%	(1,1)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 320,3)	1 647,4	5 621,5		5 631,9			14
15		4,00%	21,00%		187,2	(1 306,2)	1 647,4	7 268,9	3 460,1	9 092,0	1,62000%	(1,2)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 286,0)	1 653,6	8 922,5		9 092,0		(0,1)	16
17		4,00%	29,00%		120,0	(1 265,9)	1 653,5	10 576,0	3 667,1	12 759,1	1,61800%	(1,6)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 245,7)	1 653,5	12 229,5		12 759,1		(0,4)	18
19		4,00%	37,00%		0,9	(1 225,5)	1 653,6	13 883,1	3 414,3	16 173,4	1,74100%	(1,8)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 165,9)	1 692,9	15 576,0		16 173,4		(0,5)	20
21		4,00%	45,00%		621,1	(1 106,1)	1 693,2	17 269,2	3 688,6	19 862,0	1,88000%	(2,0)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(1 010,2)	1 729,3	18 998,5		19 862,0		(0,7)	22
23		4,00%	53,00%		498,5	(914,4)	1 729,1	20 727,6	3 297,3	23 159,3	1,87800%	(2,0)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(964,8)	1 787,2	22 514,8		23 159,3		(0,5)	24
25		4,50%	62,00%	(375,2)	305,7	(1 015,3)	1 787,0	24 301,8	4 181,7	27 341,0	1,93100%	(2,5)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(832,4)	2 632,9	26 934,7		27 341,0		(0,3)	26
27		6,00%	74,00%			(649,5)	2 633,0	29 567,7	5 150,6	32 491,6	1,94100%	(2,4)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(435,1)	2 868,6	32 436,3		32 491,6		(0,1)	28
29		6,50%	87,00%		65,0	(221,0)	2 868,3	35 304,6	5 643,5	38 135,1	1,95100%	(2,3)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			16,4	2 891,6	38 196,2		38 135,1			30
31		6,50%	100,00%	46,0		253,8	2 891,6	41 087,8	5 093,7	43 228,8	1,96500%	XXXXX	31
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(1 677,2)	1 931,0	253,8	41 087,8	41 087,8	43 228,8	43 228,8	xxxxx	(23,3)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:								(23,3)				33

Cégep de Jonquière

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		1 808 611	32 604	180 290			183 500		2 205 005	01
02	Gérants		262 058					82 237		344 295	02
03	Enseignants	22 135 091	64 693	330 662	1 136 028			634 240		24 300 714	03
04	Professionnels		1 748 171	288 128	795 333			1 555 792		4 387 424	04
05	Soutien		5 945 335	425 636	447 732			1 031 123		7 849 826	05
06	TOTAL	22 135 091	9 828 868	1 077 030	2 559 383	\$	\$	3 486 892	\$	39 087 264	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	2 205 005	2 255 208	(50 203)			(49 508)		(695)	-0,03%	NON	07
08	Gérants	344 295	344 297	(2)					(2)	0,00%	NON	08
09	Enseignants	24 300 714	24 353 929	(53 215)	(93 526)				40 311	0,17%	NON	09
10	Professionnels	4 387 424	4 369 279	18 145			17 874	18 070	(17 799)	-0,41%	NON	10
11	Soutien	7 849 826	7 829 842	19 984	(72 161)		22 304	24 083	45 758	0,58%	NON	11
12	Total	39 087 264	39 152 555	(65 291)	(165 687)	\$	(9 330)	42 153	67 573	0,17%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	22 135 091	22 220 708	(85 617)	(93 526)				7 909	0,04%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	294,34 ETC	294,88 ETC	(0,54) ETC	(0,46) ETC				(0,08) ETC	-0,03%	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	7 510	7 510					0,00%	NON	15
16	Gérants	1 313	1 313					0,00%	NON	16
17	Enseignants		5 135	(5 135)			(5 135)	0,00%	NON	17
18	Professionnels		10 058	(10 058)			(10 058)	0,00%	NON	18
19	Soutien		1 351	(1 351)			(1 351)	0,00%	NON	19
20	Total	8 823	25 367	(16 544)		\$	(16 544)	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$							0,00%	NON	21

Cégep de Jonquière

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés	94 510	02
03 Total - Autres	94 510	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	159 083	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	159 083	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	159 083	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	65 025	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 MEES	2 395 628	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	2 460 653	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 835	23

Cégep de Jonquière

Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Autres actifs			
01 RISQ	125 010	145 845	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	125 010	145 845	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	125 010	145 845	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	9 975 558	8 396 911	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	9 975 558	8 396 911	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)	244 812	244 812	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	244 812	244 812	12

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION[illegible]

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

[illegible]

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin
25 Améliorations locatives											
26 Améliorations majeures aux bâtiments	1 171 146			1 954 043				(2 766 527)			358 662
27 Aménagement des terrains	13 641			3 649				(17 290)			
28 Bâtiments											
29 Développement informatique											
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)											
31 Équipement informatique et bureautique											
32 Équipement spécialisé											
33 Total des travaux en cours	1 184 787	\$	\$	1 957 692	\$	\$	\$	(2 783 817)	\$	\$	358 662

SOMMAIRE

34	Valeur nette des immobilisations corporelles	60 623 722	34
35	Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36	Valeur des immobilisations en cours de construction	358 662	36
37	Total des immobilisations et constructions en cours	60 982 384	37
38	Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep de Jonquière

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09 x	FQ-13	9 000 000	2,489 %	13-déc-2012	01-déc-2019	7 560 000		(360 000)		7 200 000
10 x	FF-1	7 000 000	3,115 %	20-nov-2013	01-sept-2023	6 160 000		(280 000)		5 880 000
11 x	FF-2	5 000 000	2,127 %	06-mars-2014	19-déc-2018	3 704 000		(432 000)		3 272 000
12 x	FF-3	38 500 000	3,058 %	23-oct-2014	01-sept-2024	34 029 664		(2 235 168)		31 794 496
13 x	FF-4	22 500 000	2,116 %	12-mars-2015	01-mars-2024	18 655 310		(1 922 345)		16 732 965
14 x	FF-5	6 000 000	2,256 %	11-févr-2016	01-sept-2025	5 760 000		(240 000)		5 520 000
15 x	FF-6	13 275 000	2,630 %	26-janv-2017	01-sept-2026	13 275 000		(607 800)		12 667 200
16 x	FF-7	7 621 538	2,933 %	18-janv-2018	01-déc-2042		7 621 538			7 621 538
17										17
18	07,12,04	5 126 135	1,870 %			575 298		(575 298)		18
19	07,13,09	1 112 155	1,870 %		12-juil-2018	325 723		(108 591)		217 132
20	11,04,04	3 775 000	3,140 %	27-juin-2013	27-juin-2018	3 428 950		(3 428 950)		20
21	18,04,20	3 363 000	3,401 %	27-juin-2018	27-juin-2028		3 363 000			3 363 000
22										22
23										23
24										24
25										25
26										26
27										27
28										28
29										29
30										30
31	Total	122 272 828				93 473 945	10 984 538	(10 190 152)	\$	94 268 331
32	Sous-total - Billets financés par le MEES					89 143 974	7 621 538	(6 077 313)		90 688 199
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					4 329 971	3 363 000	(4 112 839)		3 580 132

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

13	14	15	16	17	18	19	20
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
							54
							55
							56
							57
							58
							59
							60
							61
							62
							63
							64
							65
							66
							67
							68
							69
							70
							71

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Cégep de Jonquière

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Obligations découlant de contrats de location-acquisition											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
											74
											75
											76
											77
											78
											79
											80
											81
											82
											83
											84
											85
											86
											87
											88
											89
											90
											91
Total			\$			\$	\$	\$	\$	\$	
Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES											92
Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93
Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)											
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21		
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin		
x	2531	1 092 900	6,875 %	01-nov-1970	01-nov-2020	233 307		(62 806)	170 501		94
x	2530	1 099 250	6,875 %	01-nov-1970	01-nov-2020	234 683		(63 173)	171 510		95
											96
											97
											98
											99
											100
											101
											102
											103
											104
											105
											106
											107
											108
											109
											110
											111
		2 192 150				467 990	\$	(125 979)	342 011		
Sous-total - Hypothèques financées par le MEES						467 990		(125 979)	342 011		112
Sous-total - Hypothèques financées par autres sources											113

Cégep de Jonquière

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Emprunts classés à la juste valeur										
01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements de capital effectués	10 Variation de juste valeur au cours de l'exercice	11 Solde de fin
114										114
115										115
116										116
117										117
118										118
119										119
120										120
121										121
122										122
123										123
124	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES									
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources									

Emprunts en devises étrangères										
01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements de capital effectués	10 Variation de juste valeur au cours de l'exercice	11 Solde de fin
127										127
128										128
129										129
130										130
131										131
132	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES									
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources									

Sommaire des dettes à long terme				Reports de l'année antérieure			
135	Billets à payer	94 268 331		Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(426 802)		135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(418 176)		Escompte/prime non amortie			136
137	Obligations						137
138	Fonds d'amortissement						138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition						139
140	Hypothèques	342 011					140
141	Emprunts classés à la juste valeur						141
142	Emprunts en devises étrangères						142
143 Total des dettes incluant la portion court terme		94 192 166					
144 Portion à court terme des dettes long terme		9 639 995					
145 Dette à long terme à l'état de la situation financière		84 552 171					

Cégep de Jonquière

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		98,84%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	98,84%	5 847 473	02
03	Amortissement des actifs incorporels	98,84%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	100,00%	(68 948)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	100,00%	(46 555)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	100,00%		06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	100,00%	(182 990)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	100,00%	(68 190)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	100,00%	(129 156)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES	98,84%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	100,00%		11
12	Biens non capitalisables	100,00%	2 465 394	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	98,84%		13
14	Moins-value sur les immobilisations	98,84%		14
15	Gains (perte) sur la cession d'immobilisations	98,84%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT	100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100,00%	159 083	18
19	Autres (note 1)	98,84%		19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		7 996 946	20

Cégep de Jonquière

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(6 203 293)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(107 096)			23
24 Total des montants à déduire			(6 310 389)	24
25 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			1 686 557	25
26 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			50 200 386	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			51 886 943	27
Note 1				
28				28
29				29

Cégep de Jonquière

Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT				
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Parc immobilier (A)			Allocations normalisées			Autres
01								
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
11					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05	06
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES	
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D		
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D		
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D		
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D		
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D		
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D		
22	94	Développement informatique				A-B-D		
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D		
24	95	Réseaux de télécommunication						Parachèvements
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				A-B-D	05-80-165	Prog. Techno. Électro
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	15-80-258	Mannequins simulateurs
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D		
28		Location-acquisition (C)				A-B-D		
29						A-B-D		
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D		
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D		
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D		
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D		
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D		
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D		
36						A-B-D		
37		Autres coûts (D)				A-B-D		
38						A-B-D		
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D		
40	202	Actifs incorporels				A-B-D		
41						A-B-D		
42		Autres (E)				A-B-D		
43						A-B-D		
44	203	Transfert CCTT				A-B-D		

Cégep de Jonquière

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4
01	07004	Programme techno-électro (950-9007)	2 186	2 186
02	15003	Contrôle d'accès (779-03)	19 114	19 114
03	17778	Dépense entretien investissement (778-xx)	501 881	501 881
04	17007	Réaménagement service informatique (779-07)	65 949	65 949
05	17012	Démolition du pare-soleil (779-12)	17 996	17 996
06	16006	Allocation normalisée Enseignement	1 713 169	1 713 169
07	16008	Allocation normalisée Administration	2 270 059	2 270 059
08	16009	Remplacement bris équipement (901)	92 060	92 060
09	16010	Hors MAOB TPPT(989)	701 637	701 637
10	16011	Rénovation piscine (901)	520 000	520 000
11	17080	Divers Travaux CECC (708-00)	29 165	29 165
12	16089	(Salle serveur TPPT) (779-89)	108 420	108 420
13	16091	Rénovation piscine et vestiaires (779-91)	521 794	521 794
14	17002	Travaux Bibliothèque (779-02)	88 994	88 994
15	17004	Ventilation Ailes 200 (779-04)	4 102	4 102
16	17008	Rénovation étage pavillon Saguenay (779-08)	84 206	84 206
17	17009	Aménagement de terrain (779-09)	14 424	14 424
18	17022	Cafétéria/Café étudiant (779-22)	357 104	357 104
19	17011	Cadenassage pédagogique (779-11)	23 683	23 683
20	17017	Honoraires professionnels CECC et COLLEGE (779-17)	51 374	51 374
21	17030	Travaux sciences humaines (779-30)	8 713	8 713
22	17031	Génie Mécanique (779-31)	189 661	189 661
23	17042	TCM (779-42)	136 360	136 360
24	17084	Réaménagement salle lavage Piek (779-84)	5 059	5 059
25	17018	Mannequins (918)	268 033	268 033
26	15010	Projet Unité mobile (938)	10 485	10 485
27	17019	Transformation des services (779-19)	62 481	62 481
28	17028	Transformation des département (779-18)	88 478	88 478
29	17093	Infrastructure technologique (903)	118 481	118 481
30				
31				
32				
33				
34				
35	Sous-total	\$	8 075 068	8 075 068

Le numéro du projet est unique. Il est composé de 5 chiffres dont les deux premiers correspondent à l'année de création du projet. Les trois derniers correspondent au numéro attribué lors du budget soumis à la Direction de l'expertise et du développement des infrastructures de l'enseignement supérieur.

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «I» est ajouté, soit «10008I» et doit être inscrit séparément du capital.

Avant l'exercice 2010-2011, le numéro de projet était composé de 4 chiffres. Pour saisir les anciens numéros, ajoutez un «0» en troisième position. Par exemple l'ancien numéro de projet 0935 devient 09035.

Cégep de Jonquière

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2017	04	au 30 juin 2018	
		03		5 = 3 + 4	
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	\$	8 075 068	8 075 068	70

Cégep de Jonquière

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4	
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	Sous-total	\$	8 075 068	8 075 068	102

Cégep de Jonquière

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 2018

Page 46

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
			03	04	05	06	07	
01	16008	Allocation normalisée Administration	104 669	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	01
02	16006	Allocation normalisée Enseignement	21 390	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	02
03	16008	Allocation normalisée Administration	18 314	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	03
04	16006	Allocation normalisée Enseignement	21 555	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	04
05	16008	Allocation normalisée Administration	40 316	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	05
06	16006	Allocation normalisée Enseignement	805 893	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	06
07	16008	Allocation normalisée Administration	55 636	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	07
08	16006	Allocation normalisée Enseignement	108 641	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	08
09	16008	Allocation normalisée Administration	83 955	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	09
10	16006	Allocation normalisée Enseignement	2 821	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	10
11	16008	Allocation normalisée Administration	48 035	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	11
12	16006	Allocation normalisée Enseignement	146 251	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	12
13	16008	Allocation normalisée Administration	20 797	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	13
14	16008	Allocation normalisée Administration	11 763	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	14
15	16006	Allocation normalisée Enseignement	15 641	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	15
16	16006	Allocation normalisée Enseignement	137 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique	16
17	16008	Allocation normalisée Administration	57 436	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	17
18	16006	Allocation normalisée Enseignement	387 640	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	18
19	16008	Allocation normalisée Administration	267 834	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	19
20	16006	Allocation normalisée Enseignement	64 423	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	20
21	16008	Allocation normalisée Administration	542 986	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	21
22	16009	Remplacement bris équipement (901)	92 060	201	Biens non capitalisables	00-00-905	Produits d'assurance	22
23	16011	Rénovation piscine (901)	55	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	23
24	16011	Rénovation piscine (901)	19 945	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	24
25	16011	Rénovation piscine (901)	170 539	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	25
26	16011	Rénovation piscine (901)	29 461	92	Équipements de communication multimédia	00-00-910	Autres sources	26
27	16006	Allocation normalisée Enseignement	1 440	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	27
28	16006	Allocation normalisée Enseignement	474	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	28
29	17093	Infrastructure technologique (903)	34 109	201	Biens non capitalisables	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	29
30	17093	Infrastructure technologique (903)	84 372	95	Réseaux de télécommunication	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	30
31	16008	Allocation normalisée Administration	678	201	Biens non capitalisables	00-70-075	Actualisation de programmes et nouveaux pro	31
32	17018	Mannequins (918)	9 655	50	Équipements spécialisés - enseignement	15-80-258	Mannequins simulateurs	32
33	17018	Mannequins (918)	5 712	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	15-80-258	Mannequins simulateurs	33
34	17018	Mannequins (918)	175 233	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	15-80-258	Mannequins simulateurs	34
35	Total de la page 46		3 586 729					35

Cégep de Jonquière

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 2018

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
36	17018	Mannequins (918)	320	201	Biens non capitalisables	15-80-258	Mannequins simulateurs	36
37	17018	Mannequins (918)	16 118	92	Équipements de communication multimédia	15-80-258	Mannequins simulateurs	37
38	17018	Mannequins (918)	58 958	50	Équipements spécialisés - enseignement	15-80-258	Mannequins simulateurs	38
39	17018	Mannequins (918)	160	201	Biens non capitalisables	15-80-258	Mannequins simulateurs	39
40	17018	Mannequins (918)	1 877	80	Équipements informatiques	15-80-258	Mannequins simulateurs	40
41	15010	Projet Unité mobile (938)	10 485	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	41
42	07004	Programme techno-électro (950-9007)	2 186	201	Biens non capitalisables	05-80-165	Prog. Techno. Électro	42
43	16010	Hors MAOB TPPT(989)	377 069	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	43
44	16010	Hors MAOB TPPT(989)	318 561	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	44
45	16010	Hors MAOB TPPT(989)	6 007	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	45
46	16008	Allocation normalisée Administration	1 833	90	Autres équipements	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres par	46
47	16008	Allocation normalisée Administration	13 476	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres par	47
48	16008	Allocation normalisée Administration	1 959	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres par	48
49	16008	Allocation normalisée Administration	346 296	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	49
50	16008	Allocation normalisée Administration	203 243	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	50
51	16008	Allocation normalisée Administration	4 691	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	51
52	16008	Allocation normalisée Administration	173 762	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	52
53	16008	Allocation normalisée Administration	272 380	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	53
54	17778	Dépense entretien investissment (778-xx)	501 881	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	54
55	16089	(Salle serveur TPPT) (779-89)	20 548	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	55
56	16089	(Salle serveur TPPT) (779-89)	74 990	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	56
57	16089	(Salle serveur TPPT) (779-89)	12 882	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	57
58	16011	Rénovation piscine (901)	300 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	58
59	17022	Cafétéria/Café étudiant (779-22)	10 045	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	59
60	16091	Rénovation piscine et vestiaires (779-91)	66 049	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	60
61	16091	Rénovation piscine et vestiaires (779-91)	1 310	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	61
62	16091	Rénovation piscine et vestiaires (779-91)	454 435	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	62
63	17031	Génie Mécanique (779-31)	188 754	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	63
64	17031	Génie Mécanique (779-31)	907	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	64
65	17012	Démolition du pare-soleil (779-12)	17 996	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	65
66	17002	Travaux Bibliothèque (779-02)	87 509	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	66
67	17002	Travaux Bibliothèque (779-02)	1 485	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	67
68	17007	Réaménagement service informatique (779-07)	65 949	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	68
69	17022	Cafétéria/Café étudiant (779-22)	98 726	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	69
70	Total des pages 46 et 47		7 299 576					70

Cégep de Jonquière

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 2018

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
71	17022	Cafétéria/Café étudiant (779-22)	5 262	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	71
72	17019	Transformation des services (779-19)	62 481	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	72
73	17028	Transformation des département (779-18)	88 478	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	73
74	17080	Divers Travaux CECC (708-00)	29 165	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	74
75	17008	Rénovation étage pavillon Saguenay (779-08)	15 000	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	75
76	17008	Rénovation étage pavillon Saguenay (779-08)	69 206	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	76
77	17084	Réaménagement salle lavage Piek (779-84)	5 059	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	77
78	15003	Contrôle d'accès (779-03)	2 667	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	78
79	15003	Contrôle d'accès (779-03)	16 447	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	79
80	17011	Cadenassage pédagogique (779-11)	23 683	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	80
81	17009	Aménagement de terrain (779-09)	3 649	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	81
82	17009	Aménagement de terrain (779-09)	10 775	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	82
83	17017	Honoraires professionnels CECC et COLLEGE (779-:	51 374	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	83
84	17004	Ventilation Ailes 200 (779-04)	4 102	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	84
85	17030	Travaux sciences humaines (779-30)	8 713	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	85
86	17042	TCM (779-42)	1 751	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	86
87	17042	TCM (779-42)	134 609	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	87
88	17022	Cafétéria/Café étudiant (779-22)	243 071	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	88
89						17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	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 46,47 et 48		8 075 068					105

Cégep de Jonquière

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
106		8 075 068				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 46,47, 48 et 49					140

Cégep de Jonquière

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	8 075 068				175

Cégep de Jonquière

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 46 à 51	8 075 068				210

Cégep de Jonquière

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Codes MEES 01		Description 02	Solde au 30 juin 2017 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2018 10 = (3 à 7) - 8 et 9
		PARC IMMOBILIER								
		Allocations normalisées								
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	37 569		2 414 700			1 896 862		555 407 01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations			464 100			464 100		02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections								03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	312 041		998 800			1 018 368		292 473 04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage								05
06	70-016	Efficacité énergétique								06
2015-2016		Allocations particulières								
07	15-70-035	Réfections aux édifices								07
2016-2017		Allocations particulières								
08	16-70-035	Réfections aux édifices								08
2017-2018		Allocations particulières								
09	17-70-035	Réfections aux édifices								09
10		Sous-total: PARC IMMOBILIER	349 610	\$	3 877 600	\$	\$	3 379 330	\$	847 880 10

Cégep de Jonquière

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)										
Codes MEES 01		Description 02	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2018
			03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9
		PARC MOBILIER								
		Allocations normalisées								
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	2 480 518		2 247 200		14 526	2 825 996		1 916 248
12	70-073	Allocations - Développement informatique			137 000			137 000		
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB								
		Allocations particulières								
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipe	(653 982)			1 570 000		701 637		214 381
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	730			129 400		678		129 452
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
2015-2016		Allocations particulières								
17	15-70-080	Rattrapage								
18	15-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19	15-70-094	FCAR-FCI								
20	15-71-000	Autres								
2016-2017		Allocations particulières								
21	16-70-080	Rattrapage								
22	16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23	16-70-094	FCAR-FCI								
24	16-71-000	Autres								
2017-2018		Allocations particulières								
25	17-70-080	Rattrapage			15 154					15 154
26	17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27	17-70-094	FCAR-FCI								
28	17-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER		1 827 266	\$	2 399 354	1 699 400	14 526	3 665 311	\$	2 275 235

Cégep de Jonquière

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)

Codes
MEES
01

DESCRIPTION
02

Solde au
30 juin 2017
03

Redr. Effectués
suite à l'analysedes
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 2018
10 = (3 à 7) - 8 et 9

Nouvelles initiatives

17-80-261

Stratégie numérique dans les cégeps

142 300

118 481

23 819

Parachèvements

05-80-165

Prog. Techno. Électro

2 544

0

2 186

358

15-80-258

Mannequins simulateurs

268 033

0

268 033

Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements

270 577

142 300

388 700

24 177

Sous-total des allocations du MEES

2 447 453

\$

6 419 254

1 699 400

14 526

7 433 341

\$

3 147 292

Autres sources de financement

00-00-901

Fonds de fonctionnement

00-00-902

Fonds spéciaux

00-00-903

Emprunt autofinancé

00-00-904

Produits de la vente d'actifs

00-00-905

Produits d'assurance

92 060

92 060

00-00-906

Économie nette sur les marchés financiers

14 526

(14 526)

00-00-907

Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires

17 268

00-00-908

Dons

00-00-909

Subventions 'Autres' que le MEES

00-00-910

Autres sources

1 151 091

521 440

532 399

1 140 132

Sous-total: Autres sources de financement

1 151 091

\$

628 026

(14 526)

641 727

\$

1 140 132

GRAND TOTAL

3 598 544

\$

7 047 280

1 699 400

\$

8 075 068

\$

4 287 424

Moins:

Biens non capitalisables (code MEES 201)

2 465 394

Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)

Transfert CCTT (code MEES 203)

Solde

Coûts capitalisées à la page 35 et page 36

5 609 674

Page 54

Cégep de Sherbrooke

Rapport financier annuel

au 30 juin 2018

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep de Sherbrooke

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 1

			01	02	03	04	05	06	07	
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2018	2017	2018	2017	2018	2017	
Revenus										
Subventions										
- Gouvernement du Québec										
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	57 161 696	55 627 063	6 898 534	6 708 498	64 060 230	62 335 561	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	67 297	103 924			67 297	103 924	02
03	2	- Autres	note	606 955	599 168			606 955	599 168	03
04	2	- Gouvernement fédéral	note	96 286	24 095			96 286	24 095	04
05	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	769 000	779 514			769 000	779 514	05
06	2	Droits d'inscription et scolarité	note	4 909 909	5 000 775			4 909 909	5 000 775	06
07	2	Vente de biens et services	note	1 415 635	1 421 794			1 415 635	1 421 794	07
08	2	Locations	note							08
Amortissement des apports reportés										
- Gouvernement du Québec										
09		- MEES	note			75 563	77 040	75 563	77 040	09
10		- Autres	note			49 058	49 058	49 058	49 058	10
11		- Entreprises du gouvernement	note			15 494	15 494	15 494	15 494	11
12		- Gouvernement fédéral	note			87 725	88 001	87 725	88 001	12
13		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							13
14		- Autres organismes	note			7 031	7 359	7 031	7 359	14
15	2	Revenus d'intérêts	note	33 005	12 246			33 005	12 246	15
16	2	Autres revenus	note	581 058	698 624	76		581 134	698 624	16
17		Total		65 640 841	64 267 203	7 133 481	6 945 450	72 774 322	71 212 653	17

Cégep de Sherbrooke

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2018	2017	2018	2017	2018	2017	
Charges										
18	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	40 761 356	40 076 937			40 761 356	40 076 937	18
19	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	15 210 915	15 020 798			15 210 915	15 020 798	19
20	2	Communications et informations	note	899 619	985 871			899 619	985 871	20
21	2	Fournitures et matériel	note	2 305 585	2 325 247			2 305 585	2 325 247	21
22	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	6 406 964	6 065 248			6 406 964	6 065 248	22
23	2	Autres charges	note	128 480	73 816	20 835	20 835	149 315	94 651	23
24	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 969 191	2 170 447	1 969 191	2 170 447	24
25		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	37 333	12 826	254 342	78 234	291 675	91 060	25
26		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							26
27		Amortissement des immobilisations	note			4 940 416	4 729 376	4 940 416	4 729 376	27
28		Amortissement des actifs incorporels	note							28
29		Biens non capitalisables	note							29
30		Total des charges		65 750 252	64 560 743	7 184 784	6 998 892	72 935 036	71 559 635	30
Autres revenus (charges)										
31		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							31
32		- Moins-value sur les immobilisations	note							32
33		- Moins-value sur les placements	note							33
34		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							34
35		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							35
36		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							36
37		- Gain (perte) de change	note							37
38		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		(109 411)	(293 540)	(51 303)	(53 442)	(160 714)	(346 982)	38

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Sherbrooke

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Page 3							
		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
		2018	2017	2018	2017	2018	2017		
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements	(968 716)	(675 176)	621 711	675 153	(347 005)	(23)	01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs							02	
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé	(968 716)	(675 176)	621 711	675 153	(347 005)	(23)	03	
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	(109 411)	(293 540)	(51 303)	(53 442)	(160 714)	(346 982)	04	
05	Apports reçus à titre de dotations							05	
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables							06	
07	Virements interfonds							07	
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice	(1 078 127)	(968 716)	570 408	621 711	(507 719)	(347 005)	08	
		(a)							

(a) Ce montant comprend -1019234 \$ de surembauche

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Sherbrooke

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur									
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
Gains (pertes) de change non réalisés									
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats									
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats									
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Sherbrooke

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
ACTIF			2018	2017	2018	2017	2018	2017		
Actif à court terme										
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	8 184 840	7 845 800	(61 157)	(36 395)	8 123 683	7 809 405	01	
02	- Placements de portefeuille	note							02	
03	- Intérêts courus à recevoir	note	6 391	2 659			6 391	2 659	03	
04	- Débiteurs	note	1 916 551	2 036 248	199 187	146 882	2 115 738	2 183 130	04	
05	4 - Subventions à recevoir	note		0		0			05	
06	- Stocks de fournitures	note	11 023	14 624			11 023	14 624	06	
07	- Stocks destinés à la vente	note							07	
08	- Avances interfonds	note	17 008	16 898	467	5 673			08	
09	- Charges payées d'avance	note	99 883	113 879			99 883	113 879	09	
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10	
11	2 Total actif à court terme		10 235 696	10 030 108	138 497	116 160	10 356 718	10 123 697	11	
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir	note	160 696	0	26 757 649	26 875 516	26 918 345	26 875 516	12	
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 4			60 764 741	58 615 944	60 764 741	58 615 944	14	
15	- Actifs incorporels	note							15	
16	- Autres actifs à long terme	note			125 010	145 845	125 010	145 845	16	
17	Total de l'actif à long terme		160 696	\$	87 647 400	85 637 305	87 808 096	85 637 305	17	
18	Total de l'actif		10 396 392	10 030 108	87 785 897	85 753 465	98 164 814	95 761 002	18	

Cégep de Sherbrooke

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

(Suite)

(Suite)

Page 6

		01	02	03	04	05	06	07
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total	
			2018	2017	2018	2017	2018	2017
Passif								
Passif à court terme								
19	- Emprunts à court terme	note 5			14 836 476	5 052 759	14 836 476	5 052 759
20	5 - Créditeurs	note	8 677 268	8 058 007	1 541 430	1 560 524	10 218 698	9 618 531
21	- Montants en transit	note						
22	4 - Subventions perçues en trop	note		113 462		0		113 462
23	6 - Apports reportés	note 7	1 650 997	1 525 854			1 650 997	1 525 854
24	6 - Revenus reportés	note	1 145 787	1 295 828			1 145 787	1 295 828
25	- Dus interfonds	note	467	5 673	17 008	16 898		
26	- Intérêts courus	note			666 707	713 549	666 707	713 549
27	- Autres passifs à court terme	note						
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note 6			4 706 010	22 265 016	4 706 010	22 265 016
29	Total du passif à court terme		11 474 519	10 998 824	21 767 631	29 608 746	33 224 675	40 584 999
30	- Dette à long terme	note 6			58 431 901	48 389 259	58 431 901	48 389 259
31	- Passif au titre des sites contaminés	note 8			3 258 000	3 258 000	3 258 000	3 258 000
32	6 - Apports reportés	note 7			3 757 957	3 875 749	3 757 957	3 875 749
33	- Autres passifs à long terme	note						
34	Total du passif à long terme		\$	\$	65 447 858	55 523 008	65 447 858	55 523 008
35	Total du passif		11 474 519	10 998 824	87 215 489	85 131 754	98 672 533	96 108 007
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
Non grevé d'affectations								
36	- Liés aux activités	note	(1 078 127)	(968 716)			(1 078 127)	(968 716)
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note						
Grevés d'affectations								
38	1 - Origine interne	note						
39	- Origine externe à titre de dotations	note						
40	Investi en immobilisations	note			570 408	621 711	570 408	621 711
41	Total solde de fonds		(1 078 127)	(968 716)	570 408	621 711	(507 719)	(347 005)
42	Total du passif et du solde de fonds		10 396 392	10 030 108	87 785 897	85 753 465	98 164 814	95 761 002

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Sherbrooke

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	(160 714)	(346 982)	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 - Gain ou perte de change	0	0	08
09 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(219 377)	(236 952)	09
10 - Amortissement des immobilisations	4 940 416	4 729 376	10
11 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	11
12 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	50 398	54 404	12
13 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		13
14 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	14
15 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(5 085 304)	(4 857 744)	15
- Autre élément hors caisse :			
16			16
17			17
18 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	472 487	480 829	18
19 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	18 741	(156 234)	19
Activités d'investissement en immobilisations			
20 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(7 108 307)	(4 575 929)	20
21 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		21
22 Acquisition d'actifs incorporels	0		22
23 Cession d'actifs incorporels	0		23
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
24			24
25 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(7 108 307)	(4 575 929)	25

Cégep de Sherbrooke

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(Suite)

	01	02	
26 Acquisition de placements			26
27 Cession de placements			27
Autre activité de placement			
28			28
29 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	29
Activités de financement			
30 Variation des emprunts à court terme	9 783 717	(1 009 829)	30
31 Encaissement de dette à long terme	14 807 832	5 689 000	31
32 Remboursement de dette à long terme	(17 179 712)		32
33 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(109 578)	(36 979)	33
34 Escompte ou prime sur les obligations	0		34
35 Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			35
36 Apports reçus à titre de dotations	0	0	36
37 Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	37
38 Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	101 585	52 152	38
Autres éléments liés aux activités de financement			
39			39
40			40
41 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	7 403 844	4 694 344	41
42 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	314 278	(37 819)	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	7 809 405	7 847 224	43
44 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	8 123 683	7 809 405	44
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2018	2017	
45 Encaisse	9 117 992	8 271 533	45
46 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	45 762	59 371	46
47 Équivalents de trésorerie			47
48 Découvert bancaire			48
49 Chèques en circulation	(1 040 071)	(521 499)	49
50 Total	8 123 683	7 809 405	50
(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			52
53 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			53

Cégep de Sherbrooke

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2018

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2018-2019 04	2019-2020 05	2020-2021 06	2021-2022 07	2022-2023 08	Total 09	
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$	19

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Cégep de Sherbrooke

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2018	2017	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	5 085 304	4 857 744	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 967 603	2 087 783	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	73 072	47 015	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	7 125 979	6 992 542	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	(48 809)	28 260	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(178 636)	(312 304)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MEES	6 898 534	6 708 498	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	50 398	54 404	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	25 165	22 636	12
13	Total - MEES	75 563	77 040	13

Cégep de Sherbrooke

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04
		2018	2017	2018	2017
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(946 648)	(1 221 685)		
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			3 258 000	3 258 000
Subvention à recevoir - Autres MEES :					
03	Frais financiers encourus pour des dépenses d'investissement subv.par le MEES			109 578	
04					
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie	11 078	11 078		
06	- Vacances	963 291	963 291		
07	- Indemnités de départ	69 206	69 206		
08	- Assurance-traitement	63 769	63 769		
09	- Autres congés sociaux		879		
10	- Immobilisations			22 726 559	22 905 195
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			663 512	712 321
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	160 696	(113 462)	26 757 649	26 875 516
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir				
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir				
17	Subventions (perçues en trop)				
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$
AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir				
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	160 696	\$	26 757 649	26 875 516
23	Subventions à recevoir présentées à court terme				
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	160 696		26 757 649	26 875 516
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	113 462	\$	\$

Cégep de Sherbrooke

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2018	2017	2018	2017	
01 Comptes à payer et frais courus	845 705	1 140 376	1 541 430	1 560 524	01
02 Comptes à payer lié au MEES	577 344	17 825			02
03 Salaires et avantages sociaux à payer	5 217 617	4 950 956			03
04 Vacances à payer	1 412 935	1 300 471			04
05 Provision pour congés de maladie non monnayables	34 460	25 415			05
06 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07 Autres provisions	589 207	622 964			07
08 Retenues sur contrat à payer					08
09 Autres éléments créditeurs					09
10 Total des créditeurs	8 677 268	8 058 007	1 541 430	1 560 524	10

Cégep de Sherbrooke

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01	02	03	04
	2018	2017	2018	2017
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MEES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	83 929	62 489		01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	67 637	65 407		02
03 - Allocations spécifiques	988 682	771 564		03
04 - Sous-embauche				04
05 - Charges à la formation continue reportées				05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			329 185	270 005
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			402 800	427 964
08 - Autres				08
09 Sous-total - MEES	1 140 248	899 460	731 985	697 969
10 Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec	510 749	626 394	392 872	441 930
11 Total - Gouvernement du Québec	1 650 997	1 525 854	1 124 857	1 139 899
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			271 165	286 659
13 Redressement du solde de début				13
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				14
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(15 494)	(15 494)
16 Solde de fin	\$	\$	255 671	271 165
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			2 296 340	2 384 341
18 Redressement du solde de début				18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				19
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(87 725)	(88 001)
21 Solde de fin	\$	\$	2 208 615	2 296 340
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				22
23 Redressement du solde de début				23
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				25
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			168 345	175 704
28 Redressement du solde de début				28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			7 500	
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(7 031)	(7 359)
31 Solde de fin	\$	\$	168 814	168 345
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	1 650 997	1 525 854	3 757 957	3 875 749
Revenus reportés				
33 Droits de scolarité perçus d'avance	1 030 511	1 202 829		33

Cégep de Sherbrooke

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018				
34	Autres revenus perçus d'avance	115 276	92 999	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	1 145 787	1 295 828	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

**Tableaux de saisie et de calculs du
rapport financier annuel**

**Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9
ne font pas partie intégrante
des états financiers audités**

Cégep de Sherbrooke

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	21
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
#REF!	#REF!

Cégep de Sherbrooke

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance						
Code		0410	0439	9080	2040		Alimentation	Centre activité	Résidence	Régie des salles	Stationnement	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2017	(15 838 723)	1 541 878	315 855			1 406 749	334 084	3 241 175	2 110 250	1 430 406	
02	Redressements affectant les années antérieures											
03	Solde au 30 juin 2017 redressé	(15 838 723)	1 541 878	315 855			1 406 749	334 084	3 241 175	2 110 250	1 430 406	
04	Résultats de l'année	(1 467 778)	16 411	33 009			249 961	41 333	429 392	33 473	212 664	
05	Apports de dotations											
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											
07	Sous-total	(17 306 501)	1 558 289	348 864		\$	\$	1 656 710	375 417	3 670 567	2 143 723	1 643 070
08	Acquisition d'immobilisations											
09	Locations-acquisitions											
10	Autres											
11	Sous-total	\$	\$	\$		\$	\$	\$	\$	\$	\$	
12	Solde au 30 juin 2018	(17 306 501)	1 558 289	348 864		\$	\$	1 656 710	375 417	3 670 567	2 143 723	1 643 070

[illegible]

Cégep de Sherbrooke

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3										
Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2017 06	Cert. de crédits reportées 2018 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	38 837 700	(606 500)	(1 212 315)			(282 064)	36 736 821	37 055 932	(319 111) 01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 212 315				1 212 315	1 445 656	(233 341) 02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	14 106 900	614 691	(55 290)			4 261 010	18 927 311	22 119 756	(3 192 445) 03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(235 200)		(27 700)			33 005	(229 895)	38 872	(268 767) 04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 924 000	1 295 066		747 683	963 682	23 700	3 026 767	492 119	2 534 648 05
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							31 894		31 894 06
07	Rétroactivité								20 656	(20 656) 07
08	TOTAL - Enseignement régulier	54 633 400	1 303 257	(82 990)	747 683	963 682	4 035 651	59 705 213	61 172 991	(1 467 778) 08
09 9090	Formation continue	391 100	1 316 115	(329 438)			735 640	2 113 417	2 097 196	16 221 09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	19 700	45 400		25 000	25 000		65 100	65 100	
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							190		190 11
12	Rétroactivité									
13	TOTAL - Formation continue	410 800	1 361 515	(329 438)	25 000	25 000	735 640	2 178 707	2 162 296	16 411 13
14 9080	Cours d'été						91 651	91 651	58 642	33 009 14
15 2040	Centres de transfert de technologie		273 320					273 320	273 320	
16 -	Cégep à distance									
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
18 9010	Alimentation						257 415	257 415	7 454	249 961 18
19 9030	Centre activité physique						692 021	692 021	650 688	41 333 19
20 9060	Résidence						535 607	535 607	106 215	429 392 20
21 9071	Régie des salles						50 754	50 754	17 281	33 473 21
22 9050	Stationnement						1 067 033	1 067 033	854 369	212 664 22
23 886	Francisation						741 627	741 627	399 503	342 124 23
24 885-8	Coop. Int'l ATE et autres						47 493	47 493	47 493	
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	TOTAL - Services auxiliaires						3 391 950	3 391 950	2 083 003	1 308 947 31
32	TOTAL GLOBAL	55 044 200	2 938 092	(412 428)	772 683	988 682	8 254 892	65 640 841	65 750 252	(109 411) 32

Cégep de Sherbrooke

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 4

FABES	Champ/ Code MEES	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)	
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	38 837 700	(606 500)					38 231 200	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								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 - E003								
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								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	38 837 700	(606 500)	\$	\$	\$	\$	38 231 200	12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	1 956 700						1 956 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F 21 005	Section anglophone - F002								15
16	F 21 006	Éloignement - F003								16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002								18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	4 965 000	11 728					4 976 728	19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	2 686 000	6 057					2 692 057	20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	523 500						523 500	21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005								24
25	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								25
26	S 25 402	Allocations particulières au «S»								26
27	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007								27
28	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante								28
29	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		334					334	29
30	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								30
31	A 12 000	Revenus récupérables					(55 290)		(55 290)	31
32		Sous-total:	10 131 200	18 119	\$	\$	(55 290)	\$	10 094 029	32
	7 000	SEGME								
33	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	3 975 700						3 975 700	33
34	B 22 002	Location de services au «B»								34
35	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004		63 172					63 172	35
36	B 22 004	Allocations particulières au «B»		533 400					533 400	36
37		Sous-total:	3 975 700	596 572	\$	\$	\$	\$	4 572 272	37

Cégep de Sherbrooke

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

			Page 5						
			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
38 S	42 027	Atelier d'aide en français - S006							38
39 S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013							39
40 S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français							40
41 S	43 118	Gestion des programmes							41
42 S	43 119	Sanction des études							42
43 S	43 120	Programmes techniques							43
44 S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle							44
45 S	43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							45
46 S	43 150	Pôle de formation en création et arts numériques							46
47 S	43 160	Pôles régionaux		200 000				200 000	47
48 S	44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010							48
49 S	44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005		147 598		5 463		6 499	146 562
50 S	44 013	Évaluation systémique							49
51 S	44 018	Projets spéciaux de développement							50
52 S	44 021	Soutien à la recherche - S004							51
53 S	44 030	Conventions collectives		1 204					52
54 S	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		5 505		32 170		37 140	1 204
55 S	44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		14 160		91 047		105 207	535
56 S	44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 065		2 065			54
56 S	44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							55
57 S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							56
58 S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	128 600						57
59 S	44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	129 000						128 600
60 S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							129 000
61 S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			31 856		57 667	60
62 S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	74 000			37 370		9 821	36 689
63 S	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale		46 000		41 400		32 285	101 549
64 S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003							55 115
65 S	45 032	Communautés culturelles - S024		13 855					63
66 S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	1 192 000			500 984		114 775	64
67 S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024							13 855
68 S	45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							65
69 S	45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							1 578 209
70 S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							66
71 S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		75 200				33 548	67
72 S	46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							68
73 S	46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							69
74 S	48 500	Réinvestissement au collégial - S034		595 629				347 000	70
75 S	48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	337 900						41 652
76 S	49 039	Effort institutionnel							71
77 S	49 041	Autres allocations (DPBF)		50 000					72
78 S	49 042	Autres allocations (DAEI)							73
79 S	49 045	Autres allocations (DRT)							74
80 S	49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026							248 629
81 S	49 400	Récupération « Autres »							347 000
82 S	50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		143 850		5 328		19 740	248 629
83 S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail							337 900
84		Sous-total (champ 8350):	1 924 000	1 295 066	\$	747 683	\$	963 682	337 900

Cégep de Sherbrooke

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABES	Champ/ Code MEES	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										
85	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(192 000)						(192 000)	85		
86	S 61 000	Dettes à court terme - S023					(27 700)		(27 700)	86		
87	S 61 010	Paie de vacances - S020	(43 200)						(43 200)	87		
88		Sous-total:	(235 200)	\$	\$	\$	(27 700)	\$	(262 900)	88		
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
89	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008		200 000					200 000	89		
90	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049		73 320					73 320	90		
91		Sous-total:	\$	273 320	\$	\$	\$	\$	273 320	91		
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT										
92	F 31 001	Fixe	174 700						174 700	92		
93	F 31 003	Rayonnement	22 000						22 000	93		
94	F 31 004	Centres d'enseignement collégial	32 000						32 000	94		
95	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								95		
96	A 31 006	Activités brutes - A001	5 500						5 500	96		
97	A 31 007	Activités pondérées - A001	1 000						1 000	97		
98	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								98		
99	E 34 002	E pes (DEC)					101 310		101 310	99		
100	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					10 648		10 648	100		
101	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								101		
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								102		
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								103		
104	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			79 051				79 051	104		
105	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								105		
106	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								106		
107	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		404 722			135 053		539 775	107		
108	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		138 663			(5 648)		133 015	108		
109	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		52 759			(26 639)		26 120	109		
110	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		367 434			(367 434)			110		
111	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		125 888			(125 888)			111		
112	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		47 898			(47 898)			112		
113	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								113		
114	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								114		
115	E 50 100	Charges pour la formation continue	155 900				(1 585)		154 315	115		
116	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								116		
117	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes		99 700					99 700	117		
118	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements					(1 357)		(1 357)	118		
119		Sous-total:	391 100	1 237 064	79 051	\$	(329 438)	\$	1 377 777	119		

Cégep de Sherbrooke

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Page 7

FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
120	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S015								120
121	S 50 621	Reconnaissance des acquis - C014								121
122	S 50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800	24 600				45 400	122
123	S 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique								123
124	S 50 640	Représentation régionale - S021	19 700						19 700	124
125	S 57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017				25 000		25 000		125
126	S 57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017								126
127	S 57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique								127
128		Sous-total:	19 700	20 800	24 600	25 000	\$	25 000	65 100	128
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
129	E 34 001	Cégep à distance - E pes DEC								129
130	E 34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								130
131	A 34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								131
132	E 34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								132
133	E 34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								133
134	F 50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								134
135	B/S 34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES								135
136	A 12 000	Revenus récupérables								136
137		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	137
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
138	E 11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								138
139	E 11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								139
140	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								140
141	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								141
142	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								142
143		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	143
144		Sous-total:	55 044 200	2 834 441	103 651	772 683	(412 428)	988 682	57 353 865	144
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
145	S 59 100	DAEI								145
146	S 59 110	DEC								146
147	S 59 120	DAEI								147
148	S 59 200	DPBF								148
149	S 59 300	DRT								149
150	S 59 400	DPFT								150
151	S 59 450	Plan de rapprochement								151
152		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	152
153		TOTAL	55 044 200	2 834 441	103 651	772 683	(412 428)	988 682		153

Cégep de Sherbrooke

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100	1000	2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01	MEES		59 043	55 959					58 999	(115 311)	01
02	MEES - Autres	(282 064)									02
03	MEES - Autres revenus de transfert										03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité									67 297	04
05	Autres organismes gouv. prov.		1 000	373 071						213 536	05
06	Subventions du gouvernement fédéral			96 286							06
07	Autres organismes		5 743	249 435		30 422				412 937	07
08	Droits (insc, scol. et droits affér.)		31 378	2 214 676		30 405			32 652	107 674	08
09	Droits - étudiants étrangers			57 865							09
10	Droits - non-résidents du Québec			3 568						1 508	10
11	Ventes de biens et services		13 620	534 488						2 850	11
12	Locations										12
13	Intérêts						33 005				13
14	Variation - Subvention à recevoir										14
15	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										15
16	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										16
17	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										17
18	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										18
19	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux				(879)						19
20	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										20
21	Gain (perte) sur disposition de placement										21
22	Gain (perte) de change										22
23	Autres revenus		40 351	221 926		242 653		23 700		45 149	23
24	Facturation interne										24
25	TOTAL	(282 064)	\$ 151 135	3 807 274	(879)	303 480	33 005	23 700	91 651	735 640	25

Cégep de Sherbrooke

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
26	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Services auxiliaires :							
27	form. Continue	de technologie	Cégep à	Alimentation	Centre activité	Résidence	Régie des salles	Stationnement	Francisation	Coop. Int'l	
28	REVENUS	9350	distance	9010	physique	9060	9071	9050	886	ATE et autres	
					9030					885-864-872	
29	MEES										
30	MEES - Autres										
31	MEES - Autres revenus de transfert										
32	Min. Travail, Emploi et Solidarité										
33	Autres organismes gouv. prov.					12 037					7 311
34	Subventions du gouvernement fédéral										
35	Autres organismes					42 931					27 532
36	Droits (insc, scol. et droits affér.)					620 423					1 100
37	Droits - étudiants étrangers										
38	Droits - non-résidents du Québec										
39	Ventes de biens et services					257 415	20 901	535 607	50 754		
40	Locations										
41	Intérêts										
42	Variation - Subvention à recevoir										
43	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										
44	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										
45	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										
46	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										
47	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										
48	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										
49	Gain (perte) sur disposition de placement										
50	Gain (perte) de change										
51	Autres revenus					(4 271)					11 550
52	Facturation interne										
53	TOTAL	\$	\$	\$	257 415	692 021	535 607	50 754	1 067 033	741 627	47 493

Cégep de Sherbrooke

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
54		Services auxiliaires									54
55											55
56	REVENUS									TOTAL	56
57	MEES									58 690	57
58	MEES - Autres									(282 064)	58
59	MEES - Autres revenus de transfert										59
60	Min. Travail, Emploi et Solidarité									67 297	60
61	Autres organismes gouv. prov.									606 955	61
62	Subventions du gouvernement fédéral									96 286	62
63	Autres organismes									769 000	63
64	Droits (insc. scol. et droits affér.)									4 846 968	64
65	Droits - étudiants étrangers									57 865	65
66	Droits - non-résidents du Québec									5 076	66
67	Ventes de biens et services									1 415 635	67
68	Locations										68
69	Intérêts									33 005	69
70	Variation - Subvention à recevoir										70
71	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										71
72	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										72
73	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										73
74	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										74
75	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux									(879)	75
76	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)										76
77	Gain (perte) sur disposition de placement										77
78	Gain (perte) de change										78
79	Autres revenus									581 058	79
80	Facturation interne										80
81	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			8 254 892	81
82	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										82
83											83
84											84
85							Total	\$			85

Cégep de Sherbrooke

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Hors cadres et cadres				93 069		235 331	754 148	264 463	135 124	01
02	120	Personnel de gérance								148 016		02
03	140	Personnel enseignant	33 522 285			640 392	13 340		232 866			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel			5 080	319 797	300 323	1 572 694	314 704		11 217	05
06	200	Personnel de soutien			1 668 496	668 167	436 116	823 864	1 025 716	378 650	117 257	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 533 647			70 358	1 180		25 192			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			204 585	125 049	83 824	297 373	238 087	91 274	28 789	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 445 656									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		Sous-total:	38 501 588	\$	1 878 161	1 916 832	834 783	2 929 262	2 590 713	882 403	292 387	11
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400			55 641	1 469	14 630	94 157	526 939	5 551	766	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			553 324	83 391	9 340	103 510	69 535	2 166	1 085	16
17	500	Autres dépenses du code 500										17
18	620	Honoraires professionnels			11 257			650			31 012	18
19	630	Locations			11 272							19
20	640	Transport étudiant et stages			39 820			78 414	481			20
21	650	Contrats			130 999	193 964	346 735	215 794	352 830	92 972	299	21
22	600	Autres dépenses du code 600					47 731	75 688	21 952	6 336		22
23	730	Intérêts									(1 539)	23
24	700	Autres dépenses du code 700					886	3 687	110 667			24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(35 558)	35 558	(35 363)	17 663	(61 356)			27
28		Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	\$	766 755	314 382	383 959	589 563	1 021 048	107 025	31 623	29
30		Total	38 501 588	\$	2 644 916	2 231 214	1 218 742	3 518 825	3 611 761	989 428	324 010	30

Cégep de Sherbrooke

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			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	Hors cadres et cadres						67 175	334 784	99 839	31
32	120	Personnel de gérance	73 800						4 492		32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel		84 949					252 403		35
36	200	Personnel de soutien	224 954	499 446				76 246	203 999		36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	36 329	70 729				16 049	95 768	10 222	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							743 321		40
41		Sous-total:	335 083	655 124	\$	\$	\$	159 470	1 634 767	110 061	\$ 41
42	400	Autres dépenses du code 400	58 950	1 706				867	42 311	766	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			132 397						44
45	520	Électricité			966 860						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	125 712	154 397					5 382	15 510	46
47	500	Autres dépenses du code 500		2 976							47
48	620	Honoraires professionnels						2 374	36 881		48
49	630	Locations		49 839							49
50	640	Transport étudiant et stages									50
51	650	Contrats	253 164	295 406		591 673	1 150 618	71 050	67 570	200 002	51
52	600	Autres dépenses du code 600		47 553					126 278		52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700		2 302					88		54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne		7 233					(25 098)		57
58		Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	437 826	561 412	1 099 257	591 673	1 150 618	74 291	253 412	216 278	\$ 59
60		Total	772 909	1 216 536	1 099 257	591 673	1 150 618	233 761	1 888 179	326 339	\$ 60

Cégep de Sherbrooke

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier		
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MEES 27	Autres sources 28	
61	100	Hors cadres et cadres			82 301						12 584		61
62	120	Personnel de gérance									2 537		62
63	140	Personnel enseignant		215 379	875 972		51 847				2 716		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		102 076	516 958								65
66	200	Personnel de soutien		822	139 744								66
67	300	Av. sociaux - enseignants		23 918	98 996		6 380				1 232		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		10 331	83 201						1 587		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		Sous-total:	\$	352 526	1 797 172	\$	58 227	\$	\$	\$	20 656	\$	71
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400		5 149	47 506								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		244	20 149		215						76
77	500	Autres dépenses du code 500											77
78	620	Honoraires professionnels											78
79	630	Locations			405								79
80	640	Transport étudiant et stages											80
81	650	Contrats		79 465	276 603		200	273 320					81
82	600	Autres dépenses du code 600			562					301 588			82
83	730	Intérêts	38 872										83
84	700	Autres dépenses du code 700			199								84
85		Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		54 735	(45 400)	65 100							87
88		Mauvaises créances - débiteurs											88
89		Sous-total:	38 872	139 593	300 024	65 100	415	273 320	\$	301 588	\$	\$	89
90		Total	38 872	492 119	2 097 196	65 100	58 642	273 320	\$	301 588	20 656	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		131 335		Primes de monitorat --->		170 253			91

Cégep de Sherbrooke

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Page 14									
		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38
		Rétroactivité salariale					Services auxiliaires				
92		Formation continue		Alimentation	Centre activité	Résidence	Régie des salles	Stationnement	Francisation	Coop. Int'l	92
93		Financés	Autres		physique					ATE et autres	93
94		MEES - MSS (EQ)	sources	9010	9030	9060	9071	9050	886	885-864-872	94
TRAITEMENTS											
95 100	Hors cadres et cadres										
96 120	Personnel de gérance										
97 140	Personnel enseignant										
98 144	Contrats et hon. d'enseignement										
99 170	Personnel professionnel										
100 200	Personnel de soutien										
101 300	Av. sociaux - enseignants										
102 300	Av. sociaux - autres personnels										
103 300	Coûts de conv. - enseignants										
104 300	Coûts de conv. - autres pers.										
105	Sous-total:	\$	\$	\$	551 339	74 992	3 721	7 311	385 693	\$	\$
AUTRES CHARGES											
106 400	Autres dépenses du code 400										
107 511	Combustible - Huile										
108 512	Combustible - Gaz										
109 520	Électricité										
110 540	Matériel didactique et spécialisé										
111 500	Autres dépenses du code 500										
112 620	Honoraires professionnels										
113 630	Locations										
114 640	Transport étudiant et stages										
115 650	Contrats										
116 600	Autres dépenses du code 600										
117 730	Intérêts										
118 700	Autres dépenses du code 700										
119	Moins-value sur les placements										
120	Pertes sur interventions financières garanties										
121 779	Facturation interne										
122	Mauvaises créances - débiteurs										
123	Sous-total:	\$	\$	7 454	99 349	31 223	13 560	847 058	13 810	47 493	\$
124	Total	\$	\$	7 454	650 688	106 215	17 281	854 369	399 503	47 493	\$

Cégep de Sherbrooke

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

[illegible]

Cégep de Sherbrooke

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MEES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2017 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 221 685)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			369 348	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2017 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(852 337)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		55 044 200		04
05 Certifications de crédits - année courante		2 834 441		05
06 Lettres d'autorisation		103 651		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(412 428)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		57 569 864		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			57 569 864	15
16 SOUS-TOTAL			56 717 527	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			57 664 175	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018			(946 648)	18

Cégep de Sherbrooke

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Solde au 30 juin 2017	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2018	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	187 536		187 536	(221 912)	(34 376)	01
02	- «A» de FABES	(559 291)		(559 291)	114 640	(444 651)	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2014-2015						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017	211 045					05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018				(282 064)	(282 064)	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08							08
09	Annexe 007 - Baisse de la clientèle	125 100	(125 100)		184 100	184 100	09
10							10
11							11
12	A de FABES pour la RAC - 2016-2017	17 785		17 785	(17 785)		12
13	A de FABES pour la RAC - 2017-2018				43 388	43 388	13
14	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes C017				(99 700)	(99 700)	14
15	Rétroactivité salariale des cadres décembre 2016				7 320	7 320	15
16	Rétroactivité salariale des cadres 30 mai 2018				48 639	48 639	16
17							17
18	Sous-total	(17 825)	(336 145)	(353 970)	(223 374)	(577 344)	18
19	AUTRES						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	236 903		236 903	(10 137)	226 766	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	77 769		77 769	(45 679)	32 090	22
23	- Fondation du Collège	12 836		12 836	29 765	42 601	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	12 964		12 964	39 223	52 187	24
25	- Congés anticipés ou différés	282 159		282 159	(59 397)	222 762	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	1 413 617		1 413 617	(73 472)	1 340 145	26
27	Sous-total - Autres	2 036 248	\$	2 036 248	(119 697)	1 916 551	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	2 018 423	(336 145)	1 682 278	(343 071)	1 339 207	28

Cégep de Sherbrooke

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 18

CHAMP 8350												
Description		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	S	Atelier d'aide en français - S006										01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013										02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français										03
04	S	Gestion des programmes										04
05	S	Sanction des études										05
06	S	Programmes techniques										06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle										07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure										08
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques										09
10	S	Pôles régionaux	200 000			200 000		200 000		200 000		10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010										11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	147 598	5 463		153 061	150 892	2 169		6 499		(4 330)
13	S	Évaluation systémique										13
14	S	Projets spéciaux de développement										14
15	S	Soutien à la recherche - S004	1 204			1 204	1 338	(134)				(134)
16	S	Conventions collectives	5 505	32 170		37 675	535	37 140		37 140		16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	14 160	91 047		105 207		105 207		105 207		17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	2 065	2 065		4 130	4 130					18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014										19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)										20
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	128 600			128 600		128 600				128 600
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	129 000			129 000		129 000				129 000
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite										23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500	31 856	800	95 156	37 489	57 667		57 667		24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise	74 000	37 370		111 370	72 596	38 774		9 821		28 953
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	46 000	41 400		87 400	55 115	32 285		32 285		26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003										27
28	S	Communautés culturelles - S024	13 855			13 855	16 234	(2 379)				(2 379)
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	1 192 000	500 984		1 692 984		1 692 984		114 775		1 578 209
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024										30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024										31
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux										32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie										33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	75 200			75 200	652	74 548		33 548		41 000
35	S	Droits d'auteur en audio-visuel										35
36	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032										36
37	S	Réinvestissement au collégial - S034	595 629			595 629		595 629		347 000		248 629
38	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	337 900			337 900		337 900				337 900
39	S	Effort institutionnel										39
40	S	Autres allocations (DPBF)	50 000			50 000		50 000				50 000
41	S	Autres allocations (DAEI)										41
42	S	Autres allocations (DRT)										42
43	S	Consolidation de l'offre de formation - S026										43
44	S	Récupération « Autres »										44
45	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	143 850	5 328	23 700	172 878	153 138	19 740		19 740		45
46	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail										46
47		TOTAL	3 219 066	747 683	24 500	3 991 249	492 119	3 499 130	\$	963 682	\$	2 535 448

Cégep de Sherbrooke

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Montants en transit			CHAMP 8350								
			01	02	03	04	05	06	07	08	09
Description			Codes du Ministère	Compte à payer Solde début	Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	Allocations	Autres encaissements	Montants versés aux bénéficiaires totaux	Récupération du Ministère	Compte à payer - Solde à la fin	Montants engagés
01 S	DAEI		59 100							0	01
02 S	DEC		59 110							0	02
03 S	DAEI		59 120							0	03
04 S	DPBF		59 200							0	04
05 S	DRT		59 300							0	05
06 S	DPFT		59 400						0	0	06
07 S	Plan de rapprochement		59 450							0	07
08	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 08

Provisions à payer										
			Salaires		Avantages sociaux		Total			
09	Enseignants									09
	- Congés de maladie monnayables									
10	- Congés de maladie non-monnayables		11 615		2 563		14 178			10
11	- Vacances									11
12	- Temps supplémentaire									12
13	- Indemnités de départ									13
14	- Assurance-traitement		86 115		12 711		98 826			14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption									15
16	Total		97 730		15 274		113 004			16
			Salaires		Avantages sociaux		Total			
17	Autres personnels									
	- Congés de maladie monnayables		54 032		5 906		59 938			17
18	- Congés de maladie non-monnayables		16 615		3 667		20 282			18
19	- Vacances		1 157 480		255 455		1 412 935			19
20	- Temps supplémentaire		110 289		11 525		121 814			20
21	- Indemnités de départ		214 531		22 418		236 949			21
22	- Assurance-traitement		62 460		9 220		71 680			22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption									23
24	Total		1 615 407		308 191		1 923 598			24
			Salaires		Avantages sociaux		Total			
25	Sommaire									
	- Congés de maladie monnayables		54 032		5 906		59 938			25
26	- Congés de maladie non-monnayables		28 230		6 230		34 460			26
27	- Vacances		1 157 480		255 455		1 412 935			27
28	- Temps supplémentaire		110 289		11 525		121 814			28
29	- Indemnités de départ		214 531		22 418		236 949			29
30	- Assurance-traitement		148 575		21 931		170 506			30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption									31
32	Total		1 713 137		323 465		2 036 602			32

Cégep de Sherbrooke

Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 20

													CHAMP 9350
													Conservé
Description													(assumé)
Codes du Ministère													par le cégep
													13
01	02	03	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère		
			04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12		
01 S	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612										01	
02 S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02	
03 S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	45 400			45 400	45 400					03	
04 S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04	
05 S	Représentation régionale - S021	50 640	19 700			19 700	19 700					05	
06 S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650		25 000		25 000		25 000		25 000		06	
07 S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07	
08 S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08	
09	TOTAL		65 100	25 000	\$	90 100	65 100	25 000	\$	25 000	\$	\$ 09	

Cégep de Sherbrooke

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à l'analyse RFA antérieures	
ENSEIGNEMENT RÉGULIER	01	02	03	04
01 Masse salariale des enseignants - E002	11 000			
02				
03 Atelier d'aide en français - S006	42 027			
04 Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			
05 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06 Gestion des programmes	43 118			
07 Sanction des études	43 119			
08 Programmes techniques	43 120			
09 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10 Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11 Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			
12 Pôles régionaux	43 160			
13 Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011			
14 Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	4 344	1 119	5 463
15 Évaluation systémique	44 013			
16 Projets spéciaux de développement	44 018			
17 Soutien à la recherche - S004	44 021			
18 Conventions collectives	44 030	32 170		32 170
19 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	91 047		91 047
20 Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 065		2 065
21 Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
22 Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
23 NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105			
24 Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160			
25 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
26 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	31 856		31 856
27 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du françe	44 164	37 370		37 370
28 Mobilité étudiante inter-régionale	44 165	41 400		41 400
29 Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
30 Communautés culturelles - S024	45 032			
31 Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	500 984		500 984
32 Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035			
33 Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			
34 Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
35 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
36 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
37 Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
38 Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
39 Réinvestissement au collégial - S034	48 500			
40 Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600			
41 Effort institutionnel	49 039			
42 Autres allocations (DPBF)	49 041			
43 Autres allocations (DAEI)	49 042			
44 Autres allocations (DRT)	49 045			
45 Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102			
46 Récupération « Autres »	49 400			
47 Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	5 328		5 328
48 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624			
49 TOTAL (Lignes 3 à 48)		746 564	1 119	747 683

Page 21				
	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à l'analyse RFA antérieures	
	05	06	07	08
Dév. prog. en formation courte - S015	50 612			01
Reconnaissance des acquis - C014	50 621			02
Entrevues de validation de la RAC	50 622			03
Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			04
Représentation régionale - S021	50 640			05
Soutien et développement pour la formation technique -	57 650	25 000		25 000 06
Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655			07
Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			08
TOTAL		25 000	\$	25 000 09
				10
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			11
A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			12
B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			13
TOTAL		\$		\$ 14
				15
Grand total		771 564	1 119	772 683 16
				17
				18
				19
				20
				21
				22
				23
				24
				25
				26
				27
				28
				29
				30
				31
				32
				33
				34
				35
				36
				37
				38
				39
				40
				41
				42
				43
				44
				45
				46
				47
				48
				49

Cégep de Sherbrooke

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		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. E002)	33 522 285	436,30 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	33 522 285	436,30 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01	66 452	1,39 ETC		04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	33 455 833	434,91 ETC	76 926	10,54%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	33 455 833	434,91 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		434,91 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		430,36 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		430,36 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		(4,55) ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2017 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(7,27) ETC	(Surembauche)	15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,12) ETC	Sous-embauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2018		(11,94) ETC	(1 019 234)	18

Cégep de Sherbrooke
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

[illegible]

Cégep de Sherbrooke

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

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 77,16)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C008									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x77,16)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 77,16)							03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 77,16)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 77,16)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 77,16)		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 l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL	\$ 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A				TOTAL (6) - (7) - (8)	09

Cégep de Sherbrooke

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	57 687	79 534	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	5 108	2 295	03
04 Garantie de traitement	1 118 906	517 125	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	(48 980)	(63 125)	05
06 Maternité, paternité et adoption	64 283	17 004	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	8 976	4 715	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	1 109	2 534	09
10 Congés de maladie monnayables			10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		60 637	12
13 Sélection			13
14 Suppléance	2 178		14
15 Autre salariale : Expertise médicale et évaluation scolarité	9 264	7 824	15
16 Sous-total des dépenses salariales	1 218 531	628 543	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	111 940	72 103	17
18 Total des dépenses salariales	1 330 471	700 646	18
19 Hygiène et sécurité	27 768	12 832	19
20 Perfectionnement local	87 417	29 843	20
21 Autre non salariale :			21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 445 656	743 321	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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 (E003, par. 4)			
32 Preretraite			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 déplacem text			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 445 656	743 321	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		84 062	45
46 Gérant		56 857	46
47 Professionnel		117 305	47
48 Soutien		370 319	48
49 Total		628 543	49

Cégep de Sherbrooke

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 2018

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)														
DEC à temps plein														
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
01		«Nej» DEC TPL :	15	«Nej» utilisé	15						Calcul de «Z»			
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16				Subvention (Champs 9090)
Sans cert. de crédit														
03	7						1,00	138 Pes		10 648				10 648
04	7						k							
05	7						k							
06	7						k							
avec cert. crédit														
07	7						k							
08	7						k							
09	7						k							
10	7						k							
11		TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		138 Pes		10 648				10 648

Epes
77,16 \$/pes
% x C8 x 77,16

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)						137 Pes		5 285				5 285
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						1 239 Pes		95 601				95 601
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)						11 Pes		424				424
15		TOTAL												101 310

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)														
		CFC allouées	Rémunération normalisée	Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées cumulatives	CFC reportées (en dollar)			
16		3,50 CFC	85 363	149 385	4 930	154 315				0,00 CFC	\$			16

Cégep de Sherbrooke

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 2018

Page 27

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
Cas		«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17						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 84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	A 18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	B 0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065		Total	Subvention (Champs 9090)
18	2	CWA0B		71 000			6,33	2,37	288 Pes	6 336 Pes	57 608	9 549	3 843		71 000	71 000
19	2	CWA0D		8 051			6,17	2,43	32 Pes	704 Pes	6 563	1 061	427		8 051	8 051
20	2							k								
21	2							k								
22	2							k								
23	2							k								
24		TOTAL		79 051			\$		320 Pes	7 040 Pes	64 171	10 610	4 270		79 051	79 051

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»				TOTAL
									Epes	A	B	Récupération	
									84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065	\$30 C8 x 30	

AEC à temps partiel (été et automne)

25	2				k					25
26	2				k					26
27	2				k					27
28	2				k					28
29	2				k					29
30	2				k					30

AEC à temps partiel (hiver)

[illegible]

Cégep de Sherbrooke

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 2018

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN																
Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)	
										Epes	A		B	Majoration		Total
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)		0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065	6,60% (selon col. 2)		
EMPLOI-QUÉBEC																
38	2	CWA0B	x	367434		6,33	2,37	170 Pes	3 740 Pes	34 005	5 636	2 268	2 766	44 675	38	
39	2	EJN18	x	125888		16,00	0,94	30 Pes	540 Pes	2 380	912	328	239	3 859	39	
40	2	ERA0D,JEE0T,LCA83,NNC0Q		47898			0,88	669 Pes	11 557 Pes	49 688	20 006	7 009		76 703	40	
41	2	LCAAE,LEA84	x				0,88	757 Pes	14 114 Pes	56 224	23 351	8 560	5 817	93 952	41	
42	2						k								42	
43	2						k								43	
44	2						k								44	
45	2						k								45	
46	2						k								46	
47		Sous-total		541 220				1 626 Pes	29 951 Pes	142 297	49 905	18 165	8 822	219 189	47	
ENVELOPPE MEES																
48	2	CWA0B	x	404722		6,33	2,37	194 Pes	4 268 Pes	38 805	6 432	2 589	3 157	50 983	48	
49	2	CWA0D	x	138663		6,17	2,43	19 Pes	418 Pes	3 897	630	254	316	5 097	49	
50	2	EJN18	x	52759		16,00	0,94	198 Pes	3 564 Pes	15 709	6 020	2 162	1 577	25 468	50	
51	2	ERA0D,JEE0T,LCA83,NNC0Q					0,88	1 520 Pes	35 283 Pes	112 893	51 663	21 399		185 955	51	
52	2	LCAAE,LEA6C,LE	x				0,88	557 Pes	8 866 Pes	41 370	16 136	5 377	4 150	67 033	52	
53	2						k								53	
54	2						k								54	
55	2						k								55	
56	2						k								56	
57	2						k								57	
58	2						k								58	
59		Sous-total		596 144	\$			2 488 Pes	52 399 Pes	212 674	80 881	31 781	9 200	334 536	59	
60		TOTAL MEES+EQ		1 137 364	\$	\$		TOT. MIN.+EQ	4 114 Pes	82 350 Pes	354 971	130 786	49 946	18 022	553 725	60
61		TOTAL (ligne 60, colonnes 2, 3 et 4)		1 137 364										698 910	698 910	61
62				Total des virements				Doit être égal à 0							Réservé MEES	62
63				Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA				(Note: la ligne 63 colonne 15 est réservée au MEES)								63
64								Solde d'allocations - enveloppes régionale				438 454			CC à reporter	64
65								Solde d'allocations - priorités ministérielles							Récupération 438 454	65

Cégep de Sherbrooke

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 2018

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																													
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15	
66	Cas	Cas de financement		Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	66													
										Epes		A		B			Majoration		Récupération										
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4		18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C8 x 0,6880)		0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065			6,60% (selon col.2)		\$30 C8 x 30										
AEC à temps partiel (été et automne)																													
67	4, 5	Cas particuliers		JCC07				0,88	183 Pes	2 196 Pes	13 592	4 808	1 332		(5 490)	67													
68		Cas particuliers		LCAAE	x			0,88	12 Pes	120 Pes	891	299	73	83	(360)	68													
69		Cas particuliers		LEA6C	x			0,88	116 Pes	3 016 Pes	8 616	4 165	1 829	964	(3 480)	69													
70		Cas particuliers		LEA84	x			0,88	3 Pes	78 Pes	223	108	47	25	(90)	70													
71		Cas particuliers						k								71													
72		Cas particuliers						k								72													
73		Cas particuliers						k								73													
74		Cas particuliers						k								74													
75		Insc. sans identification et cours hors programme						k								75													
76		Cours préalables						k								76													
AEC à temps partiel (hiver)																													
77	4, 5	Cas particuliers		EJN18	x	16,00		0,94	3 Pes	54 Pes	238	91	33	24		77													
78		Cas particuliers		JCC07				0,88	259 Pes	3 108 Pes	19 236	6 805	1 885			78													
79		Cas particuliers		LCA83				0,88	6 Pes	60 Pes	446	149	36			79													
80		Cas particuliers		LCAAE	x			0,88	9 Pes	90 Pes	668	224	55	63		80													
81		Cas particuliers		LEA6C	x			0,88	213 Pes	5 538 Pes	15 820	7 648	3 359	1 771		81													
82		Cas particuliers						k								82													
83		Cas particuliers						k								83													
84		Cas particuliers						k								84													
85		Insc. sans identification et cours hors programme						k								85													
86		Cours préalables						k								86													
87	Sous-total								804 Pes	14 260 Pes	59 730	24 297	8 649	2 930	(9 420)	87													
88	89	«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	88												
		Cas de financement		Numéro de programme																									
89		77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16	16,3812 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,6880)				\$30 C8 x 30																						
11 DEC à temps partiel																													
90		Cas particuliers						0,88	981 Pes	8 354 Pes	66 611	21 818		(29 430)	90														
91		Cas particuliers						k								91													
92		Cas particuliers						k								92													
93		Cas particuliers						k								93													
94	Sous-total								981 Pes	8 354 Pes	66 611	21 818		(29 430)	94														
TOTAL															1 785 Pes	22 614 Pes	126 341	46 115	8 649	2 930	(38 850)	145 185	95						

Cégep de Sherbrooke

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 2018

Page 30

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

[illegible]

Cégep de Sherbrooke

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(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								56 266,000	(1)	01		
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2017								773	(2)	02		
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018								989	(3)	03		
04	Total pris en considération								56 050	(4) = (1) + (2) - (3)	04		
05	Solde dû au 30 juin 2017								(852)	(5)	05		
06	Solde antérieur pris en considération								(1 625)	(6) = (5) - (2)	06		
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(1 625)		(1 625,0)	(1 625,0)	(1 625,0)				(1,0)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(1 625,0)	840,8	(784,2)				(0,5)	08
09		1,50%	3,00%			(1 625,0)	840,7	56,5	1 762,4	1 762,4	1,51800%	(1,1)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(1 623,7)	842,1	898,6		1 762,4		(0,6)	10
11		1,50%	6,00%	84,7		(1 622,4)	842,0	1 740,6	1 761,9	3 524,3	1,55000%	(1,2)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(1 619,3)	1 964,9	3 705,5		3 524,3		0,1	12
13		3,50%	13,00%			(1 616,3)	1 964,7	5 670,2	4 127,5	7 651,8	1,66200%	(1,3)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 603,1)	2 255,2	7 925,4		7 651,8		0,2	14
15		4,00%	21,00%	210,8		(1 589,9)	2 255,2	10 180,6	4 682,7	12 334,5	1,62000%	(1,5)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 570,6)	2 261,3	12 441,9		12 334,5		0,1	16
17		4,00%	29,00%	120,0		(1 551,3)	2 261,3	14 703,2	4 965,5	17 300,0	1,61800%	(1,9)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 532,1)	2 261,2	16 964,4		17 300,0		(0,2)	18
19		4,00%	37,00%			(1 512,8)	2 261,3	19 225,7	4 655,4	21 955,4	1,74100%	(2,1)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 483,9)	2 270,9	21 496,6		21 955,4		(0,4)	20
21		4,00%	45,00%	153,3		(1 454,8)	2 271,1	23 767,7	5 051,2	27 006,6	1,88000%	(2,5)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(1 382,6)	2 314,2	26 081,9		27 006,6		(0,7)	22
23		4,00%	53,00%	595,6		(1 310,3)	2 314,3	28 396,2	4 636,9	31 643,5	1,87800%	(2,6)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(1 476,4)	2 356,2	30 752,4		31 643,5		(0,7)	24
25		4,50%	62,00%	(584,8) 468,8		(1 642,6)	2 356,0	33 108,4	5 642,9	37 286,4	1,93100%	(3,4)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 474,2)	3 531,4	36 639,8		37 286,4		(0,5)	26
27		6,00%	74,00%			(1 306,0)	3 531,2	40 171,0	6 616,5	43 902,9	1,94100%	(3,1)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(1 123,5)	3 825,8	43 996,8		43 902,9		0,1	28
29		6,50%	87,00%			(941,3)	3 825,4	47 822,2	7 582,5	51 485,4	1,95100%	(3,0)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(758,3)	3 826,3	51 648,5		51 485,4		0,1	30
31		6,50%	100,00%	1,2		(575,4)	3 826,1	55 474,6	6 178,6	57 664,0	1,96500%	XXXXX	31
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(2 209,8)	1 634,4	(575,4)	55 474,6	55 474,6	57 664,0	57 664,0	xxxxx	(27,7)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(27,7)			33

Cégep de Sherbrooke

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres	1 983 933		82 301			62 356		2 128 590	01
02	Gérants	226 308					53 636		279 944	02
03	Enseignants	33 522 285	886 598	215 379	875 972	51 847			35 552 081	03
04	Professionnels		2 861 167	102 076	516 958		322 899		3 803 100	04
05	Soutien		6 122 911	822	139 744		475 476		6 738 953	05
06	TOTAL	33 522 285	12 080 917	318 277	1 614 975	\$ 51 847	914 367	\$ 48 502 668		06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	2 128 590	2 083 146	45 444		37 887		7 557	0,36%	NON	07
08	Gérants	279 944	279 941	3				3	0,00%	NON	08
09	Enseignants	35 552 081	35 549 597	2 484				2 484	0,01%	NON	09
10	Professionnels	3 803 100	3 708 424	94 676		59 113		35 563	0,94%	NON	10
11	Soutien	6 738 953	6 687 483	51 470		18 441		33 029	0,49%	NON	11
12	Total	48 502 668	48 308 591	194 077	\$	\$ 115 441	\$ 78 636		0,16%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	33 522 285	33 533 164	(10 879)				(10 879)	-0,03%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	436,30 ETC	436,30 ETC	ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres	12 584	12 582	2		2	0,02%	NON	15
16	Gérants	2 537	2 538	(1)		(1)	0,00%	NON	16
17	Enseignants	2 716	2 716				0,00%	NON	17
18	Professionnels						0,00%	NON	18
19	Soutien						0,00%	NON	19
20	Total	17 837	17 836	1	\$ 1		0,01%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$	2 716	2 716				0,00%	NON	21

Cégep de Sherbrooke

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés	76	02
03 Total - Autres	76	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	254 342	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	254 342	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	254 342	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	50 398	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 MEES	1 918 793	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	1 969 191	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 835	23

Cégep de Sherbrooke

Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Autres actifs			
01 RISQ	125 010	145 845	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	125 010	145 845	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	125 010	145 845	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	14 836 476	5 052 759	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	14 836 476	5 052 759	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)	3 258 000	3 258 000	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	3 258 000	3 258 000	12

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION[illegible]

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

[illegible]

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

[illegible]

SOMMAIRE

34	Valeur nette des immobilisations corporelles	60 764 741	34
35	Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36	Valeur des immobilisations en cours de construction	\$	36
37	Total des immobilisations et constructions en cours	60 764 741	37
38	Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES

Billets à payer

[illegible]

Cégep de Sherbrooke

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 38

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
	Financé par le MEES	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												
35												
36												
37												
38												
39												
40												
41												
42												
43												
44												
45												
46												
47												
48												
49												
50												
51	Total		\$				\$	\$	\$	\$	\$	\$

52 Sous-total - Obligations financées par le MEES

53 Sous-total - Obligations financées par d'autres sources

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
	Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
54								
55								
56								
57								
58								
59								
60								
61								
62								
63								
64								
65								
66								
67								
68								
69								
70								
71								

72 Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES

73 Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources

Cégep de Sherbrooke

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Obligations découlant de contrats de location-acquisition										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin
74										
75										
76										
77										
78										
79										
80										
81										
82										
83										
84										
85										
86										
87										
88										
89										
90										
91	Total		\$				\$	\$	\$	\$
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES									
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources									
Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)										
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94										
95										
96										
97										
98										
99										
100										
101										
102										
103										
104										
105										
106										
107										
108										
109										
110										
111			\$				\$	\$	\$	
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MEES									
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources									

Cégep de Sherbrooke

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Emprunts classés à la juste valeur											
01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements de capital effectués	10 Variation de juste valeur au cours de l'exercice	11 Solde de fin	
114											114
115											115
116											116
117											117
118											118
119											119
120											120
121											121
122											122
123											123
124	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$	124
125 Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES											125
126 Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères											
01 Financé par le MEES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements de capital effectués	10 Variation de juste valeur au cours de l'exercice	11 Solde de fin	
127											127
128											128
129											129
130											130
131											131
132	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$	132
133 Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES											133
134 Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme				Reports de l'année antérieure				
135	Billets à payer		63 467 096	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(270 005)			135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)		(329 185)	Escompte/prime non amortie				136
137	Obligations							137
138	Fonds d'amortissement							138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition							139
140	Hypothèques							140
141	Emprunts classés à la juste valeur							141
142	Emprunts en devises étrangères							142
143	Total des dettes incluant la portion court terme		63 137 911					143
144	Portion à court terme des dettes long terme		4 706 010					144
145	Dette à long terme à l'état de la situation financière		58 431 901					145

Cégep de Sherbrooke

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		98,96%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	98,96%	4 889 036	02
03	Amortissement des actifs incorporels	98,96%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	100,00%	(25 165)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	100,00%	(49 058)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	100,00%	(15 494)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	100,00%	(87 725)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	100,00%	(7 031)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES	98,96%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	100,00%		11
12	Biens non capitalisables	100,00%		12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	98,96%		13
14	Moins-value sur les immobilisations	98,96%		14
15	Gains (perte) sur la cession d'immobilisations	98,96%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT	100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100,00%	254 342	18
19	Autres (note 1)	98,96%		19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		4 979 740	20

Cégep de Sherbrooke

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(5 085 304)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(73 072)			23
24 Total des montants à déduire			(5 158 376)	24
25 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(178 636)	25
26 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			22 905 195	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			22 726 559	27
Note 1				
28				28
29				29

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Cégep de Sherbrooke

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4	
01	10010	Norme réfection		5 016 818	5 016 818	01
02	10960	MAOB - Fonds de bibliothèque		118 085	118 085	02
03	10970	MAOB - Mobilier		103 371	103 371	03
04	10980	MAOB - Appareillage outillage		1 844 425	1 844 425	04
05	15001	Gestion agricole		6 514	6 514	05
06						06
07						07
08						08
09						09
10						10
11						11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18						18
19						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		\$	7 089 213	7 089 213	35

Le numéro du projet est unique. Il est composé de 5 chiffres dont les deux premiers correspondent à l'année de création du projet. Les trois derniers correspondent au numéro attribué lors du budget soumis à la Direction de l'expertise et du développement des infrastructures de l'enseignement supérieur.

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8.

Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «I» est ajouté, soit «10008I» et doit être inscrit séparément du capital.

Avant l'exercice 2010-2011, le numéro de projet était composé de 4 chiffres. Pour saisir les anciens numéros, ajoutez un «0» en troisième position. Par exemple l'ancien numéro de projet 0935 devient 09035.

Cégep de Sherbrooke

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2017	04	au 30 juin 2018	
		03		5 = 3 + 4	
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	\$	7 089 213	7 089 213	70

Cégep de Sherbrooke

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2017	04	au 30 juin 2018	
		03		5 = 3 + 4	
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	Sous-total	\$	7 089 213	7 089 213	102

Cégep de Sherbrooke

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 2018

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
01	10010	Norme réfection	52 906	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	10010	Norme réfection	4 963 912	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	10960	MAOB - Fonds de bibliothèque	118 085	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	03
04	10970	MAOB - Mobilier	103 371	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	04
05	10980	MAOB - Appareillage outillage	74 504	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	05
06	10980	MAOB - Appareillage outillage	872 086	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	06
07	10980	MAOB - Appareillage outillage	573 813	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	07
08	10980	MAOB - Appareillage outillage	11 130	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	08
09	10980	MAOB - Appareillage outillage	254 100	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	09
10	10980	MAOB - Appareillage outillage	593	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	10
11	15001	Gestion agricole	6 108	50	Équipements spécialisés - enseignement	11-80-230	Actualisation de programme en FT-Équipemer	11
12	15001	Gestion agricole	406	90	Autres équipements	11-80-230	Actualisation de programme en FT-Équipemer	12
13	10980	MAOB - Appareillage outillage	20 234	90	Autres équipements	11-80-230	Actualisation de programme en FT-Équipemer	13
14	10980	MAOB - Appareillage outillage	4 607	80	Équipements informatiques	01-80-137	Mise-à-jour des programmes - équipements P	14
15	10980	MAOB - Appareillage outillage	2 345	50	Équipements spécialisés - enseignement	01-80-137	Mise-à-jour des programmes - équipements P	15
16	10980	MAOB - Appareillage outillage	876	92	Équipements de communication multimédia	01-80-137	Mise-à-jour des programmes - équipements P	16
17	10980	MAOB - Appareillage outillage	2 566	50	Équipements spécialisés - enseignement	06-80-170	Actualisation de programme en TP-Équipemer	17
18	10980	MAOB - Appareillage outillage	4 650	92	Équipements de communication multimédia	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	18
19	10980	MAOB - Appareillage outillage	22 921	80	Équipements informatiques	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	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	Total de la page 46		7 089 213					35

Cégep de Sherbrooke

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 2018

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 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 46 et 47	7 089 213				70

Cégep de Sherbrooke

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 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 46,47 et 48	7 089 213				105

Cégep de Sherbrooke

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48 et 49	7 089 213				140

Cégep de Sherbrooke

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 2018

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	7 089 213				175

Cégep de Sherbrooke

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 46 à 51	7 089 213				210

Cégep de Sherbrooke

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Codes MEES		Description	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2018	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	586 186		2 315 300		1 307 500	5 016 818		(807 832)	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations			445 000		(445 000)				02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé			862 500		(862 500)				04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique									06
2015-2016		Allocations particulières									
07	15-70-035	Réfections aux édifices									07
2016-2017		Allocations particulières									
08	16-70-035	Réfections aux édifices									08
2017-2018		Allocations particulières									
09	17-70-035	Réfections aux édifices									09
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER		586 186	\$	3 622 800	\$	\$	5 016 818	\$	(807 832)	10

Cégep de Sherbrooke

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)

Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2017 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2018 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
PARC MOBILIER										
Allocations normalisées										
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	2 111 627		2 015 700	257 000	1 752 989		2 631 338	
12	70-073	Allocations - Développement informatique			192 000	(192 000)				
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières										
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipe	378 000	682 000			254 100		805 900	
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	10000				593		9 407	
2015-2016 Allocations particulières										
17	15-70-080	Rattrapage								
18	15-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19	15-70-094	FCAR-FCI								
20	15-71-000	Autres								
2016-2017 Allocations particulières										
21	16-70-080	Rattrapage								
22	16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23	16-70-094	FCAR-FCI								
24	16-71-000	Autres								
2017-2018 Allocations particulières										
25	17-70-080	Rattrapage		65 000		(65 000)				
26	17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27	17-70-094	FCAR-FCI								
28	17-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER		2 499 627	747 000	2 207 700	\$	\$	2 007 682	\$	3 446 645

Cégep de Sherbrooke

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)			Page 54						
Codes MEES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2017 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2018 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9
30 17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps		127 700				27 571		100 129
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
Parachèvements									
38 01-80-137	Mise-à-jour des programmes - équipements PT101-04	23 534					7 828		15 706
39 05-80-166	Mise à jour de programmes - Locaux	70 230							70 230
40 06-80-171	Mise à jour de programmes - Locaux	115 500							115 500
41 11-80-230	Actualisation de programme en FT-Équipement	36 303					26 748		9 555
42 15-80-253	Téléphonie IP et accès sans fil	131 200							131 200
43 16-80-258	Acquisition d'équipement pour LAAMS	207 737							207 737
44 06-80-170	Actualisation de programme en TP-Équipement		3 300				2 566		734
45									
46									
47									
48									
49									
50									
51									
52									
53									
54									
55									
56	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	584 504		127 700	3 300		64 713		650 791
57	Sous-total des allocations du MEES	3 670 317	747 000	5 958 200	3 300	\$	7 089 213	\$	3 289 604
Autres sources de financement			Autres encaissements						
58 00-00-901	Fonds de fonctionnement								
59 00-00-902	Fonds spéciaux								
60 00-00-903	Emprunt autofinancé								
61 00-00-904	Produits de la vente d'actifs								
62 00-00-905	Produits d'assurance								
63 00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								
64 00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires								
65 00-00-908	Dons								
66 00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES								
67 00-00-910	Autres sources		7 500						7 500
68	Sous-total: Autres sources de financement	\$	\$	7 500		\$	\$	\$	7 500
69	GRAND TOTAL	3 670 317	747 000	5 965 700	3 300	\$	7 089 213	\$	3 297 104
70 Moins:	Biens non capitalisables (code MEES 201)								
71	Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)								
72	Transfert CCTT (code MEES 203)								
73 Solde	Coûts capitalisées à la page 35 et page 36						7 089 213		

Collège Vanier

Rapport financier annuel

au 30 juin 2018

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Collège Vanier

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 1

			01	02		03		04		05		06		07		
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement				Fonds des immobilisations				Total				
				2018	2017			2018	2017			2018	2017			
Revenus																
Subventions																
- Gouvernement du Québec																
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	58 960 863	56 746 945			5 692 365	5 591 617			64 653 228	62 338 562	01		
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	229 823	235 303							229 823	235 303	02		
03	2	- Autres	note	70 536	140 036							70 536	140 036	03		
04	2	- Gouvernement fédéral	note	147 010	276 720							147 010	276 720	04		
05	2	Revenus provenant d'autres organismes	note											05		
06	2	Droits d'inscription et scolarité	note	1 143 653	1 029 437							1 143 653	1 029 437	06		
07	2	Vente de biens et services	note	6 024 763	5 554 302							6 024 763	5 554 302	07		
08	2	Locations	note	475 466	399 440							475 466	399 440	08		
Amortissement des apports reportés																
- Gouvernement du Québec																
09		- MEES	note					42 673	37 562			42 673	37 562	09		
10		- Autres	note											10		
11		- Entreprises du gouvernement	note					4 808	4 808			4 808	4 808	11		
12		- Gouvernement fédéral	note					179 556	164 546			179 556	164 546	12		
13		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note					67 428	61 320			67 428	61 320	13		
14		- Autres organismes	note					18 070	13 505			18 070	13 505	14		
15	2	Revenus d'intérêts	note	169 450	223 480			11 325	22 650			180 775	246 130	15		
16	2	Autres revenus	note	527 467	265 936			164 329	36 181			691 796	302 117	16		
17		Total		67 749 031	64 871 599			6 180 554	5 932 189			73 929 585	70 803 788	17		

Collège Vanier

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2018	2017	2018	2017	2018	2017	
Charges										
18	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	42 660 468	41 661 384			42 660 468	41 661 384	18
19	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	14 578 065	14 122 204			14 578 065	14 122 204	19
20	2	Communications et informations	note	707 619	750 490			707 619	750 490	20
21	2	Fournitures et matériel	note	2 711 808	2 586 916			2 711 808	2 586 916	21
22	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	4 691 253	4 502 784			4 691 253	4 502 784	22
23	2	Autres charges	note	328 647	398 362	21 106	20 835	349 753	419 197	23
24	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 426 097	1 178 664	1 426 097	1 178 664	24
25		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	16	166 053	100 081	222 214	100 097	388 267	25
26		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							26
27		Amortissement des immobilisations	note			4 556 288	4 523 931	4 556 288	4 523 931	27
28		Amortissement des actifs incorporels	note							28
29		Biens non capitalisables	note			165 231	191 079	165 231	191 079	29
30		Total des charges		65 677 876	64 188 193	6 268 803	6 136 723	71 946 679	70 324 916	30
Autres revenus (charges)										
31		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							31
32		- Moins-value sur les immobilisations	note							32
33		- Moins-value sur les placements	note							33
34		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note				1 865		1 865	34
35		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							35
36		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							36
37		- Gain (perte) de change	note	7 075	12 338			7 075	12 338	37
38		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		2 078 230	695 744	(88 249)	(202 669)	1 989 981	493 075	38

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Collège Vanier

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Page 3							
		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
		2018	2017	2018	2017	2018	2017		
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements	2 097 312	4 219 948	5 422 656	2 806 945	7 519 968	7 026 893	01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs							02	
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé	2 097 312	4 219 948	5 422 656	2 806 945	7 519 968	7 026 893	03	
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	2 078 230	695 744	(88 249)	(202 669)	1 989 981	493 075	04	
05	Apports reçus à titre de dotations							05	
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables							06	
07	Virements interfonds	(82 697)	(2 818 380)	82 697	2 818 380			07	
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice	4 092 845	2 097 312	5 417 104	5 422 656	9 509 949	7 519 968	08	

(a)

(a) Ce montant comprend -219700 \$ de surembauche

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Collège Vanier

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
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 Vanier

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2018	2017	2018	2017	2018	2017		
		ACTIF								
Actif à court terme										
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	16 648 175	15 431 807	(170 210)	(239 626)	16 477 965	15 192 181	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	1 399 688	2 109 909	708 256	872 287	2 107 944	2 982 196	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	1 293 686	1 120 943	378 682	448 340	1 672 368	1 569 283	05
06		- Stocks de fournitures	note	50 873	68 288			50 873	68 288	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note			2 645 103	2 764 345			08
09		- Charges payées d'avance	note	356 152	509 141			356 152	509 141	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	2	Total actif à court terme		19 748 574	19 240 088	3 561 831	3 845 346	20 665 302	20 321 089	11
Actif à long terme										
12	4	- Subventions à recevoir	note		0	21 331 802	19 283 141	21 331 802	19 283 141	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			49 214 197	49 383 634	49 214 197	49 383 634	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			62 505	83 340	62 505	83 340	16
17		Total de l'actif à long terme		\$	\$	70 608 504	68 750 115	70 608 504	68 750 115	17
18		Total de l'actif		19 748 574	19 240 088	74 170 335	72 595 461	91 273 806	89 071 204	18

Collège Vanier

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 989 981	493 075	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	(1 865)	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 - Gain ou perte de change	(7 075)	(12 338)	08
09 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(312 535)	(281 741)	09
10 - Amortissement des immobilisations	4 556 288	4 523 931	10
11 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	11
12 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	42 673	37 562	12
13 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		13
14 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	14
15 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(2 131 147)	(3 182 566)	15
- Autre élément hors caisse :			
16			16
17			17
18 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	(2 428 102)	(1 485 136)	18
19 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	1 730 918	111 757	19
Activités d'investissement en immobilisations			
20 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(4 571 195)	(7 063 034)	20
21 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	1 865	21
22 Acquisition d'actifs incorporels	0		22
23 Cession d'actifs incorporels	0		23
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
24			24
25 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(4 571 195)	(7 061 169)	25

Collège Vanier

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(Suite)

Activités de placement		01	02	
26	Acquisition de placements			26
27	Cession de placements			27
	Autre activité de placement			
28				28
29	Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	29
Activités de financement				
30	Variation des emprunts à court terme	5 184 930	(12 704 923)	30
31	Encaissement de dette à long terme	2 332 662	25 714 000	31
32	Remboursement de dette à long terme	(4 152 696)	(8 852 159)	32
33	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(17 262)	(133 713)	33
34	Escompte ou prime sur les obligations	0		34
35	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			35
36	Apports reçus à titre de dotations	0	0	36
37	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	37
38	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	771 348	1 164 879	38
	Autres éléments liés aux activités de financement			
39	Gain ou perte de change	7 075	12 338	39
40	Arroundissement	4		40
41	Flux de trésorerie liés aux activités de financement	4 126 061	5 200 422	41
42	Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	1 285 784	(1 748 990)	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	15 192 181	16 941 171	43
44	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	16 477 965	15 192 181	44
Trésorerie et équivalents de trésorerie		2018	2017	
45	Encaisse	17 391 098	16 629 865	45
46	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	120 278	74	46
47	Équivalents de trésorerie			47
48	Découvert bancaire			48
49	Chèques en circulation	(1 033 411)	(1 437 758)	49
50	Total	16 477 965	15 192 181	50
51	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			52
53	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			53

Collège Vanier

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2018

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2018-2019 04	2019-2020 05	2020-2021 06	2021-2022 07	2022-2023 08	Total 09	
01	Projets d'investissement	315-7		339 851					339 851	01
02	Projets d'investissement - additional restriction	328-7		500 000					500 000	02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			839 851	\$	\$	\$	\$	839 851	19

Collège Vanier

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

REVENUS

01 Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure

02	MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant
03	MEES - Subventions liées à la réforme
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale
05	Autres organismes du gouvernement du Québec
06	Subventions du gouvernement fédéral
07	Autres organismes
08	Droits d'inscription et de scolarité
09	Ventes de biens et services
10	Locations
11	Autres revenus
12	Facturation interne

TOTAL DES REVENUS

CHARGES

14 Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure

15	Salaires et avantages sociaux des enseignants
16	Coûts de convention des enseignants
17	Salaires et avantages sociaux des autres personnels
18	Coûts de convention des autres personnels
19	Communications et informations
20	Fournitures et matériel
21	Services, honoraires et contrats, locations
22	Autres charges
23	Facturation interne

TOTAL DES CHARGES

EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES

01	02	03	04	05	06	
Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
2018	2017	2018	2017	2018	2017	
54 107	333 667	96 853	41 204			01
55 175 095 (50)	52 753 828	3 634 858	3 618 246			02
70 536	140 036	229 823	235 303			03
147 010	276 720					04
						05
1 091 534	993 136	37 200	21 852	14 919	14 449	06
3 141 562	2 856 881	921 902	906 238	270 899	260 940	07
304 303	244 834					08
703 992	480 222					09
						10
						11
						12
60 688 089	58 079 324	4 920 636	4 822 843	285 818	275 389	13
						14
38 820 373	37 685 276	2 134 269	2 178 864	452 916	428 439	15
718 325	936 906					16
13 071 636	12 472 645	732 253	760 973	19 088	19 126	17
344 614	474 350					18
631 341	678 315	20 751	22 482			19
2 509 579	2 356 741	103 416	83 167	1 967	1 690	20
4 321 818	4 286 090	118 310	38 170	300		21
284 890	510 096	26 447	36 338			22
						23
60 702 576	59 400 419	3 135 446	3 119 994	474 271	449 255	24
(14 487)	(1 321 095)	1 785 190	1 702 849	(188 453)	(173 866)	25

Collège Vanier

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2018	2017	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	2 131 147	3 182 566	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 305 370	1 093 034	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	80 305	192 033	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	3 516 822	4 467 633	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	46 793	12 765	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	2 128 750	1 111 219	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MEES	5 692 365	5 591 617	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	42 673	37 562	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES			12
13	Total - MEES	42 673	37 562	13

Collège Vanier

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04
		2018	2017	2018	2017
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(721 343)	(894 136)		
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés				
Subvention à recevoir - Autres MEES :					
03	Subvention a recevoir pour le frais d'emission pour le dette a long terme FF-5			17 262	133 713
04	Correction pour la variation entre les interest courus des emprunts a long terme subventionnes par le MEES			(1 445)	(1 445)
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie	516 665	516 665		
06	- Vacances	1 296 299	1 296 299		
07	- Indemnités de départ	45 798	45 798		
08	- Assurance-traitement	154 540	154 590		
09	- Autres congés sociaux	1 727	1 727		
10	- Immobilisations			20 771 179	18 642 429
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			362 865	316 072
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	1 293 686	1 120 943	21 149 861	19 090 769
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir				
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir			560 623	640 712
17	Subventions (perçues en trop)				
18	Sous-total	\$	\$	560 623	640 712
AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir				
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	1 293 686	1 120 943	21 710 484	19 731 481
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	1 293 686	1 120 943	378 682	448 340
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			21 331 802	19 283 141
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$

Collège Vanier

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2018	2017	2018	2017	
01 Comptes à payer et frais courus	1 014 022	959 866	262 351	446 691	01
02 Comptes à payer lié au MEES					02
03 Salaires et avantages sociaux à payer	595 556	695 289			03
04 Vacances à payer	5 988 360	5 942 012			04
05 Provision pour congés de maladie non monnayables	501 794	525 233			05
06 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07 Autres provisions	547 035	817 007			07
08 Retenues sur contrat à payer					08
09 Autres éléments créditeurs	847 019	802 792			09
10 Total des créditeurs	9 493 786	9 742 199	262 351	446 691	10

Collège Vanier

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2018	2017	2018	2017	
Apports reportés					
Gouvernement du Québec					
MEES					
01 - Perfectionnement - Enseignants	34 693	34 383			01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	64 763	109 375			02
03 - Allocations spécifiques	973 142	1 656 647			03
04 - Sous-embauche		140 147			04
05 - Charges à la formation continue reportées					05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			261 727	287 139	06
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08 - Autres			0		08
09 Sous-total - MEES	1 072 598	1 940 552	261 727	287 139	09
10 Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec					10
11 Total - Gouvernement du Québec	1 072 598	1 940 552	261 727	287 139	11
Entreprises du gouvernement					
12 Solde de début			84 155	88 963	12
13 Redressement du solde de début					13
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(4 808)	(4 808)	15
16 Solde de fin	\$	\$	79 347	84 155	16
Gouvernement fédéral					
17 Solde de début			2 819 149	2 031 420	17
18 Redressement du solde de début					18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			605 865	952 275	19
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(179 556)	(164 546)	20
21 Solde de fin	\$	\$	3 245 458	2 819 149	21
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22 Solde de début			830 726	957 118	22
23 Redressement du solde de début			(76 143)	(88 962)	23
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			4 793	23 890	24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(67 428)	(61 320)	25
26 Solde de fin	\$	\$	691 948	830 726	26
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27 Solde de début			401 640	360 145	27
28 Redressement du solde de début			76 142		28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			143 430	55 000	29
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(18 070)	(13 505)	30
31 Solde de fin	\$	\$	603 142	401 640	31
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	1 072 598	1 940 552	4 881 622	4 422 809	32
Revenus reportés					
33 Droits de scolarité perçus d'avance	1 961 079	2 101 821			33

Collège Vanier

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018				
34	Autres revenus perçus d'avance	483 163	593 859	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 444 242	2 695 680	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

**Tableaux de saisie et de calculs du
rapport financier annuel**

**Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9
ne font pas partie intégrante
des états financiers audités**

Collège Vanier

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	21
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
#REF!	#REF!

Collège Vanier

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance							
Code		0410	0439	9080	2040		Bookstore	Cafeteria	Language School	Other	Other Daycare &		
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12		
01	Solde au 30 juin 2017	(23 266 129)	21 306 225	(376 870)			1 085 715	95 584	2 005 955		55 294	01	
02	Redressements affectant les années antérieures											02	
03	Solde au 30 juin 2017 redressé	(23 266 129)	21 306 225	(376 870)			1 085 715	95 584	2 005 955		55 294	03	
04	Résultats de l'année	(14 487)	1 785 190	(188 453)			114	60 710	253 085		26 511	04	
05	Apports de dotations											05	
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06	
07	Sous-total	(23 280 616)	23 091 415	(565 323)		\$	\$	1 085 829	156 294	2 259 040	\$	81 805	07
08	Acquisition d'immobilisations	(839)										(10 842)	08
09	Locations-acquisitions												09
10	Autres												10
11	Sous-total	\$	(839)	\$	\$	\$	\$	(10 842)	\$	\$	\$	11	
12	Solde au 30 juin 2018	(23 280 616)	23 090 576	(565 323)		\$	\$	1 085 829	145 452	2 259 040	\$	81 805	12

Centre de responsabilité										Total	
	Code	Library Restrictec	Sports Field	Aquatics	0000	0000	0000	0000	0000		
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2017	910 867	206 792	73 879						2 097 312	
14	Redressements affectant les années antérieures									\$	
15	Solde au 30 juin 2017 redressé	910 867	206 792	73 879						2 097 312	
16	Résultats de l'année		138 985	16 575						2 078 230	
17	Apports de dotations									\$	
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									\$	
19	Sous-total	910 867	345 777	90 454		\$	\$	\$	\$	4 175 542	
20	Acquisition d'immobilisations	(71 016)									(82 697)
21	Locations-acquisitions									\$	
22	Autres									\$	
23	Sous-total	(71 016)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	-	
24	Solde au 30 juin 2018	839 851	345 777	90 454	\$	\$	\$	\$	\$	4 092 845	

Collège Vanier

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3										
Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2017 06	Cert. de crédits reportées 2018 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	39 146 200	(611 300)	(1 233 315)	137 704		71 607	37 510 896	37 735 154	(224 258) 01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 233 315				1 233 315	718 325	514 990 02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	13 781 800	511 898	(468 422)			5 317 093	19 142 369	19 173 592	(31 223) 03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(206 300)		(30 900)				(237 200)		(237 200) 04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 475 300	829 282		1 646 347	973 142	6 815	2 984 602	3 013 004	(28 402) 05
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							54 107		54 107 06
07	Rétroactivité								62 501	(62 501) 07
08	TOTAL - Enseignement régulier	54 197 000	729 880	(499 322)	1 784 051	973 142	5 395 515	60 688 089	60 702 576	(14 487) 08
09 9090	Formation continue	686 900	2 346 629	562 829			1 188 925	4 785 283	3 094 155	1 691 128 09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	7 400	20 800		10 300			38 500	38 500	
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							96 853		96 853 11
12	Rétroactivité								2 791	(2 791) 12
13	TOTAL - Formation continue	694 300	2 367 429	562 829	10 300	\$	1 188 925	4 920 636	3 135 446	1 785 190 13
14 9080	Cours d'été						285 818	285 818	474 271	(188 453) 14
15 2040	Centres de transfert de technologie									
16 -	Cégep à distance									
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
18	Bookstore (Librairie Scholaire)						114	114		114 18
19	Cafeteria						88 970	88 970	28 260	60 710 19
20	Language School						1 277 546	1 277 546	1 024 461	253 085 20
21	Other									
22	Other Daycare & Vet Clinic						72 480	72 480	45 969	26 511 22
23	Library Restricted									
24	Sports Field Operation						171 163	171 163	32 178	138 985 24
25	Aquatics						251 290	251 290	234 715	16 575 25
26										
27										
28										
29										
30										
31	TOTAL - Services auxiliaires						1 861 563	1 861 563	1 365 583	495 980 31
32	TOTAL GLOBAL	54 891 300	3 097 309	63 507	1 794 351	973 142	8 731 821	67 756 106	65 677 876	2 078 230 32

Collège Vanier

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 4

FABES	Champ/ Code MEES	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)	
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	39 146 200	(611 300)		137 704			38 672 604	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								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 - E003								
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								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	39 146 200	(611 300)	\$	137 704	\$	\$	38 672 604	12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	1 956 700						1 956 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F 21 005	Section anglophone - F002								15
16	F 21 006	Éloignement - F003								16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002								18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	5 806 200	21 170					5 827 370	19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	2 401 100	8 788					2 409 888	20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	54 000						54 000	21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005								24
25	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								25
26	S 25 402	Allocations particulières au «S»								26
27	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007								27
28	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante								28
29	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure								29
30	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								30
31	A 12 000	Revenus récupérables					(468 422)		(468 422)	31
32		Sous-total:	10 218 000	29 958	\$	\$	(468 422)	\$	9 779 536	32
	7 000	SEGME								
33	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	3 563 800						3 563 800	33
34	B 22 002	Location de services au «B»								34
35	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004		16 640					16 640	35
36	B 22 004	Allocations particulières au «B»		465 300					465 300	36
37		Sous-total:	3 563 800	481 940	\$	\$	\$	\$	4 045 740	37

Collège Vanier

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

			Page 5						
			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
38 S	42 027	Atelier d'aide en français - S006							38
39 S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013				2 464			2 464
40 S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français							40
41 S	43 118	Gestion des programmes							41
42 S	43 119	Sanction des études							42
43 S	43 120	Programmes techniques							43
44 S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle							44
45 S	43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							45
46 S	43 150	Pôle de formation en création et arts numériques							46
47 S	43 160	Pôles régionaux		16 666				16 666	47
48 S	44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010							48
49 S	44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005		38 700				718	37 982
50 S	44 013	Évaluation systémique							50
51 S	44 018	Projets spéciaux de développement							51
52 S	44 021	Soutien à la recherche - S004		684				19	665
53 S	44 030	Conventions collectives		5 698		11 492		40 174	(22 984)
54 S	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		11 290				2 972	8 318
55 S	44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		1 990					1 990
56 S	44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							56
57 S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							57
58 S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	91 800						91 800
59 S	44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	144 400						144 400
60 S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				336 435			336 435
61 S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			62 500		107 735	17 265
62 S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	47 000			19 918		7 466	59 452
63 S	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale							63
64 S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003							64
65 S	45 032	Communautés culturelles - S024		19 740					19 740
66 S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	888 500			509 796		466 726	931 570
67 S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024		34 460				18 883	15 577
68 S	45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							68
69 S	45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							69
70 S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							70
71 S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		82 000				77 941	4 059
72 S	46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							72
73 S	46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							73
74 S	48 500	Réinvestissement au collégial - S034		591 997		574 751		170 000	996 748
75 S	48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	241 100			1 241			242 341
76 S	49 039	Effort institutionnel							76
77 S	49 041	Autres allocations (DPBF)							77
78 S	49 042	Autres allocations (DAEI)							78
79 S	49 045	Autres allocations (DRT)							79
80 S	49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026							80
81 S	49 400	Récupération « Autres »							81
82 S	50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		7 100		31 500			38 600
83 S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail		23 750		96 250		63 842	56 158
84		Sous-total (champ 8350):	1 475 300	834 075	\$	1 646 347	\$	973 142	2 982 580

Collège Vanier

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Page 6

			00	01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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								
85	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(163 000)						(163 000)	85
86	S 61 000	Dette à court terme - S023					(30 900)		(30 900)	86
87	S 61 010	Paie de vacances - S020	(43 300)						(43 300)	87
88		Sous-total:	(206 300)	\$	\$	\$	(30 900)	\$	(237 200)	88
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE								
89	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008								89
90	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049								90
91		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	91
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT								
92	F 31 001	Fixe	174 700						174 700	92
93	F 31 003	Rayonnement								93
94	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								94
95	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								95
96	A 31 006	Activités brutes - A001	225 800						225 800	96
97	A 31 007	Activités pondérées - A001	73 400						73 400	97
98	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								98
99	E 34 002	E pes (RAC)					36 882		36 882	99
100	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					730 628		730 628	100
101	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								103
104	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								104
105	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								105
106	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								106
107	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		835 029			674 897		1 509 926	107
108	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		286 092			212 640		498 732	108
109	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		108 853			72 137		180 990	109
110	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		758 097			(758 097)			110
111	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		259 734			(259 734)			111
112	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		98 824			(98 824)			112
113	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								113
114	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								114
115	E 50 100	Charges pour la formation continue	213 000				(793)		212 207	115
116	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								116
117	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								117
118	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements					(46 907)		(46 907)	118
119		Sous-total:	686 900	2 346 629	\$	\$	562 829	\$	3 596 358	119

Collège Vanier

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Page 7

FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							
120	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S015							
121	S 50 621	Reconnaissance des acquis - C014							
122	S 50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800		5 200			26 000
123	S 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique							
124	S 50 640	Représentation régionale - S021	7 400			5 100			12 500
125	S 57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017							
126	S 57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017							
127	S 57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique							
128		Sous-total:	7 400	20 800	\$	10 300	\$	\$	38 500
	9 090	CÉGEP À DISTANCE							
129	E 34 001	Cégep à distance - E pes DEC							
130	E 34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)							
131	A 34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)							
132	E 34 002	Cégep à distance - RAC (25%)							
133	E 34 002	Cégep à distance - RAC (50%)							
134	F 50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe							
135	B/S 34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES							
136	A 12 000	Revenus récupérables							
137		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							
138	E 11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers							
139	E 11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							
140	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							
141	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							
142	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							
143		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
144		Sous-total:	54 891 300	3 102 102	\$	1 794 351	63 507	973 142	58 878 118
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
145	S 59 100	DAEI							
146	S 59 110	DEC							
147	S 59 120	DAEI							
148	S 59 200	DPBF							
149	S 59 300	DRT							
150	S 59 400	DPFT							
151	S 59 450	Plan de rapprochement							
152		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
153		TOTAL	54 891 300	3 102 102	\$	1 794 351	63 507	973 142	

Collège Vanier

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100	1000	2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01	MEES			(297 979)		163 000					01
02	MEES - Autres	71 607									02
03	MEES - Autres revenus de transfert										03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité									229 823	04
05	Autres organismes gouv. prov.			70 536							05
06	Subventions du gouvernement fédéral			147 010							06
07	Autres organismes										07
08	Droits (insc. scol. et droits affér.)			571 065							08
09	Droits - étudiants étrangers		486 189						11 939	33 522	09
10	Droits - non-résidents du Québec		34 280						2 980	3 678	10
11	Ventes de biens et services		1 866 586	506 595		768 381			270 899	921 902	11
12	Locations		101 690			202 613					12
13	Intérêts			169 450							13
14	Variation - Subvention à recevoir										14
15	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										15
16	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										16
17	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										17
18	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement			(50)							18
19	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										19
20	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										20
21	Gain (perte) sur disposition de placement										21
22	Gain (perte) de change		7 075								22
23	Autres revenus		27 682	318 035		174 935		6 815			23
24	Facturation interne										24
25	TOTAL	71 607	\$ 2 523 502	1 484 662		\$ 1 308 929		\$ 6 815	285 818	1 188 925	25

Collège Vanier

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
26	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Services auxiliaires :							26
27	form. Continue	de technologie	Cégep à	Bookstore	Cafeteria	Language School	Other	Other Daycare &	Library Restricted	Sports Field	27
28	9350	2040	distance	(Librairie Scholaire)				Vet Clinic		Operation	28
29	MEES										29
30	MEES - Autres										30
31	MEES - Autres revenus de transfert										31
32	Min. Travail, Emploi et Solidarité										32
33	Autres organismes gouv. prov.										33
34	Subventions du gouvernement fédéral										34
35	Autres organismes										35
36	Droits (insc. scol. et droits affér.)										36
37	Droits - étudiants étrangers										37
38	Droits - non-résidents du Québec										38
39	Ventes de biens et services			114	88 970	1 277 546		72 480			39
40	Locations									171 163	40
41	Intérêts										41
42	Variation - Subvention à recevoir										42
43	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										43
44	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										44
45	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										45
46	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculer)										48
49	Gain (perte) sur disposition de placement										49
50	Gain (perte) de change										50
51	Autres revenus										51
52	Facturation interne										52
53	TOTAL			114	88 970	1 277 546		72 480		171 163	53
	\$	\$	\$				\$		\$		

Collège Vanier

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
54	Aquatics	Services auxiliaires									54
55											55
56	REVENUS									TOTAL	56
57	MEES									(134 979)	57
58	MEES - Autres									71 607	58
59	MEES - Autres revenus de transfert										59
60	Min. Travail, Emploi et Solidarité									229 823	60
61	Autres organismes gouv. prov.									70 536	61
62	Subventions du gouvernement fédéral									147 010	62
63	Autres organismes										63
64	Droits (insc. scol. et droits affér.)									571 065	64
65	Droits - étudiants étrangers									531 650	65
66	Droits - non-résidents du Québec									40 938	66
67	Ventes de biens et services	251 290								6 024 763	67
68	Locations									475 466	68
69	Intérêts									169 450	69
70	Variation - Subvention à recevoir										70
71	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										71
72	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										72
73	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										73
74	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement									(50)	74
75	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										75
76	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)										76
77	Gain (perte) sur disposition de placement										77
78	Gain (perte) de change									7 075	78
79	Autres revenus									527 467	79
80	Facturation interne										80
81	TOTAL	251 290	\$	\$	\$	\$	\$			8 731 821	81
82	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										82
83											83
84											84
85											85
							Total	\$			

Collège Vanier

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement					
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000
			01	02	03	04	05	06	07	08	09
01	100	Hors cadres et cadres			96 813	37 211	3 964	286 466	858 636	287 616	250 559
02	120	Personnel de gérance					79 528		69 719	83 986	73 137
03	140	Personnel enseignant	34 157 781				325 120		47 284	35 949	
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	26 977								
05	170	Personnel professionnel			67 970	287 021	71 936	1 537 853	351 853	13 361	
06	200	Personnel de soutien			1 303 383	917 296	2 906	528 089	945 626	242 828	300 668
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 550 396				34 461		5 008	3 454	
08	300	Av. sociaux - autres personnels			173 944	144 808	20 539	267 058	258 345	72 971	75 738
09	300	Coûts de conv. - enseignants	718 325								
10	300	Coûts de conv. - autres pers.									
11		Sous-total:	38 453 479	\$	1 642 110	1 386 336	538 454	2 619 466	2 536 471	740 165	700 102
AUTRES CHARGES											
12	400	Autres dépenses du code 400			116 904	57 422	27 430	156 689	76 584	5 452	4 454
13	511	Combustible - Huile									
14	512	Combustible - Gaz									
15	520	Électricité									
16	540	Matériel didactique et spécialisé			184 491		89 291	125 928	2 578	6	478
17	500	Autres dépenses du code 500			19 573	35 524	11 104	19 022	61 993	27 510	13 779
18	620	Honoraires professionnels			1 050			150	14 849	31 678	
19	630	Locations			56 386			29 472			
20	640	Transport étudiant et stages			282 864						
21	650	Contrats			88 357	199 308	32 729	300 209	52 927	12 959	236 816
22	600	Autres dépenses du code 600			12 428		1 187	65 805	10 963	11 649	
23	730	Intérêts									16
24	700	Autres dépenses du code 700			40 187		159 614		2 430		446
25		Moins-value sur les placements									
26		Pertes sur interventions financières garanties									
27	779	Facturation interne			(256 392)	(91 800)		(594 258)			
28		Mauvaises créances - débiteurs									10 255
29		Sous-total:	\$	\$	545 848	200 454	321 355	103 017	222 324	89 254	266 244
30		Total	38 453 479	\$	2 187 958	1 586 790	859 809	2 722 483	2 758 795	829 419	966 346

Collège Vanier

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			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	Hors cadres et cadres	48 870	0		48 870		62 230	218 818	101 331	31
32	120	Personnel de gérance		150 054					81 883		32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							0	204 250	35
36	200	Personnel de soutien	321 236	823 601	132 670	40 192		48 119	96 646	162 644	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							0		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	44 870	118 566	15 278	10 348		12 437	41 877	49 630	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							344 614		40
41		Sous-total:	414 976	1 092 221	147 948	99 410	\$	122 786	783 838	517 855	\$ 41
42	400	Autres dépenses du code 400	67 853	(6 292)				1 030	70 481	3 603	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			320 551						44
45	520	Électricité			913 371						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	79 823	8 281				1 237	1 494	1 369	46
47	500	Autres dépenses du code 500	312 922	172 206	20 429	1 802	6 231	3 803	10 657	292	47
48	620	Honoraires professionnels						1 974	5 995	2 620	48
49	630	Locations				399			14 670		49
50	640	Transport étudiant et stages									50
51	650	Contrats	6 282	536 649		632 108	918 401	(21 593)	7 953	312 064	51
52	600	Autres dépenses du code 600		500				20 106	212 518		52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	18 464	2 883					84 868		54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne		(510 320)						(228 605)	57
58		Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	485 344	203 907	1 254 351	634 309	924 632	6 557	408 636	91 343	\$ 59
60		Total	900 320	1 296 128	1 402 299	733 719	924 632	129 343	1 192 474	609 198	\$ 60

Collège Vanier

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			Page 13									
			Rétroactivité salariale Enseignement régulier									
			Opérations de financement 8300 et 8900 19	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350 20	Formation continue 9090 21	Alloc. Spéciales form. Continue 9350 22	Cours d'été 9080 23	Centres de technologie 2040 24	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Financés MEES 27	Autres sources 28
61	100	Hors cadres et cadres			139 797						7 049	61
62	120	Personnel de gérance			109 178						2 267	62
63	140	Personnel enseignant		524 909	1 907 495		402 645				53 185	63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement										64
65	170	Personnel professionnel		293 803	164 096							65
66	200	Personnel de soutien		167 536	243 864		17 061					66
67	300	Av. sociaux - enseignants		55 849	223 983		50 271					67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		54 733	75 318		2 027					68
69	300	Coûts de conv. - enseignants										69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.										70
71		Sous-total:	\$	1 096 830	2 863 731	\$	472 004	\$	\$	\$	62 501	\$ 71
AUTRES CHARGES												
72	400	Autres dépenses du code 400		49 731	20 751							72
73	511	Combustible - Huile										73
74	512	Combustible - Gaz										74
75	520	Électricité										75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		53 469	22 527							76
77	500	Autres dépenses du code 500		10 365	79 729	1 160	1 967					77
78	620	Honoraires professionnels			15 897							78
79	630	Locations		1 704								79
80	640	Transport étudiant et stages		8 122	714							80
81	650	Contrats		145 681	59 471	24 840	300			73 879		81
82	600	Autres dépenses du code 600			4 888	12 500						82
83	730	Intérêts										83
84	700	Autres dépenses du code 700		(34 273)	26 447							84
85		Moins-value sur les placements										85
86		Pertes sur interventions financières garanties										86
87	779	Facturation interne		1 681 375								87
88		Mauvaises créances - débiteurs										88
89		Sous-total:	\$	1 916 174	230 424	38 500	2 267	\$	\$	73 879	\$	\$ 89
90		Total	\$	3 013 004	3 094 155	38 500	474 271	\$	\$	73 879	62 501	\$ 90
91				Contrats d'affiliation --->		73 879		Primes de monitorat --->				91

Collège Vanier

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 14

		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
		Rétroactivité salariale						Services auxiliaires					
92		Formation continue		Bookstore	Cafeteria	Language School	Other	Other Daycare &	Library Restricted	Sports Field	Aquatics	92	
93		Financés	Autres										
94		MEES - MSS (EQ)	sources	(Librairie Scholaire)				Vet Clinic		Operation		93	
												94	
TRAITEMENTS													
95	100	Hors cadres et cadres				43 902						95	
96	120	Personnel de gérance				38 851						96	
97	140	Personnel enseignant	2 791			477 489						97	
98	144	Contrats et hon. d'enseignement										98	
99	170	Personnel professionnel										99	
100	200	Personnel de soutien				77 468		1 111		11 381	195 834	100	
101	300	Av. sociaux - enseignants				57 096						101	
102	300	Av. sociaux - autres personnels				18 896		127		1 309	21 595	102	
103	300	Coûts de conv. - enseignants										103	
104	300	Coûts de conv. - autres pers.										104	
105		Sous-total:	2 791	\$	\$	\$	713 702	\$	1 238	\$	12 690	217 429	105
AUTRES CHARGES													
106	400	Autres dépenses du code 400				55 427						100	106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé		0	679	28 557		23 719		9 193	15 570		110
111	500	Autres dépenses du code 500						19 128					111
112	620	Honoraires professionnels				42 305							112
113	630	Locations								10 295			113
114	640	Transport étudiant et stages				92 731							114
115	650	Contrats			27 581	77 913							115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700				13 826		1 884			1 616		118
119		Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne											121
122		Mauvaises créances - débiteurs											122
123		Sous-total:	\$	\$	\$	28 260	310 759	\$	44 731	\$	19 488	17 286	123
124		Total	2 791	\$	\$	28 260	1 024 461	\$	45 969	\$	32 178	234 715	124

Collège Vanier

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

[illegible]

Collège Vanier

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MEES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2017 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(894 136)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			101 400	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2017 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(792 736)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		54 891 300		04
05 Certifications de crédits - année courante		3 102 102		05
06 Lettres d'autorisation				06
07 Financement (récupération) du Ministère		63 507		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		58 056 909		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			58 056 909	15
16 SOUS-TOTAL			57 264 173	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			57 985 516	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018			(721 343)	18

Collège Vanier

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Solde au 30 juin 2017	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2018	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	(29 557)	38 705	9 148	19 879	29 027	01
02	- «A» de FABES	265 774		265 774	(317 858)	(52 084)	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2014-2015						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017	(8 412)	8 412				05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018				71 607	71 607	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08							08
09							09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	Sous-total	227 805	47 117	274 922	(226 372)	48 550	18
AUTRES							19
20	- Vente de biens et services	1 041 177		1 041 177	(457 444)	583 733	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	308 298		308 298	(125 221)	183 077	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ						24
25	- Congés anticipés ou différés	367 905		367 905	38 158	406 063	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	164 724		164 724	13 541	178 265	26
27	Sous-total - Autres	1 882 104	\$	1 882 104	(530 966)	1 351 138	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	2 109 909	47 117	2 157 026	(757 338)	1 399 688	28

Collège Vanier

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 18

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
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
01	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027									01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029	2 464		2 464		2 464				2 464 02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031									03
04	S	Gestion des programmes	43 118									04
05	S	Sanction des études	43 119									05
06	S	Programmes techniques	43 120									06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130									07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140									08
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150									09
10	S	Pôles régionaux	43 160	16 666		16 666		16 666		16 666		10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011									11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	38 700		38 700	37 982	718		718		12
13	S	Évaluation systémique	44 013									13
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018									14
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021	684		684	665	19		19		15
16	S	Conventions collectives	44 030	5 698	11 492	17 190	(22 984)	40 174		40 174		16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	11 290		11 290	8 318	2 972		2 972		17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	1 990		1 990	1 990					18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041									19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100									20
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	91 800		91 800	91 800					21
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	144 400		144 400	144 400					22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		336 435	336 435	336 435					23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	62 500	125 000	17 265	107 735		107 735		24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise	44 164	47 000	19 918	66 918	59 452	7 466		7 466		25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165									26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019									27
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032	19 740		19 740	19 797	(57)				(57) 28
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	888 500	509 796	1 404 561	933 042	471 519	4 793	466 726		29
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	34 460		34 460	15 577	18 883		18 883		30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036									31
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037									32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039									33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	82 000		82 000	4 059	77 941		77 941		34
35	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010									35
36	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040									36
37	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	591 997	574 751	1 166 748	996 748	170 000		170 000		37
38	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	241 100	1 241	242 891	242 891					38
39	S	Effort institutionnel	49 039									39
40	S	Autres allocations (DPBF)	49 041									40
41	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									41
42	S	Autres allocations (DRT)	49 045									42
43	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102									43
44	S	Récupération « Autres »	49 400									44
45	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	7 100	31 500	38 600	69 409	(30 809)				(30 809) 45
46	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624	23 750	96 250	120 000	56 158	63 842		63 842		46
47		TOTAL		2 309 375	1 646 347	6 815	3 962 537	3 013 004	949 533	4 793	973 142	\$ (28 402) 47

Collège Vanier

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Montants en transit			CHAMP 8350								
			01	02	03	04	05	06	07	08	09
Description			Codes du Ministère	Compte à payer Solde début	Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	Allocations	Autres encaissements	Montants versés aux bénéficiaires totaux	Récupération du Ministère	Compte à payer - Solde à la fin	Montants engagés
01 S	DAEI		59 100							0	01
02 S	DEC		59 110							0	02
03 S	DAEI		59 120							0	03
04 S	DPBF		59 200							0	04
05 S	DRT		59 300							0	05
06 S	DPFT		59 400						0	0	06
07 S	Plan de rapprochement		59 450							0	07
08	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 08

Provisions à payer						
Enseignants			Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables					09
10	- Congés de maladie non-monnayables		446 222	46 581	492 803	10
11	- Vacances		3 979 071	481 803	4 460 874	11
12	- Temps supplémentaire					12
13	- Indemnités de départ					13
14	- Assurance-traitement		70 641	7 368	78 009	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		38 169	3 970	42 139	15
16	Total		4 534 103	539 722	5 073 825	16
Autres personnels			Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables		69 336	7 974	77 310	17
18	- Congés de maladie non-monnayables		8 064	927	8 991	18
19	- Vacances		1 369 943	157 543	1 527 486	19
20	- Temps supplémentaire		183 987	21 159	205 146	20
21	- Indemnités de départ		44 648	5 135	49 783	21
22	- Assurance-traitement		68 638	7 893	76 531	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		16 248	1 869	18 117	23
24	Total		1 760 864	202 500	1 963 364	24
Sommaire			Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables		69 336	7 974	77 310	25
26	- Congés de maladie non-monnayables		454 286	47 508	501 794	26
27	- Vacances		5 349 014	639 346	5 988 360	27
28	- Temps supplémentaire		183 987	21 159	205 146	28
29	- Indemnités de départ		44 648	5 135	49 783	29
30	- Assurance-traitement		139 279	15 261	154 540	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		54 417	5 839	60 256	31
32	Total		6 294 967	742 222	7 037 189	32

Collège Vanier

Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 20

													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 - S015	50 612										01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	20 800	5 200		26 000	26 000					03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	7 400	5 100		12 500	12 500					05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650										06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08
09		TOTAL		28 200	10 300	\$	38 500	38 500		\$	\$	\$	\$ 09

Collège Vanier

Tableau F11 – Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à l'analyse RFA antérieures	
ENSEIGNEMENT RÉGULIER	01	02	03	04
01 Masse salariale des enseignants - E002	11 000	140 147	(2 443)	137 704
02				
03 Atelier d'aide en français - S006	42 027			
04 Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029	2 464		2 464
05 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06 Gestion des programmes	43 118			
07 Sanction des études	43 119			
08 Programmes techniques	43 120			
09 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10 Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11 Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			
12 Pôles régionaux	43 160			
13 Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011			
14 Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012			
15 Évaluation systémique	44 013			
16 Projets spéciaux de développement	44 018			
17 Soutien à la recherche - S004	44 021			
18 Conventions collectives	44 030	11 492		11 492
19 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032			
20 Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033			
21 Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
22 Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
23 NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105			
24 Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160			
25 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	336 435		336 435
26 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500		62 500
27 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	19 918		19 918
28 Mobilité étudiante inter-régionale	44 165			
29 Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
30 Communautés culturelles - S024	45 032			
31 Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	509 796		509 796
32 Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035			
33 Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			
34 Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
35 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
36 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
37 Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
38 Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
39 Réinvestissement au collégial - S034	48 500	574 751		574 751
40 Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	1 241		1 241
41 Effort institutionnel	49 039			
42 Autres allocations (DPBF)	49 041			
43 Autres allocations (DAEI)	49 042			
44 Autres allocations (DRT)	49 045			
45 Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102			
46 Récupération « Autres »	49 400			
47 Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	31 500		31 500
48 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624	96 250		96 250
49 TOTAL (Lignes 3 à 48)		1 646 347	\$	1 646 347

Page 21

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à l'analyse RFA antérieures	
FORMATION CONTINUE	05	06	07	08
Dév. prog. en formation courte - S015	50 612			01
Reconnaissance des acquis - C014	50 621			02
Entrevues de validation de la RAC	50 622	5 200		5 200 03
Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			04
Représentation régionale - S021	50 640	5 100		5 100 05
Soutien et développement pour la formation technique -	57 650			06
Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655			07
Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			08
TOTAL		10 300	\$	10 300 09
				10
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			11
A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			12
B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			13
TOTAL		\$		\$ 14
				15
Grand total		1 656 647	\$	1 656 647 16
				17
				18
				19
				20
				21
				22
				23
				24
				25
				26
				27
				28
				29
				30
				31
				32
				33
				34
				35
				36
				37
				38
				39
				40
				41
				42
				43
				44
				45
				46
				47
				48
				49

Collège Vanier

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		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. E002)	34 157 781	436,28 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	26 977			02
03	Sous-total	34 184 758	436,28 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	34 184 758	436,28 ETC	78 355	10,39%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	34 184 758	436,28 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		436,28 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		432,08 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		432,08 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		(4,20) ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2017 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		1,66 ETC	(Surembauche)	15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures			Sous-embauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2018		(2,54) ETC	(219 700)	18

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

16 **FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**

18 TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT

22 Informations supplémentaires
 23 Taux de CSST
 24 Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)
 25 Date de début de contrat des enseignants

37 373 192	\$	37 373 192

38 606 507	\$	38 606 507	18

19
20
21

Collège Vanier

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		01	02	03	04	05	06	07	08	09	Page 24
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 77.16)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008										01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x77.16)								02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 77.16)								03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 77.16)								04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 77.16)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 77.16)		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 l'exécution de l'entente		TOTAL		\$ 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A			Subvention fédérale	TOTAL (6) - (7) - (8)		09

Collège Vanier

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	(331)	245	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables	(23 361)		02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables		(71)	03
04 Garantie de traitement	563 339	199 499	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	(60 546)	39 140	05
06 Maternité, paternité et adoption	69 281	(930)	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	1 963	3 817	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	6 467		09
10 Congés de maladie monnayables		78 115	10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres		(24 321)	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		1 055	12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : Vacations Support-Prof, Social days, overtime, refundable sick days		(73 822)	15
16 Sous-total des dépenses salariales	556 812	222 727	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	65 890	18 023	17
18 Total des dépenses salariales	622 702	240 750	18
19 Hygiène et sécurité	11 079	8 447	19
20 Perfectionnement local	84 544	34 952	20
21 Autre non salariale :			21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	718 325	284 149	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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 (E003, par. 4)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		15 186	33
34 Mise en disponibilité		35 279	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	\$	50 465	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	50 465	40
41 Frais de déménagement		10 000	41
42 Frais de déplacem			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	60 465	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	718 325	344 614	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		90 827	45
46 Gérant		(20 779)	46
47 Professionnel		66 785	47
48 Soutien		207 781	48
49 Total		344 614	49

Collège Vanier

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 2018

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)																
DEC à temps plein																
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01	«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)	01
02	Cas Numéro de programme		Allocation «Epes»							Epes 77,16 \$/pes C7 x C8 x 77.16						02
Sans cert. de crédit																
03	7						1,00	9 469 Pes		730 628					730 628	03
04	7														04	
05	7														05	
06	7														06	
avec cert. crédit																
07	7															07
08	7														08	
09	7														09	
10	7														10	
11	TOTAL		\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		9 469 Pes		730 628					730 628	11

Epes
77,16 \$/pes
% x C8 x 77.16

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)						Pes						
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						478 Pes	36 882					
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)						Pes						
15		TOTAL							36 882					

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)														
			CFC allouées	Rémunération normalisée	Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total				CFC reportées de l'année antérieure	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées cumulatives	CFC reportées (en dollar)
16			4,75 CFC	86 496	205 428	6 779	212 207						0,00 CFC	\$

Collège Vanier

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 2018

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)														
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
Cas	«Nej» AEC	17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B		Total	Subvention (Champs 9090)
	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements					84,40 \$/pes C7 x C8 x 84.4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18.0187) + (C9 x 00,001)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0.6065			
AEC à temps plein														
2							k							
2							k							
2							k							
2							k							
2							k							
2							k							
TOTAL		\$		\$			Pes	Pes	\$	\$	\$		\$	\$
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»				TOTAL	
	Epes	A	B	Récupération										
		84,40 \$/pes C7 x C8 x 84.4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18.0187) + (C9 x 00,001)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0.6065		\$30 C8 x 30								
AEC à temps partiel (été et automne)														
2							k							
2							k							
2							k							
2							k							
2							k							
2							k							
AEC à temps partiel (hiver)														
2							k							
2							k							
2							k							
2							k							
2							k							
2							k							
TOTAL		\$		\$			Pes	Pes	\$	\$	\$		\$	\$

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 2018

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN															
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»				Subvention (Champs 9090)	
										Epes	A	B	Majoration		Total
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84.4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18.0187) + (C9 x 00.001)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0.6065	6,60% (selon col. 2)		

EMPLOI-QUÉBEC

39	2	ELC1P(2005)	x		0,88	166 Pes	9 130 Pes	12 329	9 273	5 537	1 791	28 930
40	2	JEEK0K(2015)			0,88	551 Pes	7 163 Pes	40 924	14 856	4 344		60 124
41	2	JEEK0K(2001)			0,88	319 Pes	4 147 Pes	23 693	8 601	2 515		34 809
42	2	LCA6A(2013)	x		0,88	60 Pes	600 Pes	4 456	1 494	364	417	6 731
43	2	LCAAV(2005)			0,88	83 Pes	830 Pes	6 165	2 067	503		8 735
44	2	LCE2S(2001)			0,88	100 Pes	1 200 Pes	7 427	2 627	728		10 782
45	2	LEA2B(2001)	x		0,88	57 Pes	1 482 Pes	4 234	2 047	899	474	7 654
46	2	LEA8F(2002)	x		0,88	67 Pes	1 742 Pes	4 976	2 406	1 057	557	8 996
47	2			1116655	k							
		Sous-total		1 116 655		1 403 Pes	26 294 Pes	104 204	43 371	15 947	3 239	166 761

ENVELOPPE MEES

2	ELC1P(2005)	x			0,88	996 Pes	54 780 Pes	73 975	55 635	33 224	10 747	173 581	
49	2	JEEK0K(2015)			0,88	1 753 Pes	22 789 Pes	130 199	47 266	13 822		191 287	
50	2	JEEK0K(2001)			0,88	2 310 Pes	30 030 Pes	171 568	62 284	18 213		252 065	
51	2	LCA6A(2013)	x		0,88	1 045 Pes	10 450 Pes	77 614	26 019	6 338	7 258	117 229	
52	2	LCAAV(2005)			0,88	735 Pes	7 350 Pes	54 590	18 301	4 458		77 349	
53	2	LCE2S(2001)			0,88	506 Pes	6 072 Pes	37 582	13 295	3 683		54 560	
54	2	LEA2B(2001)	x		0,88	843 Pes	21 918 Pes	62 611	30 269	13 293	7 007	113 180	
55	2	LEA8F(2002)	x		0,88	1 237 Pes	32 162 Pes	91 874	44 417	19 506	10 283	166 080	
56	2	NNC0C(2008)			0,88	24 Pes	792 Pes	1 783	977	480		3 240	
57	2			1229974		k							
58	2					k							
59	Sous-total			1 229 974	\$		9 449 Pes	186 343 Pes	701 796	298 463	113 017	35 295	1 148 571

60	TOTAL MEES+EQ	2 346 629	\$	\$	TOT. MIN.+EQ	10 852 Pes	212 637 Pes	806 000	341 834	128 964	38 534	1 315 332

61	TOTAL (ligne 60, colonnes 2, 3 et 4)	2 346 629	Total en incluant le temps partiel	2 189 648	2 189 648

62	Total des virements	→	Doit être égal à 0	Réservé MEES
63	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 63 colonne 15 est réservée au MEES)			

64	Solde d'allocations - enveloppes régionale	(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)	156 981	CC à reporter	Récupération
65	Solde d'allocations - priorités ministérielles				156 981

Collège Vanier

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 2018

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																			
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15				
66	Cas	Cas de financement		Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	66			
										Epes	A	B	Majoration	Récupération					
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84.4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18.0187) + (C8 x 00,001)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0.6065	6,60% (selon col.2)	\$30 C8 x 30					
67	4, 5	Cas particuliers		LCA6A(2013)	x		0,88	4 Pes	40 Pes	297	100	24	28	(120)	67				
68		Cas particuliers					0,88	21 Pes	258 Pes	1 560	556	156		(630)	68				
69		Cas particuliers					k								69				
70		Cas particuliers					k								70				
71		Cas particuliers					k								71				
72		Cas particuliers					k								72				
73		Cas particuliers					k								73				
74		Cas particuliers					k								74				
75		Insc. sans identification et cours hors programme					k	Pes	Pes						75				
76		Cours préalables					k								76				
AEC à temps partiel (été et automne)																			
77	4, 5	Cas particuliers					0,88	25 Pes	313 Pes	1 857	666	190			77				
78		Cas particuliers					k								78				
79		Cas particuliers					k								79				
80		Cas particuliers					k								80				
81		Cas particuliers					k								81				
82		Cas particuliers					k								82				
83		Cas particuliers					k								83				
84		Cas particuliers					k								84				
85		Insc. sans identification et cours hors programme					k	Pes	Pes						85				
86		Cours préalables					k								86				
87	Sous-total							50 Pes	611 Pes	3 714	1 322	370	28	(750)	87				
88	89	«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	89			
		Cas de financement			Numéro de programme					Epes	A			Récupération					
										77,16 \$/pes C7 x C8 x 77.16	16,3812 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 163812) + (C9 x 00,001)			\$30 C8 x 30					
90	11	Cas particuliers					0,88	13 842 Pes	171 890 Pes	939 883	345 009			(415 260)	90				
91		Cas particuliers					k								91				
92		Cas particuliers					k								92				
93		Cas particuliers					k								93				
94	Sous-total							13 842 Pes	171 890 Pes	939 883	345 009	(415 260)					94		
95	TOTAL							13 892 Pes	172 501 Pes	943 597	346 331	370	28	(416 010)	874 316	95			

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 2018

Page 30

[illegible]

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

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								(Milliers \$)	57 903,239	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2017								1 657	(2)	02	
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018								973	(3)	03	
04	Total pris en considération								58 587	(4) = (1) + (2) - (3)		04
05	Solde dû au 30 juin 2017								(793)	(5)	05	
06	Solde antérieur pris en considération								(2 450)	(6) = (5) - (2)		06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)
07	Solde antérieur			(2 450)		(2 450,0)	(2 450,0)	(2 450,0)				(1,5)
08	Juillet	1,50%	1,50%			(2 450,0)	878,8	(1 571,2)				(1,0)
09		1,50%	3,00%			(2 450,0)	878,8	(692,4)	1 790,1	1 790,1	1,51800%	(1,6)
10	Août	1,50%	4,50%			(2 449,0)	879,8	187,4		1 790,1		(1,0)
11		1,50%	6,00%		65,0	(2 448,0)	879,8	1 067,2	1 789,0	3 579,1	1,55000%	(1,7)
12	Septembre	3,50%	9,50%			(2 445,6)	2 053,0	3 120,2		3 579,1		(0,3)
13		3,50%	13,00%			(2 443,3)	2 052,8	5 173,0	4 175,0	7 754,1	1,66200%	(1,7)
14	Octobre	4,00%	17,00%			(2 438,1)	2 348,7	7 521,7		7 754,1		(0,2)
15		4,00%	21,00%		55,3	(2 432,8)	2 348,8	9 870,5	4 753,8	12 507,9	1,62000%	(1,8)
16	Novembre	4,00%	25,00%			(2 427,7)	2 348,6	12 219,1		12 507,9		(0,2)
17		4,00%	29,00%			(2 422,4)	2 348,7	14 567,8	4 660,2	17 168,1	1,61800%	(1,9)
18	Décembre	4,00%	33,00%			(2 417,2)	2 348,7	16 916,5		17 168,1		(0,2)
19		4,00%	37,00%			(2 411,9)	2 348,8	19 265,3	4 547,8	21 715,9	1,74100%	(1,9)
20	Janvier	4,00%	41,00%			(2 406,7)	2 348,7	21 614,0		21 715,9		(0,1)
21		4,00%	45,00%			(2 401,6)	2 348,6	23 962,6	5 885,5	27 601,4	1,88000%	(2,9)
22	Février	4,00%	49,00%			(2 352,5)	2 392,5	26 355,1		27 601,4		(1,0)
23		4,00%	53,00%		602,0	(2 303,5)	2 392,5	28 747,6	4 644,1	32 245,5	1,87800%	(2,8)
24	Mars	4,50%	57,50%			(2 532,6)	2 407,3	31 154,9		32 245,5		(0,9)
25		4,50%	62,00%	(592,3)	125,8	(2 761,5)	2 407,5	33 562,4	5 536,8	37 782,3	1,93100%	(3,4)
26	Avril	6,00%	68,00%			(2 671,9)	3 604,9	37 167,3		37 782,3		(0,5)
27		6,00%	74,00%			(2 582,3)	3 604,8	40 772,1	6 343,0	44 125,3	1,94100%	(2,7)
28	Mai	6,50%	80,50%			(2 485,1)	3 905,3	44 677,4		44 125,3		0,4
29		6,50%	87,00%		0,7	(2 387,9)	3 905,4	48 582,8	7 624,9	51 750,2	1,95100%	(2,6)
30	Juin	6,50%	93,50%			(2 290,7)	3 905,3	52 488,1		51 750,2		0,6
31		6,50%	100,00%			(2 193,5)	3 905,4	56 393,5	6 235,3	57 985,5	1,96500%	XXXXX
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(3 042,3)	848,8	(2 193,5)	56 393,5	56 393,5	57 985,5	57 985,5	xxxxx	(30,9)
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(30,9)		

Collège Vanier

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		2 301 384		139 797			43 902		2 485 083	01
02	Gérants		538 307		109 178			38 851		686 336	02
03	Enseignants	34 157 781	408 353	524 909	1 907 495		402 645	477 489		37 878 672	03
04	Professionnels		2 534 244	293 803	164 096					2 992 143	04
05	Soutien		5 865 904	167 536	243 864		17 061	285 794		6 580 159	05
06	TOTAL	34 157 781	11 648 192	986 248	2 564 430	\$	419 706	846 036	\$	50 622 393	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	2 485 083	2 483 941	1 142					1 142	0,05%	NON	07
08	Gérants	686 336	686 339	(3)					(3)	0,00%	NON	08
09	Enseignants	37 878 672	37 909 263	(30 591)	9 335		(47 831)		7 905	0,02%	NON	09
10	Professionnels	2 992 143	2 979 564	12 579	12 650				(71)	0,00%	NON	10
11	Soutien	6 580 159	6 579 503	656					656	0,01%	NON	11
12	Total	50 622 393	50 638 610	(16 217)	21 985	\$	(47 831)	\$	9 629	0,02%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	34 157 781	34 196 380	(38 599)	9 335		(47 831)		(103)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	436,28 ETC	438,77 ETC	(2,49) ETC	(0,08) ETC				(2,41) ETC	-0,55%	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	7 049	7 049					0,00%	NON	15
16	Gérants	2 267	2 267					0,00%	NON	16
17	Enseignants	55 976	55 976					0,00%	NON	17
18	Professionnels							0,00%	NON	18
19	Soutien							0,00%	NON	19
20	Total	65 292	65 292	\$		\$	\$	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$	53 185	53 185					0,00%	NON	21

Collège Vanier

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MEES		01
02	Autres revenus non détaillés	164 329	02
03	Total - Autres	164 329	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MEES	100 081	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06	Sous-total financé par le MEES	100 081	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	Sous-total autofinancé	\$	09
10	Total - Intérêts et frais financiers à court terme	100 081	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	42 673	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 MEES	1 352 163	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	31 261	15
16	Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 426 097	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MEES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées	271	20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	Total - Autres	21 106	23

Collège Vanier

Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Autres actifs			
01 RISQ	62 505	83 340	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	62 505	83 340	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	8 901 958	3 717 028	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	8 901 958	3 717 028	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

Collège Vanier

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01 x	FF-3	10 000 000	2,478 %	24-mars-2016	01-sept-2026	9 479 040		(520 960)		8 958 080
02 x	FF-4	25 714 000	1,993 %	26-mai-2017	13-oct-2024	25 714 000		0		25 714 000
03										
04 x	FQ-11	5 500 000	2,122 %	05-mars-2013	01-juin-2018	4 240 000		(252 000)	(3 988 000)	
05 x	FF-1	10 500 000	3,325 %	15-mai-2014	01-sept-2024	9 222 800		(638 600)		8 584 200
06 x	FF-2	10 000 000	2,904 %	12-déc-2014	01-sept-2024	8 560 825		(719 587)		7 841 238
07	TD Loan	1 735 000	2,480 %	19-déc-2014	19-déc-2024	1 340 678		(164 696)		1 175 982
08 x	FF-5	2 332 662	3,224 %	03-mai-2018	01-juin-2043		2 332 662			2 332 662
09										
10										
11										
12										
13										
14										
15										
16										
17										
18										
19										
20										
21										
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	Total	65 781 662				58 557 343	2 332 662	(2 295 843)	(3 988 000)	54 606 162
32	Sous-total - Billets financés par le MEES					57 216 665	2 332 662	(2 131 147)	(3 988 000)	53 430 180
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					1 340 678		(164 696)		1 175 982

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

13	14	15	16	17	18	19	20
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
							54
							55
							56
							57
							58
							59
							60
							61
							62
							63
							64
							65
							66
							67
							68
							69
							70
							71

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

[illegible]

Collège Vanier

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$	\$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin
127										
128										
129										
130										
131										
132	TOTAL		\$			\$	\$	\$	\$	\$
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES									
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources									

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure	
135 Billets à payer	54 606 162	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(287 139)
136 Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(261 728)	Escompte/prime non amortie	
137 Obligations			
138 Fonds d'amortissement			
139 Obligations découlant de contrats de location-acquisition			
140 Hypothèques			
141 Emprunts classés à la juste valeur			
142 Emprunts en devises étrangères			
143 Total des dettes incluant la portion court terme	54 344 434		
144 Portion à court terme des dettes long terme	3 747 862		
145 Dettes à long terme à l'état de la situation financière	50 596 572		

Collège Vanier

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		94,90%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	94,90%	4 323 917	02
03	Amortissement des actifs incorporels	94,90%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	100,00%		04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	100,00%	(4 808)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	100,00%	(179 556)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	100,00%	(67 428)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	100,00%	(18 070)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES	94,90%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	100,00%		11
12	Biens non capitalisables	100,00%	165 231	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	94,90%		13
14	Moins-value sur les immobilisations	94,90%		14
15	Gains (perte) sur la cession d'immobilisations	94,90%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT	100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100,00%	100 081	18
19	Autres (note 1)	94,90%		19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		4 340 202	20

Collège Vanier

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(2 131 147)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(80 305)			23
24 Total des montants à déduire			(2 211 452)	24
25 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			2 128 750	25
26 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			18 642 429	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			20 771 179	27
Note 1				
28				28
29				29

Collège Vanier

Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 42

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT				
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Parc immobilier (A)			Allocations normalisées			Autres
01								
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
11					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05	06
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES	
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D		
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D		
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D		
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D		
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D		
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D		
22	94	Développement informatique				A-B-D		
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D		
24	95	Réseaux de télécommunication						Parachèvements
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				A-B-D	05-80-165	Mise à jour de programmes - Équipements - PTI 2005-2008
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	16-80-253	Téléphonie IP et l'accès sans fil (MAOB)
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	16-80-258	Laboratoires d'apprentissage assistés par mannequin simulateur
28		Location-acquisition (C)				A-B-D		
29						A-B-D		
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D		
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D		
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D		
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D		
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D		
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D		
36						A-B-D		
37		Autres coûts (D)				A-B-D		
38						A-B-D		
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D		
40	202	Actifs incorporels				A-B-D		
41						A-B-D		
42		Autres (E)				A-B-D		
43						A-B-D		
44	203	Transfert CCTT				A-B-D		

Collège Vanier

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4	
01	16031	Fondation edifices N & A & H & F	51 163		51 163	01
02	16046	Améliorations majeures aux batiments	12 899	145 376	158 275	02
03	14046	Améliorations majeures aux batiments	20 080		20 080	03
04	16035	Divers projets	19 450	194 474	213 924	04
05	17031	Fondation edifices N & A & H & F		120 181	120 181	05
06	17032	Alphate et drains				06
07	17035	Projets variés		374 087	374 087	07
08	17033	Drain - poursuite				08
09	17034	Auditorium renovation et Gym renovation				09
10	17036	Programmes de rénovation de portes				10
11	17037	Renovations divers - locaux du collège				11
12	17038	Réfection des facades				12
13	17039	Réfection des salles de bain				13
14	17040	Laboratoire de Chimie				14
15	17041	E-400 - E-500				15
16	17042	Mannequins Simulateurs - haute renovation		20 540	20 540	16
17						17
18	17080	Équipement informatique		530 468	530 468	18
19	17010	Équipement multimedia - Enseignement		17 508	17 508	19
20	17014	Équipement multimedia - Administration générale et scolaire				20
21	17060	Mobilier		132 374	132 374	21
22	17071	Autres Équipement - Enseignements		88 270	88 270	22
23	17021	Autres Équipement - Administration		3 924	3 924	23
24	17090	Autres Équipement		22 564	22 564	24
25	17050	Équipements specialisées - Enseignement		314 572	314 572	25
26	17070	Documents de bibliothèque		35 300	35 300	26
27	17013	Réseaux de télécommunication		5 087	5 087	27
28	17094	Développement informatique		163 000	163 000	28
29	16036	multisports, stationnement, asphalts, enseign (Travaux en	22 903		22 903	29
30	14047	Améliorations majeures aux batiments (Travaux en cours)	113 695	69 896	183 591	30
31	16099	Normes de réflexion (Travaux en cours)		67 478	67 478	31
32	16040	Fondation edifices N & A & H & F (Travaux en cours)	7 170	172 865	180 035	32
33	16030I	Toiture (Travaux en cours)	6 741		6 741	33
34	16035I	Divers projets (Travaux en cours)	39 154		39 154	34
35	Sous-total		293 255	2 477 964	2 771 219	35

Le numéro du projet est unique. Il est composé de 5 chiffres dont les deux premiers correspondent à l'année de création du projet. Les trois derniers correspondent au numéro attribué lors du budget soumis à la Direction de l'expertise et du développement des infrastructures de l'enseignement supérieur.

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «I» est ajouté, soit «10008I» et doit être inscrit séparément du capital.

Avant l'exercice 2010-2011, le numéro de projet était composé de 4 chiffres. Pour saisir les anciens numéros, ajoutez un «0» en troisième position. Par exemple l'ancien numéro de projet 0935 devient 09035.

Collège Vanier

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4	
36	17043	Alphate et drains (Travaux en cours)		128 672	128 672	36
37	17044	Drain - poursuite (Travaux en cours)		10 650	10 650	37
38	17048	Auditorium renovation et Gym renovation (Travaux en cours)		82 946	82 946	38
39	17049	Projets variés (Travaux en cours)		164 258	164 258	39
40	17036I	Programmes de rénovation de portes (Travaux en cours)				40
41	17037I	Renovations divers - locaux du collège (Travaux en cours)				41
42	17038I	Réfection des facades (Travaux en cours)				42
43	17051	Réfection des salles de bain (Travaux en cours)		3 846	3 846	43
44	17052	Laboratoire de Chimie (Travaux en cours)		1 449 497	1 449 497	44
45	17053	E-400 - E-500 (Travaux en cours)		69 022	69 022	45
46	17054	annequins Simulateurs - haute renovation (Travaux en cours)				46
47						47
48	17201	Biens Non Capitalisables		165 231	165 231	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		293 255	4 552 086	4 845 341	70

Collège Vanier

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2017	04	au 30 juin 2018	
		03		5 = 3 + 4	
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	Sous-total	293 255	4 552 086	4 845 341	102

Collège Vanier

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 2018

Page 46

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
01	17031	Fondation edifices N & A & H & F	120 181	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02								02
03	17035	Projets variés	326 296	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	03
04								04
05	16035	Divers projets	77 208	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06								06
07	17035	Projets variés	27 791	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08								08
09	17042	Mannequins Simulateurs - haute renovation	20 540	45	Améliorations majeures aux bâtiments	16-80-258	Laboratoires d'apprentissage assistés par man	09
10								10
11	16046	Améliorations majeures aux batiments	143 270	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-905	Produits d'assurance	11
12								12
13	16035	Divers projets	117 266	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	13
14								14
15	17035	Projets variés	20 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-908	Dons	15
16								16
17	16046	Améliorations majeures aux batiments	2 106	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	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	Total de la page 46		854 658					35

Collège Vanier

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 2018

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
36	17080	Équipement informatique	519 666	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	36
37								37
38	17080	Équipement informatique	10 802	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	38
39								39
40	17010	Équipement multimedia - Enseignement	17 508	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	40
41								41
42	17060	Mobilier	127 145	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	42
43								43
44	17060	Mobilier	4 378	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	44
45								45
46	17060	Mobilier	851	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres par	46
47								47
48								48
49	17071	Autres Équipement - Enseignements	88 270	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	49
50								50
51	17021	Autres Équipement - Administration	3 924	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	51
52								52
53	17090	Autres Équipement	10 842	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	53
54								54
55	17090	Autres Équipement	3 942	90	Autres équipements	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres par	55
56	17090	Autres Équipement	7 780	90	Autres équipements	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	56
57								57
58	17013	Réseaux de télécommunication	5 087	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	58
59								59
60								60
61	17050	Équipements specialisées - Enseignement	253 293	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	61
62								62
63	17050	Équipements specialisées - Enseignement	6 079	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	63
64								64
65	17050	Équipements specialisées - Enseignement	200	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	65
66								66
67	17050	Équipements specialisées - Enseignement	55 000	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	67
68								68
69	17070	Documents de bibliothèque	35 300	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	69
70	Total des pages 46 et 47		2 004 725					70

Collège Vanier

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 2018

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
71	17094	Développement informatique	163 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique
72							
73	17043	Alphate et drains (Travaux en cours)	128 672	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
74							
75	17044	Drain - poursuite (Travaux en cours)	10 650	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
76	17049	Projets variés (Travaux en cours)	164 258	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
77							
78	16040	Fondation edifices N & A & H & F (Travaux en cours)	172 865	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
79							
80	17048	Auditorium renovation et Gym renovation (Travaux er	82 946	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformation
81							
82	17051	Réfection des salles de bain (Travaux en cours)	3 846	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
83							
84	17052	Laboratoire de Chimie (Travaux en cours)	769 425	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
85							
86	17053	E-400 - E-500 (Travaux en cours)	63 549	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
87							
88	17053	E-400 - E-500 (Travaux en cours)	5 473	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
89							
90							
91	14047	Améliorations majeures aux batiments (Travaux en co	69 896	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	15-70-035	Réfections aux édifices
92							
93							
94	16099	Normes de réflexion (Travaux en cours)	67 478	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement
95							
96	17052	Laboratoire de Chimie (Travaux en cours)	680 072	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
97							
98							
99							
100	17201	Biens Non Capitalisables	158 231	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
101							
102	17201	Biens Non Capitalisables	7 000	201	Biens non capitalisables	00-00-908	Dons
103							
104							
105	Total des pages 46,47 et 48		4 552 086				

Collège Vanier

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48 et 49	4 552 086				140

Collège Vanier

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	4 552 086				175

Collège Vanier

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 46 à 51	4 552 086				210

Collège Vanier

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Codes MEES		Description	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2018	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	3 157 260	(10 300)	2 073 300			1 030 027		4 190 233	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	645 542	(2 200)	398 500			82 946		958 896	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	4 247 575	(15 200)	716 900			842 293		4 106 982	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique									06
2015-2016		Allocations particulières									
07	15-70-035	Réfections aux édifices	295 119				(225 223)	69 896			07
2016-2017		Allocations particulières									
08	16-70-035	Réfections aux édifices									08
2017-2018		Allocations particulières									
09	17-70-035	Réfections aux édifices					225 223			225 223	09
10		Sous-total: PARC IMMOBILIER	8 345 496	(27 700)	3 188 700	\$	\$	2 025 162	\$	9 481 334	10

Collège Vanier

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)										
Codes MEES 01		Description 02	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2018
			03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9
		PARC MOBILIER								
		Allocations normalisées								
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	987 156	(95 200)	1 544 800			1 208 424		1 228 332
12	70-073	Allocations - Développement informatique			163 000			163 000		
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB								
		Allocations particulières								
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements				31 000				31 000
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	11382			1 330				12 712
		2015-2016 Allocations particulières								
17	15-70-080	Rattrapage								
18	15-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19	15-70-094	FCAR-FCI								
20	15-71-000	Autres								
		2016-2017 Allocations particulières								
21	16-70-080	Rattrapage								
22	16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23	16-70-094	FCAR-FCI								
24	16-71-000	Autres								
		2017-2018 Allocations particulières								
25	17-70-080	Rattrapage								
26	17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27	17-70-094	FCAR-FCI								
28	17-71-000	Autres								
29		Sous-total: PARC MOBILIER	998 538	(95 200)	1 707 800	32 330	\$	1 371 424	\$	1 272 044

Collège Vanier

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)			Page 54						
Codes MEES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2017 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2018 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9
30 17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps			97 800					97 800
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
Parachèvements									
38 05-80-165	Mise à jour de programmes - Équipements - PTI 2005-2008	235 214		0					235 214
39 16-80-253	Téléphonie IP et l'accès sans fil (MAOB)	95 200		0					95 200
40 16-80-258	Laboratoires d'apprentissage assistés par mannequin simulateur	41 660		0			20 540		21 120
41									
42									
43									
44									
45									
46									
47									
48									
49									
50									
51									
52									
53									
54									
55									
56	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	372 074		97 800			20 540		449 334
57	Sous-total des allocations du MEES	9 716 108	(122 900)	4 994 300	32 330	\$	3 417 126	\$	11 202 712
Autres sources de financement				Autres encaissements					
58 00-00-901	Fonds de fonctionnement						82 698		
59 00-00-902	Fonds spéciaux								
60 00-00-903	Emprunt autofinancé								
61 00-00-904	Produits de la vente d'actifs								
62 00-00-905	Produits d'assurance			143 270			143 270		
63 00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								
64 00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires						4 793		
65 00-00-908	Dons			82 000			82 000		
66 00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES			816 120			816 120		
67 00-00-910	Autres sources			6 079			6 079		
68	Sous-total: Autres sources de financement	\$	\$	1 047 469		\$	1 134 960	\$	\$
69	GRAND TOTAL	9 716 108	(122 900)	6 041 769	32 330	\$	4 552 086	\$	11 202 712
70	Moins:						165 231		
71	Biens non capitalisables (code MEES 201)								
72	Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)								
73	Transfert CCTT (code MEES 203)								
	Solde						4 386 855		
	Coûts capitalisées à la page 35 et page 36								

Cégep de Victoriaville

Rapport financier annuel

au 30 juin 2018

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep de Victoriaville

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 1

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2018	2017	2018	2017	2018	2017		
Revenus										
Subventions										
- Gouvernement du Québec										
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	23 807 179	22 399 156	2 883 279	2 865 623	26 690 458	25 264 779	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTES)	note	429 213	515 363			429 213	515 363	02
03	2	- Autres	note	385 912	339 871	12 610	14 916	398 522	354 787	03
04	2	- Gouvernement fédéral	note	25 942				25 942		04
05	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	1 131 002	1 006 670			1 131 002	1 006 670	05
06	2	Droits d'inscription et scolarité	note	582 123	574 862			582 123	574 862	06
07	2	Vente de biens et services	note	1 674 015	1 412 164			1 674 015	1 412 164	07
08	2	Locations	note	331 715	326 498			331 715	326 498	08
Amortissement des apports reportés										
- Gouvernement du Québec										
09		- MEES	note			80 621	84 775	80 621	84 775	09
10		- Autres	note	246 307	164 063			246 307	164 063	10
11		- Entreprises du gouvernement	note							11
12		- Gouvernement fédéral	note	1 124 425	1 019 495	162 947	145 296	1 287 372	1 164 791	12
13		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			25 748	25 764	25 748	25 764	13
14		- Autres organismes	note	8 149	25 000	42 742	40 368	50 891	65 368	14
15	2	Revenus d'intérêts	note	77 342	44 752			77 342	44 752	15
16	2	Autres revenus	note	224 048	173 037			224 048	173 037	16
17		Total		30 047 372	28 000 931	3 207 947	3 176 742	33 255 319	31 177 673	17

Cégep de Victoriaville

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2018	2017	2018	2017	2018	2017	
Charges										
18	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	13 062 311	12 327 090			13 062 311	12 327 090	18
19	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	11 188 556	10 431 138			11 188 556	10 431 138	19
20	2	Communications et informations	note	866 709	757 838			866 709	757 838	20
21	2	Fournitures et matériel	note	1 781 202	1 632 695			1 781 202	1 632 695	21
22	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	2 377 764	2 238 545			2 377 764	2 238 545	22
23	2	Autres charges	note	445 936	345 114	(160 880)	(214 692)	285 056	130 422	23
24	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			675 505	799 202	675 505	799 202	24
25		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	39 094	35 733	189 013	45 407	228 107	81 140	25
26		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							26
27		Amortissement des immobilisations	note			2 356 530	2 271 512	2 356 530	2 271 512	27
28		Amortissement des actifs incorporels	note							28
29		Biens non capitalisables	note			248 417	289 157	248 417	289 157	29
30		Total des charges		29 761 572	27 768 153	3 308 585	3 190 586	33 070 157	30 958 739	30
Autres revenus (charges)										
31		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							31
32		- Moins-value sur les immobilisations	note							32
33		- Moins-value sur les placements	note							33
34		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			5 665	3 037	5 665	3 037	34
35		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							35
36		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							36
37		- Gain (perte) de change	note							37
38		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		285 800	232 778	(94 973)	(10 807)	190 827	221 971	38

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Victoriaville

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		2 955 273	2 773 516	1 400 402	1 360 188	4 355 675	4 133 704	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		2 955 273	2 773 516	1 400 402	1 360 188	4 355 675	4 133 704	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	285 800	232 778	(94 973)	(10 807)	190 827	221 971	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	(165 047)	(51 021)	165 047	51 021			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		3 076 026	2 955 273	1 470 476	1 400 402	4 546 502	4 355 675	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel

Cégep de Victoriaville

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur									
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
Gains (pertes) de change non réalisés									
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats									
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats									
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel

Cégep de Victoriaville

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

Page 5

		01	02		03	04		05	06		07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement			Fonds des immobilisations			Total				
			2018		2017	2018		2017	2018		2017		
ACTIF													
Actif à court terme													
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	10 129 571		6 260 316	(1 935)		(17 015)	10 127 636		6 243 301	01	
02	- Placements de portefeuille	note			0							02	
03	- Intérêts courus à recevoir	note	462		510				462		510	03	
04	- Débiteurs	note	1 471 352		1 346 971	679 824		263 729	2 151 176		1 610 700	04	
05	4 - Subventions à recevoir	note			0	260 637		444 958	260 637		444 958	05	
06	- Stocks de fournitures	note	45 295		45 471				45 295		45 471	06	
07	- Stocks destinés à la vente	note	200 165		172 859				200 165		172 859	07	
08	- Avances interfonds	note	166 779		1 882 715							08	
09	- Charges payées d'avance	note	92 490		62 590	82 661		4 137	175 151		66 727	09	
10	- Autres actifs à court terme	note						0				10	
11	2 Total actif à court terme		12 106 114		9 771 432	1 021 187		695 809	12 960 522		8 584 526	11	
Actif à long terme													
12	4 - Subventions à recevoir	note	818 114		628 476	16 562 772		14 064 878	17 380 886		14 693 354	12	
13	- Placements de portefeuille	note										13	
14	- Immobilisations et constructions en cours	note				45 014 288		30 626 099	45 014 288		30 626 099	14	
15	- Actifs incorporels	note										15	
16	- Autres actifs à long terme	note			7 516	125 010		145 845	125 010		153 361	16	
17	Total de l'actif à long terme		818 114		635 992	61 702 070		44 836 822	62 520 184		45 472 814	17	
18	Total de l'actif		12 924 228		10 407 424	62 723 257		45 532 631	75 480 706		54 057 340	18	

Cégep de Victoriaville

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

(Suite)

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Victoriaville

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	190 827	221 971	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	(5 665)	(3 037)	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 - Gain ou perte de change	0	0	08
09 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(286 310)	(296 203)	09
10 - Amortissement des immobilisations	2 356 530	2 271 512	10
11 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	11
12 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	16 957	24 538	12
13 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		13
14 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	14
15 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(2 595 082)	(2 467 904)	15
- Autre élément hors caisse :			
16			16
17			17
18 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	(928 143)	(251 144)	18
19 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	(1 230 051)	(479 432)	19
Activités d'investissement en immobilisations			
20 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(13 893 449)	(4 594 393)	20
21 Cession d'immobilisations corporelles (b)	11 548	3 601	21
22 Acquisition d'actifs incorporels	0		22
23 Cession d'actifs incorporels	0		23
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
24			24
25 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(13 881 901)	(4 590 792)	25

Cégep de Victoriaville

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(Suite)

Activités de placement		01	02	
26	Acquisition de placements			26
27	Cession de placements			27
	Autre activité de placement			
28				28
29	Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	29
Activités de financement				
30	Variation des emprunts à court terme	11 829 616	2 405 221	30
31	Encaissement de dette à long terme	7 684 872	8 243 000	31
32	Remboursement de dette à long terme	(5 996 024)	(6 894 672)	32
33	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(39 443)	(43 961)	33
34	Escompte ou prime sur les obligations	0		34
35	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			35
36	Apports reçus à titre de dotations	0	0	36
37	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	37
38	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	5 517 266	124 973	38
	Autres éléments liés aux activités de financement			
39				39
40				40
41	Flux de trésorerie liés aux activités de financement	18 996 287	3 834 561	41
42	Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	3 884 335	(1 235 663)	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	6 243 301	7 478 964	43
44	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	10 127 636	6 243 301	44
Trésorerie et équivalents de trésorerie		2018	2017	
45	Encaisse	10 233 576	6 247 925	45
46	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	19 034	133 795	46
47	Équivalents de trésorerie			47
48	Découvert bancaire			48
49	Chèques en circulation	(124 974)	(138 419)	49
50	Total	10 127 636	6 243 301	50
51	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transtérées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			52
53	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			53

Cégep de Victoriaville

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2018

	Description 01	Numero de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2018-2019 04	2019-2020 05	2020-2021 06	2021-2022 07	2022-2023 08	Total 09	
01										01
02	Affectation du surplus afin d'être en mesure d'effectuer des travaux	CA-13-14-22	500	1 294 345					1 294 345	02
03	de réfection majeurs aux stationnements et pour refléter les									03
04	restrictions d'utilisation des surplus des CCTT									04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			1 294 345	\$	\$	\$	\$	1 294 345	19

Cégep de Victoriaville

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	
01	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure						01
	7 540	71 356	4 094	1 179			
02	MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant						02
03	MEES - Subventions liées à la réforme						03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale						04
05	Autres organismes du gouvernement du Québec						05
06	Subventions du gouvernement fédéral						06
07	Autres organismes						07
08	Droits d'inscription et de scolarité						08
09	Ventes de biens et services						09
10	Locations						10
11	Autres revenus						11
12	Facturation interne						12
13	TOTAL DES REVENUS						13
	22 746 160	21 293 228	2 687 477	2 696 855	33 553	26 017	
14	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure						14
15	Salaires et avantages sociaux des enseignants						15
16	Coûts de convention des enseignants						16
17	Salaires et avantages sociaux des autres personnels						17
18	Coûts de convention des autres personnels						18
19	Communications et informations						19
20	Fournitures et matériel						20
21	Services, honoraires et contrats, locations						21
22	Autres charges						22
23	Facturation interne						23
24	TOTAL DES CHARGES						24
	23 105 292	21 697 987	2 241 684	2 337 691	8 677	16 722	
25	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES						25
	(359 132)	(404 759)	445 793	359 164	24 876	9 295	

Cégep de Victoriaville

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2018	2017	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	2 516 104	2 467 904	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	628 920	671 559	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	32 844	12 530	04
05	- Subventions - Autres	7 685		05
06	Sous-total - Subventions de transfert	3 185 553	3 151 993	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	8 591	72 314	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(129 150)	(131 150)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés	(181 715)	(235 527)	09
10	Total provenant du MEES	2 883 279	2 857 630	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	16 488	24 070	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	64 133	60 705	12
13	Total - MEES	80 621	84 775	13

Cégep de Victoriaville

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		01	02	03	04
		2018	2017	2018	2017
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	66	(189 572)		
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			11 815	179 505
Subvention à recevoir - Autres MEES :					
03	Frais d'émission et gestion			47 128	
04					
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie	141 676	141 676		
06	- Vacances	626 396	626 396		
07	- Indemnités de départ	41 464	41 464		
08	- Assurance-traitement	8 512	8 512		
09	- Autres congés sociaux				
10	- Immobilisations			8 664 724	8 793 874
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			169 844	161 253
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES	818 114	628 476	8 893 511	9 134 632
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			340 378	419 356
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	\$	\$	340 378	419 356
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir			2 672 921	25 222
17	Subventions (perçues en trop)				
18	Sous-total	\$	\$	2 672 921	25 222
AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir			4 916 599	4 930 626
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	4 916 599	4 930 626
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	818 114	628 476	16 823 409	14 509 836
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			260 637	444 958
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	818 114	628 476	16 562 772	14 064 878
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2018	2017	2018	2017	
01 Comptes à payer et frais courus	800 468	524 213	1 558 979	138 160	01
02 Comptes à payer lié au MEES					02
03 Salaires et avantages sociaux à payer	961 733	788 522			03
04 Vacances à payer	2 773 013	2 748 106			04
05 Provision pour congés de maladie non monnayables	108 128	107 757			05
06 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07 Autres provisions	546 827	672 418			07
08 Retenues sur contrat à payer			1 436 334		08
09 Autres éléments créditeurs					09
10 Total des créditeurs	5 190 169	4 841 016	2 995 313	138 160	10

Cégep de Victoriaville

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01	02	03	04
		2018	2017	2018	2017
Apports reportés					
Gouvernement du Québec					
MEES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	22 147	22 946		01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	78 419	68 930		02
03	- Allocations spécifiques	653 210	597 623		03
04	- Sous-embauche	810 019	406 863		04
05	- Charges à la formation continue reportées	53 045	16 504		05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			119 200	96 244
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				07
08	- Autres	923 626	0		08
09	Sous-total - MEES	2 540 466	1 112 866	119 200	96 244
10	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec	94 725	33 205	687 208	738 829
11	Total - Gouvernement du Québec	2 635 191	1 146 071	806 408	835 073
Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			25 035	26 006
13	Redressement du solde de début				
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			(972)	(971)
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)				
16	Solde de fin	\$	\$	24 063	25 035
Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	921 366	1 159 083	2 058 341	2 127 275
18	Redressement du solde de début				
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	1 632 694	781 778	5 218 351	76 362
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(1 124 425)	(1 019 495)	(162 947)	(145 296)
21	Solde de fin	1 429 635	921 366	7 113 745	2 058 341
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			404 935	430 699
23	Redressement du solde de début				
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(25 748)	(25 764)
26	Solde de fin	\$	\$	379 187	404 935
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	41 936	66 936	524 874	562 983
28	Redressement du solde de début				
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	900		273 679	2 259

Cégep de Victoriaville

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

30	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(8 149)	(25 000)	(42 742)	(40 368)	30
31	Solde de fin	34 687	41 936	755 811	524 874	31
32	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	4 099 513	2 109 373	9 079 214	3 848 258	32
Revenus reportés						
33	Droits de scolarité perçus d'avance	287 109	283 450			33
34	Autres revenus perçus d'avance	271 411	218 312			34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	558 520	501 762			35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

**Tableaux de saisie et de calculs du
rapport financier annuel**

**Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9
ne font pas partie intégrante
des états financiers audités**

Cégep de Victoriaville

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 MEES 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 MEES (non-audité]	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité]	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité]	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité]	20
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité]	21
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité]	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité]	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité]	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité]	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité]	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité]	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité]	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité]	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité]	52

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Centre de responsabilité									Total	
	Code	Résidence	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000		
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2017	1 613 968								2 955 273	13
14	Redressements affectant les années antérieures									\$ 14	14
15	Solde au 30 juin 2017 redressé	1 613 968								2 955 273	15
16	Résultats de l'année	160 931								285 800	16
17	Apports de dotations									\$ 17	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									(133 677)	18
19	Sous-total	1 774 899	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	3 107 396	19
20	Acquisition d'immobilisations									(31 370)	20
21	Locations-acquisitions									\$ 21	21
22	Autres									\$ 22	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	- (31 370)	23
24	Solde au 30 juin 2018	1 774 899	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	3 076 026	24

Cégep de Victoriaville
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3

Champs 1000 à 9000												
		Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2017 06	Cert. de crédits reportées 2018 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11		
01	1000	Enseignants	11 678 600	(182 400)	(373 354)	404 774	190 912	10 908 513	10 857 639	50 874	01	
02	8100	Coûts de convention des enseignants		5 058	373 354		516	378 928	335 741	43 187	02	
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	7 613 700	377 525	(5 429)		1 899 951	9 885 747	10 356 924	(471 177)	03	
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(74 400)		(2 700)		133 342	56 242	39 094	17 148	04	
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	769 000	670 932		576 991	112 545	1 509 190	1 508 651	539	05	
06		Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure				620 278		7 540		7 540	06	
07		Rétroactivité							7 243	(7 243)	07	
08		TOTAL - Enseignement régulier	19 986 900	871 115	(8 129)	981 765	1 430 297	2 337 266	22 746 160	23 105 292	(359 132)	08
09	9090	Formation continue	589 500	1 060 850	144 424	18 823	53 045	902 031	2 662 583	2 220 884	441 699	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	12 300	20 800		20 632	32 932		20 800	20 800		10
11		Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure						4 094		4 094		11
12		Rétroactivité										12
13		TOTAL - Formation continue	601 800	1 081 650	144 424	39 455	85 977	902 031	2 687 477	2 241 684	445 793	13
14	9080	Cours d'été					33 553	33 553	8 677	24 876		14
15	2040	Centres de transfert de technologie		947 917			3 213 919	4 161 836	4 038 887	122 949		15
16	-	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
18		Services auxiliaires										
19		Activités autofinancées					49 378	49 378	31 544	17 834		18
20		CETAB+										19
21		Centre sportif					67 554	67 554	239 959	(172 405)		20
22		Stationnement					88 886	88 886	43 932	44 954		21
23		Résidence					212 528	212 528	51 597	160 931		22
24												23
25												24
26												25
27												26
28												27
29												28
30												29
31		TOTAL - Services auxiliaires					418 346	418 346	367 032	51 314		30
32		TOTAL GLOBAL	20 588 700	2 900 682	136 295	1 021 220	1 516 274	6 905 115	30 047 372	29 761 572	285 800	31

Cégep de Victoriaville

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 4									
FABES	Champ/ Code MEES	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)
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS							
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	11 678 600	(182 400)		404 774		810 019	11 090 955
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)							
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"							
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"							
		COÛTS DE CONVENTION - E003							
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention							
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi							
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales							
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales							
09	E 11 144	Perfectionnement provincial		5 058					5 058
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention							
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)							
12		Sous-total:	11 678 600	(177 342)	\$	404 774	\$	810 019	11 096 013
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS							
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	1 956 700						1 956 700
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006							
15	F 21 005	Section anglophone - F002							
16	F 21 006	Éloignement - F003							
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002	176 200						176 200
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002	722 200						722 200
19	A 23 001	Activités brutes - A001	1 345 000	22 458					1 367 458
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	782 900	8 390					791 290
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	6 000						6 000
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002							
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime							
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005	67 300						67 300
25	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004							
26	S 25 402	Allocations particulières au «S»							
27	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007							
28	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante							
29	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		1 577					1 577
30	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant							
31	A 12 000	Revenus récupérables					(5 429)		(5 429)
32		Sous-total:	5 056 300	32 425	\$	\$	(5 429)	\$	5 083 296
	7 000	SEGME							
33	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	2 557 400						2 557 400
34	B 22 002	Location de services au «B»							
35	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004		3 000					3 000
36	B 22 004	Allocations particulières au «B»		342 100					342 100
37		Sous-total:	2 557 400	345 100	\$	\$	\$	\$	2 902 500

Cégep de Victoriaville

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

			01	02	03	04	05	Page 506	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
38	S 42 027	Atelier d'aide en français - S006		32 860					32 860
39	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013							
40	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							
41	S 43 118	Gestion des programmes							
42	S 43 119	Sanction des études							
43	S 43 120	Programmes techniques							
44	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							
45	S 43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							
46	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques							
47	S 43 160	Pôles régionaux							
48	S 44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010		193 441		90 445		137 860	146 026
49	S 44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005							
50	S 44 013	Évaluation systémique							
51	S 44 018	Projets spéciaux de développement							
52	S 44 021	Soutien à la recherche - S004		941					941
53	S 44 030	Conventions collectives		2 994		17 964		20 958	
54	S 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		5 000				5 000	
55	S 44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 578					2 578
56	S 44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							
57	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							
58	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	60 100						60 100
59	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	60 700						60 700
60	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				193 601		136 255	57 346
61	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			45 187		61 014	46 673
62	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	74 000			74 000		95 086	52 914
63	S 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale							
64	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003							
65	S 45 032	Communautés culturelles - S024		4 659					4 659
66	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	353 900			73 088		67 539	359 449
67	S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024							
68	S 45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							
69	S 45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							
70	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							
71	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		35 000				30 145	4 855
72	S 46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							
73	S 46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							
74	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S034		331 049					331 049
75	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	157 800			64 930		44 930	177 800
76	S 49 039	Effort institutionnel							
77	S 49 041	Autres allocations (DPBF)							
78	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							
79	S 49 045	Autres allocations (DRT)							
80	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026			5 000				5 000
81	S 49 400	Récupération « Autres »							
82	S 50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		68 950		17 776		21 491	65 235
83	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail							
84		Sous-total (champ 8350):	769 000	677 472	5 000	576 991	\$	620 278	1 408 185

Cégep de Victoriaville

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

			00	01	02	03	04	05	Page 6	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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									
85	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(56 000)							(56 000)	85
86	S 61 000	Dette à court terme - S023					(2 700)			(2 700)	86
87	S 61 010	Paie de vacances - S020	(18 400)							(18 400)	87
88		Sous-total:	(74 400)	\$	\$	\$	(2 700)	\$		(77 100)	88
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
89	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008		600 000						600 000	89
90	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049		347 917						347 917	90
91		Sous-total:	\$	947 917	\$	\$	\$	\$		947 917	91
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
92	F 31 001	Fixe	174 700							174 700	92
93	F 31 003	Rayonnement	11 000							11 000	93
94	F 31 004	Centres d'enseignement collégial	68 100							68 100	94
95	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons	85 100							85 100	95
96	A 31 006	Activités brutes - A001	15 200							15 200	96
97	A 31 007	Activités pondérées - A001	5 500							5 500	97
98	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001									98
99	E 34 002	E pes (RAC)					104 861			104 861	99
100	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					41 666			41 666	100
101	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles									101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral									102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral									103
104	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles									104
105	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles									105
106	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles									106
107	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		377 494			340 790			718 284	107
108	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		129 334			116 328			245 662	108
109	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		49 210			44 059			93 269	109
110	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		342 717			(342 717)				110
111	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		117 419			(117 419)				111
112	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		44 676			(44 676)				112
113	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									113
114	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC									114
115	E 50 100	Charges pour la formation continue	229 900			18 823	1 532	53 045		197 210	115
116	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC									116
117	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes									117
118	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									118
119		Sous-total:	589 500	1 060 850	\$	18 823	144 424	53 045		1 760 552	119

Cégep de Victoriaville

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Page 7

FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							
120	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S015							
121	S 50 621	Reconnaissance des acquis - C014							
122	S 50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800					20 800
123	S 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique							
124	S 50 640	Représentation régionale - S021	12 300			12 300		24 600	
125	S 57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017				8 332		8 332	
126	S 57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017							
127	S 57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique							
128		Sous-total:	12 300	20 800	\$	20 632	\$	32 932	20 800
	9 090	CÉGEP À DISTANCE							
129	E 34 001	Cégep à distance - E pes DEC							
130	E 34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)							
131	A 34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)							
132	E 34 002	Cégep à distance - RAC (25%)							
133	E 34 002	Cégep à distance - RAC (50%)							
134	F 50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe							
135	B/S 34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES							
136	A 12 000	Revenus récupérables							
137		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							
138	E 11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers							
139	E 11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							
140	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							
141	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							
142	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							
143		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
144		Sous-total:	20 588 700	2 907 222	5 000	1 021 220	136 295	1 516 274	23 142 163
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
145	S 59 100	DAEI							
146	S 59 110	DEC							
147	S 59 120	DAEI							
148	S 59 200	DPBF							
149	S 59 300	DRT							
150	S 59 400	DPFT							
151	S 59 450	Plan de rapprochement							
152		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
153		TOTAL	20 588 700	2 907 222	5 000	1 021 220	136 295	1 516 274	

Cégep de Victoriaville

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 8										
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10
	Enseignants	Couts de conv.	Autres	Soutien a	Couts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spec.	Cours	Formation
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue
	1000-8050	8100	1000	2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090
REVENUS										
MEES		516		383 263	(9 489)		56 000			41 502
MEES - Autres	190 912							2 218		
MEES - Autres revenus de transfert										
Min. Travail, Emploi et Solidarité										
Autres organismes gouv. prov.			107 612	17 819		32 220		38 390		429 213
Subventions du gouvernement fédéral										
Autres organismes			14 369	186 889				2 500		297 963
Droits (insc. scol. et droits affér.)			4 229	450 772				6 000	10 320	104 770
Droits - étudiants étrangers										
Droits - non-résidents du Québec				6 032						
Ventes de biens et services			161 672	290 809		18 272		4 057		51 816
Locations				6 000		100 656				
Intérêts							77 342			
Variation - Subvention à recevoir										
Variation de la Sub. à rec. - Maladies										
Variation de la Sub. à rec. - Vacances										
Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										
Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										
Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										
Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										
Gain (perte) sur disposition de placement										
Gain (perte) de change										
Autres revenus				23 867		89 285		59 380		
Facturation interne				15 674					23 233	(23 233)
TOTAL	190 912	516	287 882	1 381 125	(9 489)	240 433	133 342	112 545	33 553	902 031

Cégep de Victoriaville

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 9

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
26	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Activités autofinanc	CETAB+		Services auxiliaires :			
27	form. Continue	de technologie	Cégep à				Centre sportif	Stationnement	Résidence	
28	REVENUS	9350	2040	distance						
29	MEES									
30	MEES - Autres									
31	MEES - Autres revenus de transfert									
32	Min. Travail, Emploi et Solidarité									
33	Autres organismes gouv. prov.	436 178								
34	Subventions du gouvernement fédéral	1 150 367								
35	Autres organismes	624 974		5 806			6 650			
36	Droits (insc. scol. et droits affér.)									
37	Droits - étudiants étrangers									
38	Droits - non-résidents du Québec									
39	Ventes de biens et services	969 473		43 572			44 827	86 006	3 511	
40	Locations						16 077		208 982	
41	Intérêts									
42	Variation - Subvention à recevoir									
43	Variation de la Sub. à rec. - Maladies									
44	Variation de la Sub. à rec. - Vacances									
45	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ									
46	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement									
47	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux									
48	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)									
49	Gain (perte) sur disposition de placement									
50	Gain (perte) de change									
51	Autres revenus	48 601						2 880	35	
52	Facturation interne	(15 674)								
53	TOTAL	\$ 3 213 919	\$	49 378	\$	\$	67 554	88 886	212 528	\$

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

[illegible]

Cégep de Victoriaville

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 11

		Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement		Services à l'élève 3000 06	Gestion des act. d'enseignement 4000 07	Gestion des ress. Humaines 5000 08	Gestion des ress. Financières 6000 09		
		Ecoles nationales et spécialisées		Autres du champ 1000 1000 03	Bibliothèque et vidéothèque							
		Enseignants 1000 à 8100 01	1000 02		2020 04	Autres dépenses du champ 2000 05						
01	100	Hors cadres et cadres	94 451				92 478	517 283	195 929	175 547	01	
02	120	Personnel de gérance									02	
03	140	Personnel enseignant	8 337 118	1 479 840	153	11 753		343			03	
04	144	Contrats et hon. d'enseignement									04	
05	170	Personnel professionnel				75 836	480 076	455 401	72 821	74 359	05	
06	200	Personnel de soutien		274 816	519 960	147 033	237 427	205 218	110 240	163 226	06	
07	300	Av. sociaux - enseignants	884 113	156 568	18	1 351		39			07	
08	300	Av. sociaux - autres personnels		43 926	63 704	27 190	91 307	127 858	45 309	45 200	08	
09	300	Coûts de conv. - enseignants	335 741								09	
10	300	Coûts de conv. - autres pers.							525 452		10	
11		Sous-total:	9 556 972	2 049 601	583 835	250 059	219 258	901 288	1 306 142	949 751	458 332	11
AUTRES CHARGES												
12	400	Autres dépenses du code 400	6 752	37 827	1 597	8 527	88 166	144 129	10 049	3 119	12	
13	511	Combustible - Huile									13	
14	512	Combustible - Gaz									14	
15	520	Électricité									15	
16	540	Matériel didactique et spécialisé	251 963	189 334	38 319	1 389	117 857	873		339	16	
17	500	Autres dépenses du code 500	1 907	21 369	3 052	277	8 940	35 080	2 445	3 351	17	
18	620	Honoraires professionnels	1 269	13 777		3 998	71 906	51 120	62 014	15 754	18	
19	630	Locations		18 032	260		24 684				19	
20	640	Transport étudiant et stages	4 985	19 289			32 576	66 066			20	
21	650	Contrats	12 912	40 824	15 683		8 923	104		27	21	
22	600	Autres dépenses du code 600	572	19 047	1 249	6 506	39 953	2 036	5 491	2 519	22	
23	730	Intérêts									23	
24	700	Autres dépenses du code 700	37	11 701		79	9 036	38 907			24	
25		Moins-value sur les placements									25	
26		Pertes sur interventions financières garanties									26	
27	779	Facturation interne	(44 341)	14 106		(104 300)	(103)	(174 869)	(20 291)	(30 000)	27	
28		Mauvaises créances - débiteurs			165			662	142		28	
29		Sous-total:	\$ 236 056	385 306	60 325	(83 524)	401 938	164 108	59 850	(4 891)	29	
30		Total	9 556 972	2 285 657	969 141	310 384	1 303 226	1 470 250	1 009 601	453 441	30	

Cégep de Victoriaville

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Gestion des ressources matérielles						Administration générale		Gestion des ressources informationnelles		
		Matériel et impression 7010 et 7040 10	Gestion des immeubles 7020 11	Gestion de l'énergie 7030 12	Sécurité et protection 7050 13	Entretien ménager 7060 14	Coordination et contrôle 7090 15	8000 16	8010 17		18	
31	100						94 451	215 022	82 826			31
32	120					63 181						32
33	140	15 798	5 238		24 014			34 158				33
34	144											34
35	170		98 060		14 679			88 598				35
36	200	61 111	282 013	53 826	135 265	303 547	8 234	127 381	327 586			36
37	300	1 817	602		2 778			3 928				37
38	300	7 471	46 975	6 679	17 184	45 554	10 149	39 904	49 597			38
39	300											39
40	300											40
41		86 197	432 888	60 505	193 920	412 282	112 834	508 991	460 009		\$	41
42	400	39 666	2 243		506	247	201	186 297	3 196			42
43	511											43
44	512			124 808								44
45	520			594 800								45
46	540	15 848	60 065	15 256	5 200	26 683		1 081	840			46
47	500	9 686	703		139			4 352	69			47
48	620	1 482	1 486		2 983		672	15 926				48
49	630	20 430	5 290					355				49
50	640											50
51	650	60 486	186 719	49 758	121 174	45 909		1 723	270 875			51
52	600	535	450				752	152 081	100			52
53	730											53
54	700		684									54
55												55
56												56
57	779	(3 680)	(56 197)		(903)	(37 500)		(79 161)	(80 100)			57
58			606									58
59		144 453	202 049	784 622	129 099	35 339	1 625	282 654	194 980		\$	59
60	Total	230 650	634 937	845 127	323 019	447 621	114 459	791 645	654 989		\$	60

Cégep de Victoriaville
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

										Rétroactivité salariale	
		Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Enseignement régulier	
		19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MEES 27	Autres sources 28
TRAITEMENTS											
61	100	Hors cadres et cadres		79 795			319 227			6 585	
62	120	Personnel de gérance					54 311			23	
63	140	Personnel enseignant	288 429	876 010		7 740	348 194				
64	144	Contrats et hon. d'enseignement		68 337							
65	170	Personnel professionnel	256 976	472 824			1 142 399				
66	200	Personnel de soutien	162 923	241 735			520 387				
67	300	Av. sociaux - enseignants	32 604	105 098		937	39 592				
68	300	Av. sociaux - autres personnels	48 309	88 846			228 955			635	
69	300	Coûts de conv. - enseignants									
70	300	Coûts de conv. - autres pers.									
71		Sous-total:	\$ 789 241	1 932 645		\$ 8 677	2 653 065		\$	\$ 7 243	\$
AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400	29 067	96 009			183 174				
73	511	Combustible - Huile									
74	512	Combustible - Gaz									
75	520	Électricité									
76	540	Matériel didactique et spécialisé	7 933	122 426			76 026				
77	500	Autres dépenses du code 500	4 731	2 250			11 136				
78	620	Honoraires professionnels	10 219	20 812			141 487				
79	630	Locations	275	1 818			20 607				
80	640	Transport étudiant et stages	2 644						13 451		
81	650	Contrats	8 775	5 411			527 497				
82	600	Autres dépenses du code 600	9 555	16 686			17 173				
83	730	Intérêts									
84	700	Autres dépenses du code 700	57 498	3 059			310 842				
85		Moins-value sur les placements									
86		Pertes sur interventions financières garanties									
87	779	Facturation interne	588 713	19 685	20 800		89 986				
88		Mauvaises créances - débiteurs		83			7 894				
89		Sous-total:	39 094	719 410	288 239	20 800	\$ 1 385 822		\$ 13 451	\$	\$
90		Total	39 094	1 508 651	2 220 884	20 800	8 677	4 038 887	\$ 13 451	7 243	\$
91			Contrats d'affiliation --->			13 451		Primes de monitorat --->			

Cégep de Victoriaville

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 14													
		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
		Rétroactivité salariale					Services auxiliaires						
		Formation continue		Activités autofinancé CETAB+			Centre sportif	Stationnement	Résidence				
		Financés	Autres										
		MEES - MSS (EQ)	sources										
TRAITEMENTS													
95	100	Hors cadres et cadres										95	
96	120	Personnel de gérance										96	
97	140	Personnel enseignant										97	
98	144	Contrats et hon. d'enseignement										98	
99	170	Personnel professionnel							90 921				99
100	200	Personnel de soutien							98 597	93 462			100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels							22 725	11 427			102
103	300	Coûts de conv. - enseignants										103	
104	300	Coûts de conv. - autres pers.										104	
105		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	212 243	\$	104 889	\$	\$	
AUTRES CHARGES													
106	400	Autres dépenses du code 400	1 489			2 967		904	20 577				
107	511	Combustible - Huile										107	
108	512	Combustible - Gaz										108	
109	520	Électricité										109	
110	540	Matériel didactique et spécialisé	990			11 694		962	2 912				
111	500	Autres dépenses du code 500	1 197			2 611		309					
112	620	Honoraires professionnels	12 529					5 998					
113	630	Locations	281									113	
114	640	Transport étudiant et stages				5 347						114	
115	650	Contrats	7 937			3 597		36 068	24 890				
116	600	Autres dépenses du code 600	2 445			1 500						116	
117	730	Intérêts										117	
118	700	Autres dépenses du code 700	3 721									118	
119		Moins-value sur les placements										119	
120		Pertes sur interventions financières garanties										120	
121	779	Facturation interne	955							(102 800)			
122		Mauvaises créances - débiteurs								820			
123		Sous-total:	\$	\$	31 544	\$	\$	27 716	43 932	(53 292)	\$	\$	
124		Total	\$	\$	31 544	\$	\$	239 959	43 932	51 597	\$	\$	

Cégep de Victoriaville

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		39	40	41	42	43	44	45	46		
125				Services auxiliaires						125	
126										TOTAL	126
127											127
TRAITEMENTS											
128	100								1 873 594	128	
129	120								117 515	129	
130	140								11 428 788	130	
131	144								68 337	131	
132	170								3 468 139	132	
133	200								4 114 760	133	
134	300								1 229 445	134	
135	300								1 089 096	135	
136	300								335 741	136	
137	300								525 452	137	
138									24 250 867	138	
AUTRES CHARGES											
140	400								866 709	140	
141	511									141	
142	512								124 808	142	
143	520								594 800	143	
144	540								947 990	144	
145	500								113 604	145	
146	620								433 432	146	
147	630								92 032	147	
148	640								144 358	148	
149	650								1 429 292	149	
150	600								278 650	150	
151	730								39 094	151	
152	700								435 564	152	
153										153	
154										154	
155	779									155	
156									10 372	156	
157									5 510 705	157	
158	Total								29 761 572	158	

Cégep de Victoriaville

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MEES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2017 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(189 572)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			543 329	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2017 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			353 757	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		20 588 700		04
05 Certifications de crédits - année courante		2 907 222		05
06 Lettres d'autorisation		5 000		06
07 Financement (récupération) du Ministère		136 295		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		23 637 217		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			23 637 217	15
16 SOUS-TOTAL			23 990 974	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			23 990 908	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018			66	18

Cégep de Victoriaville

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Résultats de l'analyse	Variation de l'année		
		Solde au 30 juin 2017	du RFA antérieur	solde après analyse	(excluant colonne 2)
		01	02	03	04
					05
MEES					
01	- Ententes MEES - MSSS	(1 058)		(1 058)	7 452
02	- «A» de FABES	(283 277)		(283 277)	114 841
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2014-2015				
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016				
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017	222 584	(222 584)		
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018				190 912
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES				
08	A de FABES pour la RAEC	30 848		30 848	10 291
09	Entrevue de validation RAC - estimation				7 000
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16	Subvention baisse de clientèle	311 200	(311 200)		287 500
17					
18	Sous-total	280 297	(533 784)	(253 487)	617 996
AUTRES					
19					
20	- Vente de biens et services				
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents				
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)				
23	- Fondation du Collège				
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	17 982		17 982	24 937
25	- Congés anticipés ou différés	12 027		12 027	(57 755)
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	1 036 665		1 036 665	72 987
27	Sous-total - Autres	1 066 674	\$	1 066 674	40 169
28	TOTAL DES DÉBITEURS	1 346 971	(533 784)	813 187	658 165
					1 471 352

Cégep de Victoriaville

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 18												CHAMP 8350
Description		Coues 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	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027	32 860		32 860	32 860					01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029									02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031									03
04	S	Gestion des programmes	43 118									04
05	S	Sanction des études	43 119									05
06	S	Programmes techniques	43 120		2 218	2 218	2 218					06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130									07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140									08
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150									09
10	S	Pôles régionaux	43 160									10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011	193 441	90 445	283 886	146 026	137 860		137 860		11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012									12
13	S	Évaluation systémique	44 013									13
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018									14
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021	941		941	941					15
16	S	Conventions collectives	44 030	2 994	17 964	20 958		20 958		20 958		16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	5 000		5 000		5 000		5 000		17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 578		2 578	2 578					18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041									19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100									20
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	60 100		60 100	60 100					21
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	60 700		60 700	60 700					22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		193 601	196 101	59 846	136 255		136 255		23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	45 187	111 721	50 707	61 014		61 014		24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise	44 164	74 000	74 000	148 000	52 914	95 086		95 086		25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165									26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019									27
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032	4 659	23	4 682	4 682					28
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	353 900	73 088	465 378	386 299	79 079	11 540	67 539		29
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035									30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036									31
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037									32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039									33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	35 000		35 000	4 855	30 145		30 145		34
35	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010									35
36	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040									36
37	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	331 049		331 049	331 049					37
38	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	157 800	64 930	222 730	177 800	44 930		44 930		38
39	S	Effort institutionnel	49 039									39
40	S	Autres allocations (DPBF)	49 041									40
41	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									41
42	S	Autres allocations (DRT)	49 045		59 380	59 380	58 841	539				539
43	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	5 000		5 000	5 000					43
44	S	Récupération « Autres »	49 400									44
45	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	68 950	17 776	92 726	71 235	21 491		21 491		45
46	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624									46
47		TOTAL		1 451 472	576 991	112 545	2 141 008	1 508 651	632 357	11 540	620 278	\$ 539

Cégep de Victoriaville

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Montants en transit			CHAMP 8350								
			01	02	03	04	05	06	07	08	09
Description			Codes du Ministère	Compte à payer Solde début	Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	Allocations	Autres encaissements	Montants versés aux bénéficiaires totaux	Récupération du Ministère	Compte à payer - Solde à la fin	Montants engagés
01 S	DAEI		59 100							0	01
02 S	DEC		59 110							0	02
03 S	DAEI		59 120							0	03
04 S	DPBF		59 200							0	04
05 S	DRT		59 300							0	05
06 S	DPFT		59 400							0	06
07 S	Plan de rapprochement		59 450						0	0	07
08	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 08

Provisions à payer

Enseignants			Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables					09
10	- Congés de maladie non-monnayables		84 850	8 850	93 700	10
11	- Vacances		1 270 615	139 768	1 410 383	11
12	- Temps supplémentaire					12
13	- Indemnités de départ					13
14	- Assurance-traitement		3 003	914	3 917	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		2 006	612	2 618	15
16	Total		1 360 474	150 144	1 510 618	16
Autres personnels			Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables		49 013	5 113	54 126	17
18	- Congés de maladie non-monnayables		13 066	1 362	14 428	18
19	- Vacances		1 104 683	257 947	1 362 630	19
20	- Temps supplémentaire		175 920	41 078	216 998	20
21	- Indemnités de départ		202 029	21 071	223 100	21
22	- Assurance-traitement		36 793	3 837	40 630	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		4 476	962	5 438	23
24	Total		1 585 980	331 370	1 917 350	24
Sommaire			Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables		49 013	5 113	54 126	25
26	- Congés de maladie non-monnayables		97 916	10 212	108 128	26
27	- Vacances		2 375 298	397 715	2 773 013	27
28	- Temps supplémentaire		175 920	41 078	216 998	28
29	- Indemnités de départ		202 029	21 071	223 100	29
30	- Assurance-traitement		39 796	4 751	44 547	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		6 482	1 574	8 056	31
32	Total		2 946 454	481 514	3 427 968	32

Cégep de Victoriaville

Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 20

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 - S015	50 612										01
02 S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02
03 S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	20 800			20 800	20 800					03
04 S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04
05 S	Représentation régionale - S021	50 640	12 300	12 300		24 600		24 600		24 600		05
06 S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650		8 332		8 332		8 332		8 332		06
07 S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07
08 S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08
09	TOTAL		33 100	20 632	\$	53 732	20 800	32 932	\$	32 932	\$	\$ 09

Cégep de Victoriaville

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		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. E002)	9 816 958	131,89 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	9 816 958	131,89 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES 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 74 433	Pourcentage des av. sociaux 10,60% 05
06	Sous-total	9 816 958	131,89 ETC		06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	9 816 958	131,89 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		131,89 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002				11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		136,60 ETC		12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		0,00		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		136,60 ETC		14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2017 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		4,71 ETC	(Surembauche)	15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		5,10 ETC		16
17	Ajustement aux années antérieures		(0,03) ETC	Sous-embauche en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2018		ETC		18
			9,78 ETC	810 019	

Cégep de Victoriaville

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

01	Traitement moyen normalisé du cégep	74 751				
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,800%				
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	82 824				
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%				
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2016-2017					
	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	79 837				
Nombre d'enseignants alloués						
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E002)					
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E002)					
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués					
ALLOCATION POUR L'ANNÉE						
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)					
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures					
Financement des ETC						
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure					
15						
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E003						
17	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE					
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					
19	- Revenus totaux (MEES et autres)		373 870			
20	- Moins : Dépenses de nature générale		330 683	Surplus	Déficit	
21	- Surplus ou déficit			43 187		
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES						
22	Taux de CSST	0,571%	0,571%			
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	2 235	2 244			
24	Date de début de contrat des enseignants	15-août-2017	15-août-2018			

Page 23		
CHAMPS 1000 et 8000		
05	06	07
FÉDÉRATIONS SYNDICALES		
FNEEQ	FEC	
		TOTAL
	136,06 ETC	136,06 ETC
	0,54 ETC	0,54 ETC
		ETC
ETC	136,60 ETC	136,60 ETC
		ETC
ETC	136,60 ETC	136,60 ETC
		ETC
		TOTAL
	11 313 758	11 313 758
\$	11 313 758	11 313 758

		TOTAL
\$	373 354	373 354
\$	11 687 112	11 687 112

Cégep de Victoriaville

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		01	02	03	04	05	06	07	08	09	Page 24
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 77,16)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008										01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x77,16)								02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 77,16)								03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 77,16)								04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 77,16)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 77,16)		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 l'exécution de l'entente		TOTAL		08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A			Subvention fédérale	TOTAL (6) - (7) - (8)	\$	09

Cégep de Victoriaville

Tableau F15 – Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	32 893	7 939	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	(3 686)	4 022	03
04 Garantie de traitement	188 193	342 627	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	(3 586)	(187 863)	05
06 Maternité, paternité et adoption	30 272	23 758	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	(5 699)	(173)	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	19		09
10 Congés de maladie monnayables		37 081	10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection	5 419		13
14 Suppléance	23 379		14
15 Autre salariale : Dépassement de taux soutien		1 506	15
16 Sous-total des dépenses salariales	267 204	228 897	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	27 129	27 974	17
18 Total des dépenses salariales	294 333	256 871	18
19 Hygiène et sécurité	9 885	8 792	19
20 Perfectionnement local	26 465	20 060	20
21 Autre non salariale Expertise médicale et autres		17 840	21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	330 683	303 563	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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	5 058		29
30 Autre non salariale :			30
31 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	5 058	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E003, par. 4)			
32 Preretraite		110 802	32
33 Mesures de fin d'emploi		90 721	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	\$	201 523	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses		20 366	39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	221 889	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacem text			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	221 889	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	335 741	525 452	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		213 527	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		87 465	47
48 Soutien		129 428	48
49 Total		430 420	49

Cégep de Victoriaville

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 2018

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)														
DEC à temps plein														
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
01		«Nej» DEC TPL :												
02	Cas	Numéro de programme												
		Sans cert. de crédit												
03	7	DEC TES												
04	7	DEC cours d'été T.plein												
05	7													
06	7													
		avec cert. crédit												
07	7													
08	7													
09	7													
10	7													
11		TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)	540 Pes		41 666					41 666

Epes
77,16 \$/pes
% x C8 x 77,16

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014)														
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)														
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)					34 Pes		1 312					1 312
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)					1 342 Pes		103 549					103 549
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)												
15		TOTAL												104 861

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)														
		CFC allouées	Rémunération normalisée		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées cumulatives	CFC reportées (en dollar)		
16		5,41 CFC	82 824		224 039	7 393	231 432		0,44 CFC	0,80 CFC	1,24 CFC	53 045		16

Cégep de Victoriaville

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 2018

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)														
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
Cas	«Nej» AEC	15	«Nej» utilisé	15	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements					Epes	A	B	Total		
									84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065			
AEC à temps plein														
2							k							
2														
2														
2														
2														
2														
2														
2														
2														
2														
2														
2														
TOTAL	\$	\$	Pes		Pes	\$	\$	\$	\$	\$				

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»			Récupération \$30 C8 x 30	TOTAL		
									Epes	A	B				
									84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065				
25	2	AEC à temps partiel (été et automne)					k								
26	2														
27	2														
28	2														
29	2														
30	2														
31	2	AEC à temps partiel (hiver)					k								
32	2														
33	2														
34	2														
35	2														
36	2														
37		TOTAL	\$		\$			Pes	Pes	\$	\$	\$	\$		

Cégep de Victoriaville

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 2018

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
66	Cas	Cas de financement		Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	66																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
										Epes		A		B			Majoration		Récupération																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4		18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C8 x 0,6880)		0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065			6,60% (selon col.2)		\$30 C8 x 30																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
AEC à temps partiel (été et automne)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
67	4, 5	Cas particuliers		CNE.OM	X	15,00	1,00	7 Pes	252 Pes	591	300	153	69	(210)		67																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
68		Cas particuliers		080,02		10,00	1,50	13 Pes	169 Pes	1 646	351	102		(390)		68																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
69		Cas particuliers		EJJ.04, EJJ.0C		15,00	1,00	78 Pes	3 744 Pes	6 583	3 981	2 271		(2 340)		69																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
70		Cas particuliers		JCC.07		15,00	1,00	24 Pes	288 Pes	2 026	631	175		(720)		70																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
71		Cas particuliers		ELC.1G	X	15,00	1,00	128 Pes	7 040 Pes	10 803	7 150	4 270	1 467	(3 840)		71																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
72		Cas particuliers		JNC.1H		15,00	1,00	57 Pes	684 Pes	4 811	1 498	415		(1 710)		72																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
73		Cas particuliers		JWW.0N		15,00	1,00	56 Pes	448 Pes	4 726	1 317	272		(1 680)		73																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
74		Cas particuliers					k									74																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
75		Insc. sans identification et cours hors programme					k									75																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
76		Cours préalables					k									76																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
AEC à temps partiel (hiver)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
77	4, 5	Cas particuliers		CNE.OM,	X	15,00	1,00	7 Pes	252 Pes	591	300	153	69			77																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
78		Cas particuliers		CNE.00, JWW.0N, JNC.13, JN		15,00	1,00	400 Pes	4 880 Pes	33 760	10 565	2 960				78																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
79		Cas particuliers		080,02		10,00	1,50	126 Pes	1 638 Pes	15 952	3 397	993				79																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
80		Cas particuliers		ELJ.10	X	9,00	1,67	12 Pes	492 Pes	1 691	555	298	168			80																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
81		Cas particuliers		JCC.07		15,00	1,00	10 Pes	120 Pes	844	263	73				81																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
82		Cas particuliers		JEE.0K		11,00	1,36	7 Pes	91 Pes	803	189	55				82																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
83		Cas particuliers		ELC.1G	X	15,00	1,00	121 Pes	6 655 Pes	10 212	6 759	4 036	1 386			83																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
84		Cas particuliers		EJJ.0C		15,00	1,00	67 Pes	3 216 Pes	5 655	3 420	1 951				84																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
85		Insc. sans identification et cours hors programme					k									85																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
86		Cours préalables					k									86																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
87	Sous-total								1 113 Pes	29 969 Pes	100 694	40 676	18 177	3 159	(10 890)	87																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
88	«Nej» DEC TPA			15	«Nej» utilisé	15	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	89																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
89	Cas	Cas de financement		Numéro de programme		Epes					A		B		Majoration			Récupération																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
						77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16					16,3812 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,6880)							\$30 C8 x 30																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
11	DEC à temps partiel																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

[illegible]

Cégep de Victoriaville

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

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								(Milliers \$)					
02									22 359,000	(1)		01		
02											616	(2)	02	
03												706	(3)	03
04														04
	Total pris en considération								22 269	(4) = (1) + (2) - (3)				
05														05
06	Solde dû au 30 juin 2017								354	(5)			05	
	Solde antérieur pris en considération								(262)	(6) = (5) - (2)			06	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11			
	MOIS	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)		
07	Solde antérieur			(262)		(262,0)	(262,0)	(262,0)				(0,2)	07	
08	Juillet	1,50%	1,50%			(262,0)	334,0	72,0					08	
09		1,50%	3,00%			(262,0)	334,1	406,1	704,5	704,5	1,51800%	(0,2)	09	
10	Août	1,50%	4,50%			(261,6)	334,4	740,5		704,5			10	
11		1,50%	6,00%	25,5		(261,2)	334,4	1 074,9	702,6	1 407,1	1,55000%	(0,2)	11	
12	Septembre	3,50%	9,50%			(250,1)	790,6	1 865,5		1 407,1		0,3	12	
13		3,50%	13,00%	272,9		(239,1)	790,4	2 655,9	1 635,4	3 042,5	1,66200%	(0,3)	13	
14	Octobre	4,00%	17,00%			(226,3)	903,5	3 559,4		3 042,5		0,3	14	
15		4,00%	21,00%	3,0		(213,5)	903,6	4 463,0	1 907,4	4 949,9	1,62000%	(0,3)	15	
16	Novembre	4,00%	25,00%			(194,5)	909,8	5 372,8		4 949,9		0,3	16	
17		4,00%	29,00%	120,0		(175,6)	909,6	6 282,4	1 846,7	6 796,6	1,61800%	(0,4)	17	
18	Décembre	4,00%	33,00%			(152,3)	914,1	7 196,5		6 796,6		0,3	18	
19		4,00%	37,00%	80,0		(129,0)	914,0	8 110,5	2 152,5	8 949,1	1,74100%	(0,7)	19	
20	Janvier	4,00%	41,00%			(73,3)	946,5	9 057,0		8 949,1		0,1	20	
21		4,00%	45,00%	507,9		(17,7)	946,4	10 003,4	2 005,8	10 954,9	1,88000%	(0,7)	21	
22	Février	4,00%	49,00%			61,9	970,3	10 973,7		10 954,9			22	
23		4,00%	53,00%	331,0		141,7	970,6	11 944,3	1 809,8	12 764,7	1,87800%	(0,7)	23	
24	Mars	4,50%	57,50%			155,4	1 015,8	12 960,1		12 764,7		0,2	24	
25		4,50%	62,00%	(171,8)	104,0	169,2	1 015,9	13 976,0	2 391,4	15 156,1	1,93100%	(1,0)	25	
26	Avril	6,00%	68,00%			313,1	1 480,0	15 456,0		15 156,1		0,2	26	
27		6,00%	74,00%	70,3		457,1	1 480,2	16 936,2	2 605,0	17 761,1	1,94100%	(0,7)	27	
28	Mai	6,50%	80,50%			643,8	1 634,1	18 570,3		17 761,1		0,7	28	
29		6,50%	87,00%	123,2		830,8	1 634,5	20 204,8	3 056,2	20 817,3	1,95100%	(0,5)	29	
30	Juin	6,50%	93,50%			1 020,4	1 637,1	21 841,9		20 817,3		0,8	30	
31		6,50%	100,00%	5,1	0,9	1 210,0	1 637,1	23 479,0	3 173,6	23 990,9	1,96500%	XXXXX	31	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(428,7)	1 638,7	1 210,0	23 479,0	23 479,0	23 990,9	23 990,9	xxxxx	(2,7)	32	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:								(2,7)				33	

Cégep de Victoriaville

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres	1 467 987		79 795			319 227		1 867 009	01
02	Gérants	63 181					54 311		117 492	02
03	Enseignants	9 816 958	288 429	876 010		7 740	348 194		11 428 788	03
04	Professionnels		256 976	472 824			1 233 320		3 468 139	04
05	Soutien		162 923	241 735			712 446		4 114 760	05
06	TOTAL	9 816 958	6 125 300	708 328	1 670 364	\$ 7 740	2 667 498	\$	20 996 188	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	1 867 009	1 894 058	(27 049)		(27 050)		1	0,00%	NON	07
08	Gérants	117 492	117 492						0,00%	NON	08
09	Enseignants	11 428 788	11 315 060	113 728	125 234	(11 318)		(188)	0,00%	NON	09
10	Professionnels	3 468 139	3 419 190	48 949		48 266		683	0,02%	NON	10
11	Soutien	4 114 760	4 097 657	17 103	1 230	15 880		(7)	0,00%	NON	11
12	Total	20 996 188	20 843 457	152 731	126 464	\$ 25 778	\$ 489		0,00%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	9 816 958	9 691 878	125 080	125 234			(154)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	131,89 ETC	130,46 ETC	1,43 ETC	1,43 ETC			ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres	6 585	6 588	(3)		(3)	0,00%	NON	15
16	Gérants	23	23				0,00%	NON	16
17	Enseignants						0,00%	NON	17
18	Professionnels						0,00%	NON	18
19	Soutien						0,00%	NON	19
20	Total	6 608	6 611	(3)	\$ (3)		0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$		0				0,00%	NON	21

Cégep de Victoriaville

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés		02
03 Total - Autres	\$	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	95 251	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	95 251	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	93 762	07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	93 762	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	189 013	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	16 957	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 MEES	645 938	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	12 610	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	675 505	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés	(181 715)	19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	(160 880)	23

Cégep de Victoriaville

Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Autres actifs			
01 RISQ	125 010	145 845	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	125 010	145 845	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	125 010	145 845	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	6 389 279	3 959 663	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	9 400 000		07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	15 789 279	3 959 663	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)	4 004	151 828	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	4 004	151 828	12

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

[illegible]

Cégep de Victoriaville

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13
	Coûts												
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début
24 Actifs incorporels													

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin
25 Améliorations locatives	1 145							(1 145)			
26 Améliorations majeures aux bâtiments	5 722			658 586				(3 390)			660 918
27 Aménagement des terrains	66 308			97 287				(66 151)			97 444
28 Bâtiments	2 487 132			38 909				(1 828 355)			697 686
29 Développement informatique				47 346							47 346
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	25 222										25 222
31 Équipement informatique et bureautique											
32 Équipement spécialisé											
33 Total des travaux en cours	2 585 529	\$	\$	842 128	\$	\$	\$	(1 899 041)	\$	\$	1 528 616

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	43 485 672
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	1 528 616
37 Total des immobilisations et constructions en cours	45 014 288
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$

Cégep de Victoriaville

Tableau I3 - Immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	14	15	16	17	18	19	20
	Amortissement cumulé						
	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							1 121 205 01
02 Améliorations locatives			29 059			58 233	422 769 02
03 Améliorations majeures aux bâtiments			322 686			1 750 074	8 707 783 03
04 Aménagement des terrains			150 127			1 677 853	2 126 914 04
05 Autres équipements			81 706			1 628 410	423 739 05
06 Bâtiments			771 962			23 786 648	26 778 400 06
07 Développement informatique			7 276			81 082	46 453 07
08 Documents de bibliothèque			67 503			1 131 249	341 587 08
09 Équipements de communication multimédia			69 312			508 833	150 807 09
10 Équipements informatique			333 523	(1 653)		5 794 511	437 352 10
11 Équipements spécialisé			410 064	(62 070)		9 957 777	2 415 292 11
12 Manuels pédagogiques							12
13 Matériel roulant			44 416			333 352	104 062 13
14 Mobilier et équipement de bureau			51 834	(13 263)		2 162 101	170 244 14
15 Réseaux de télécommunication			17 062			43 672	239 065 15
16 Total des immobilisations corporelles	\$	\$	2 356 530	(76 986)	\$	48 913 795	43 485 672 16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS I

	Amortissement cumulé						
	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
17 Terrains							17
18 Aménagement des terrains							18
19 Bâtiments							19
20 Équipements spécialisés							20
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)							21
22 Équipement informatique et bureautique							22
23 Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 23

Cégep de Victoriaville

Tableau I3 - Immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	14	15	16	17	18	19	20
	Amortissement cumulé						
	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette
24 Actifs incorporels							24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

25 Améliorations locatives	25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	26
27 Aménagement des terrains	27
28 Bâtiments	28
29 Développement informatique	29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	30
31 Équipement informatique et bureautique	31
32 Équipement spécialisé	32
33 Total des travaux en cours	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	38

Cégep de Victoriaville

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01 x	FF-6					0	6 639 048			6 639 048
02 x	FF-7					0	1 045 824			1 045 824
03										
04										
05										
06										
07										
08		3 000 000	3,594 %	27-janv-2011	01-déc-2017	1 324 992		(279 168)	(1 045 824)	
09 x	FQ-9									
10 x	FQ-10									
11		780 979	3,007 %	15-juin-2012	15-juin-2022	419 356		(78 978)		340 378
12		3 500 000	2,145 %	05-mars-2013	01-janv-2018	1 496 000		(400 800)	(1 095 200)	
13 x	FQ-11									
14 x	FF-1									
15 x	FF-2									
16 x	FF-3									
17 x	FF-4									
18 x	FF-5									
19	R09-10-78	300 000		01-mai-2011	11-avr-2021	115 000		(30 000)		85 000
20		250 000		23-août-2016	23-août-2026	250 000		(25 000)		225 000
21										
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	Total	36 323 979				29 150 412	7 684 872	(2 650 082)	(5 941 024)	28 244 178
32	Sous-total - Billets financés par le MEES					28 366 056	7 684 872	(2 516 104)	(5 941 024)	27 593 800
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					784 356		(133 978)		650 378

Cégep de Victoriaville

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

[illegible][illegible]

Cégep de Victoriaville
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

[illegible]

Emprunts en devises étrangères										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin
TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$	\$
Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES										
Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources										

Sommaire des dettes à long terme

135 Billets à payer	28 244 178	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(98 568)	135
136 Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(121 054)	Escompte/prime non amortie		136
137 Obligations				137
138 Fonds d'amortissement				138
139 Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140 Hypothèques				140
141 Emprunts classés à la juste valeur				141
142 Emprunts en devises étrangères				142
143 Total des dettes incluant la portion court terme	28 123 124			143
144 Portion à court terme des dettes long terme	3 800 219			144
145 Dettes à long terme à l'état de la situation financière	24 322 905			145

Cégep de Victoriaville

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		100,00%	01
Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES				
	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	100,00%	2 356 530	02
03	Amortissement des actifs incorporels	100,00%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	100,00%	(64 133)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	100,00%		06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	100,00%	(162 947)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	100,00%	(25 748)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	100,00%	(42 742)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES	100,00%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	100,00%		11
12	Biens non capitalisables	100,00%	248 417	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	100,00%		13
14	Moins-value sur les immobilisations	100,00%		14
15	Gains (perte) sur la cession d'immobilisations	100,00%	(5 665)	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT	100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100,00%	95 251	18
19	Autres (note 1)	100,00%		19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		2 419 798	20

Cégep de Victoriaville

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(2 516 104)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(32 844)			23
24 Total des montants à déduire			(2 548 948)	24
25 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(129 150)	25
26 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			8 793 874	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			8 664 724	27
Note 1				
28				28
29				29

Cégep de Victoriaville

Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 42

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT					
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Parc immobilier (A)			Allocations normalisées			Autres
01								
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
11					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05	06
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MEES	
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D		
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D	00-00-912	FIS
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D		
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D		
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D		
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D		
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D		
22	94	Développement informatique				A-B-D		
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D		
24	95	Réseaux de télécommunication						Parachèvements
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				A-B-D	01-80-137	Mise à jour de programmes- équipements
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	16-80-258	Implantation des laboratoires d'apprentissage assistés par ma
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	16-80-260	Emprunt temporaire Campus agricole bio
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	16-80-317	FCI - volet provincial
29						A-B-D		
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D		
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D		
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D		
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D		
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D		
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D		
36						A-B-D		
37		Autres coûts (D)				A-B-D		
38						A-B-D		
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D		
40	202	Actifs incorporels				A-B-D		
41						A-B-D		
42		Autres (E)				A-B-D		
43						A-B-D		
44	203	Transfert CCTT				A-B-D		

Cégep de Victoriaville

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4
01 16000	Divers projets mineurs			01
02 16001	Complexe agricole biologique		13 486 548	02 13 486 548
03 17001	Divers projets mineurs		897 457	03 897 457
04 17026	éfection partielle entrée électrique et distribution secondaire		28 438	04 28 438
05 15011	Divers projets inférieurs à 10% de l'enveloppe		121 950	05 121 950
06 16016	Réfection de la toiture du Pavillon de l'ÉNME à Montréal		518	06 518
07 17004	ides laboratoires d'apprentissage assisté par mannequins simulateurs		9 976	07 9 976
08 18025	uite d'eau plagonds extérieurs et ventilation de la cage d'escalier droit		81 063	08 81 063
09 18001	Divers projets inférieurs à 10% de l'enveloppe		75 138	09 75 138
10 18029	stauration de la maçonnerie de la façade du Pavillon principal		137 710	10 137 710
11 18002	ux pour les Ressources matérielles et transformations du pavillon agricole		30 970	11 30 970
12 18018	ion des salles des casiers, débarcadères, ateliers du sous-sols ,,,		321 282	12 321 282
13 17003	Réfection de la toiture de la Bibliothèque		323 316	13 323 316
14 18003	Divers projets		423	14 423
15 17900	Équipements multimédias - enseignement		306 621	15 306 621
16 17910	uipements multimédias - administrations générale et scolaire		216 042	16 216 042
17 17920	Autres équipement et ameublement - enseignement		432 651	17 432 651
18 17930	équipement et ameublement - administration général et scolaire		221 756	18 221 756
19 17960	Collections écrite et audiovisuelle		72 328	19 72 328
20 17986	Développement informatique		67 845	20 67 845
21 17981	Allocation supplémentaire infrastructures technologiques		57 600	21 57 600
22 17781	Fonds de bibliothèque		320	22 320
23 17786	Équipements informatiques		27 584	23 27 584
24 17789	Développement informatique		3 703	24 3 703
25 17784	Équipements spécialisés		73 257	25 73 257
26 17783	Autres équipements		2 755	26 2 755
27 17787	Équipements de communication		1 768	27 1 768
28				28
29				29
30				30
31				31
32				32
33				33
34				34
35	Sous-total	\$	16 999 019	16 999 019 35

Le numéro du projet est unique. Il est composé de 5 chiffres dont les deux premiers correspondent à l'année de création du projet. Les trois derniers correspondent au numéro attribué lors du budget soumis à la Direction de l'expertise et du développement des infrastructures de l'enseignement supérieur.

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «I» est ajouté, soit «10008I» et doit être inscrit séparément du capital.

Avant l'exercice 2010-2011, le numéro de projet était composé de 4 chiffres. Pour saisir les anciens numéros, ajoutez un «0» en troisième position. Par exemple l'ancien numéro de projet 0935 devient 09035.

Cégep de Victoriaville

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro		Dépense	Dépense de	Dépense	
du		accumulée	l'exercice	accumulée	
projet	Titre du projet ou description	au 30 juin 2017		au 30 juin 2018	
01	02	03	04	5 = 3 + 4	
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	\$	16 999 019	16 999 019	70

Cégep de Victoriaville

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4	
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	Sous-total	\$	16 999 019	16 999 019	102

Cégep de Victoriaville

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 2018

Page 46

Numéro du projet 01		Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
01	17001	Divers projets mineurs	58 848	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	17001	Divers projets mineurs	47 888	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	17001	Divers projets mineurs	115 359	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	03
04	17001	Divers projets mineurs	38 152	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05	17001	Divers projets mineurs	10 704	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	15011	Divers projets inférieurs à 10% de l'enveloppe	121 950	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	06
07	16016	Réfection de la toiture du Pavillon de l'ENMÉ à Mont	518	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	07
08	17004	Implantation des laboratoires d'apprentissage assiste	9 976	45	Améliorations majeures aux bâtiments	16-80-258	Implantation des laboratoires d'apprentissage	08
09	17001	Divers projets mineurs	65 429	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	09
10	17001	Divers projets mineurs	54 153	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	10
11	18025	Isolation conduite d'eau plagonds extérieurs et ventil	81 063	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	11
12	17001	Divers projets mineurs	2 620	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	12
13	17001	Divers projets mineurs	10 263	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	13
14	18001	Divers projets inférieurs à 10% de l'enveloppe	128	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	14
15	17001	Divers projets mineurs	40 033	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	15
16	18029	Restauration de la maçonnerie de la façade du Pavil	74 755	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	16
17	18001	Divers projets inférieurs à 10% de l'enveloppe	1 889	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	17
18	18002	Nouveaux bureaux pour les Ressources matériellles	20 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformati	18
19	18018	Réfection des salles des casiers, débarcadères, ateli	321 282	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	19
20	17001	Divers projets mineurs	867	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	20
21	18001	Divers projets inférieurs à 10% de l'enveloppe	11 585	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	21
22	18002	Nouveaux bureaux pour les Ressources matériellles	10 970	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformati	22
23	17026	Réfection partielle entrée électrique et distribution se	28 438	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux e	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	23
24	18001	Divers projets inférieurs à 10% de l'enveloppe	8 433	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	24
25	17001	Divers projets mineurs	440	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	25
26	17003	Réfection de la toiture de la Bibliothèque	313 207	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	26
27	17003	Réfection de la toiture de la Bibliothèque	10 109	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	27
28	18029	Restauration de la maçonnerie de la façade du Pavil	62 955	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	28
29	18001	Divers projets inférieurs à 10% de l'enveloppe	25 869	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	29
30	17001	Divers projets mineurs	443 772	49	Améliorations locatives	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	30
31	16001	Complexe agricole biologique	6 853 190	10	Bâtiments	16-80-260	Emprunt temporaire Campus agricole bio	31
32	16001	Complexe agricole biologique	250 000	10	Bâtiments	00-00-908	Dons	32
33	16001	Complexe agricole biologique	626 638	10	Bâtiments	00-00-910	Autres sources	33
34	16001	Complexe agricole biologique	4 276 673	10	Bâtiments	00-00-912	FIS	34
35	Total de la page 46		13 998 156					35

Cégep de Victoriaville

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 2018

(suite)			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
36	17001	Divers projets mineurs	5 681	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	36
37	16001	Complexe agricole biologique	5 287	02	Aménagement des terrains	16-80-260	Emprunt temporaire Campus agricole bio	37
38	16001	Complexe agricole biologique	175 865	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	38
39	16001	Complexe agricole biologique	11 810	02	Aménagement des terrains	16-80-260	Emprunt temporaire Campus agricole bio	39
40	16001	Complexe agricole biologique	626 638	10	Bâtiments	16-80-317	FCI - volet provincial	40
41	16001	Complexe agricole biologique	12 250	10	Bâtiments	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	41
42	16001	Complexe agricole biologique	300 910	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	42
43	18001	Divers projets inférieurs à 10% de l'enveloppe	27 234	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	43
44	18003	Divers projets	423	49	Améliorations locatives	00-00-901	Fonds de fonctionnement	44
45	17001	Divers projets mineurs	1 836	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	45
46	16001	Complexe agricole biologique	97 287	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	16-80-260	Emprunt temporaire Campus agricole bio	46
47	17001	Divers projets mineurs	1 412	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	47
48	17900	Équipements multimédias - enseignement	55 208	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	48
49	17900	Équipements multimédias - enseignement	201 925	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	49
50	17900	Équipements multimédias - enseignement	47 346	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	50
51	17920	Autres équipement et ameublement - enseignement	16 775	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	51
52	17920	Autres équipement et ameublement - enseignement	213 575	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	52
53	17920	Autres équipement et ameublement - enseignement	19 438	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	53
54	17920	Autres équipement et ameublement - enseignement	48 070	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	54
55	17960	Collections écrite et audiovisuelle	72 328	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	55
56	17920	Autres équipement et ameublement - enseignement	113 896	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	56
57	17920	Autres équipement et ameublement - enseignement	1 500	201	Biens non capitalisables	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	57
58	17910	Équipements multimédias - administrations générale	0	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	58
59	17910	Équipements multimédias - administrations générale	35 704	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	59
60	17910	Équipements multimédias - administrations générale	10 779	80	Équipements informatiques	00-00-908	Dons	60
61	17910	Équipements multimédias - administrations générale	8 878	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	61
62	17910	Équipements multimédias - administrations générale	160 681	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	62
63	17930	Autres équipement et ameublement - administration	22 466	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	63
64	17930	Autres équipement et ameublement - administration	4 448	90	Autres équipements	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	64
65	17930	Autres équipement et ameublement - administration	19 595	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	65
66	17930	Autres équipement et ameublement - administration	6 250	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	66
67	17930	Autres équipement et ameublement - administration	91 517	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	67
68	17930	Autres équipement et ameublement - administration	15 363	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	68
69	17986	Développement informatique	56 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique	69
70	Total des pages 46 et 47		16 486 531					70

Cégep de Victoriaville

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 2018

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
71	17986	Développement informatique	11 845	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	71
72	17930	Autres équipement et ameublement - administration	15 714	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	72
73	17783	Autres équipements	2 755	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	73
74	17789	Développement informatique	3 703	94	Développement informatique	00-00-901	Fonds de fonctionnement	74
75	17781	Fonds de bibliothèque	320	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	75
76	17787	Équipements de communication	1 768	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	76
77	17786	Équipements informatiques	15 004	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	77
78	17784	Équipements spécialisés	7 397	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	78
79	17981	Allocation supplémentaire infrastructures technolog	57 600	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	79
80	17900	Équipements multimédias - enseignement	1 142	80	Équipements informatiques	16-80-258	Implantation des laboratoires d'apprentissage	80
81	17900	Équipements multimédias - enseignement	1 000	95	Réseaux de télécommunication	16-80-258	Implantation des laboratoires d'apprentissage	81
82	17920	Autres équipement et ameublement - enseignement	19 397	50	Équipements spécialisés - enseignement	16-80-258	Implantation des laboratoires d'apprentissage	82
83	17930	Autres équipement et ameublement - administration	652	90	Autres équipements	16-80-317	FCI - volet provincial	83
84	17930	Autres équipement et ameublement - administration	3 021	50	Équipements spécialisés - enseignement	16-80-317	FCI - volet provincial	84
85	17930	Autres équipement et ameublement - administration	7 732	91	Matériel roulant	16-80-317	FCI - volet provincial	85
86	17930	Autres équipement et ameublement - administration	11 797	201	Biens non capitalisables	16-80-317	FCI - volet provincial	86
87	16001	Complexe agricole biologique	250 000	10	Bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	87
88	17930	Autres équipement et ameublement - administration	652	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	88
89	17930	Autres équipement et ameublement - administration	3 021	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	89
90	17930	Autres équipement et ameublement - administration	7 732	91	Matériel roulant	00-00-910	Autres sources	90
91	17930	Autres équipement et ameublement - administration	11 796	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	91
92	17786	Équipements informatiques	11 540	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres pa	92
93	17786	Équipements informatiques	1 040	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	93
94	17784	Équipements spécialisés	65 860	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	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 46,47 et 48		16 999 019					105

Cégep de Victoriaville

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48 et 49	16 999 019				140

Cégep de Victoriaville

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	16 999 019				175

Cégep de Victoriaville

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 46 à 51	16 999 019				210

Cégep de Victoriaville

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Codes MEES		Description	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2018	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	5 593 037		1 366 700			1 892 602		5 067 135	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	433 863		262 700			30 970		665 593	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	750 208		524 000		(10 552)	571 045		692 611	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique									06
2015-2016		Allocations particulières									
07	15-70-035	Réfections aux édifices									07
2016-2017		Allocations particulières									
08	16-70-035	Réfections aux édifices									08
2017-2018		Allocations particulières									
09	17-70-035	Réfections aux édifices									09
10		Sous-total: PARC IMMOBILIER	6 777 108	\$	2 153 400	\$	(10 552)	2 494 617	\$	6 425 339	10

Cégep de Victoriaville

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)

Codes MEES	Description	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2018	
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
PARC MOBILIER										
Allocations normalisées										
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	1 664 594	909 600		15 983	1 170 324		1 419 853	
12	70-073	Allocations - Développement informatique		56 000			56 000			
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières										
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		57 600			57 600			
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
2015-2016 Allocations particulières										
17	15-70-080	Rattrapage								
18	15-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19	15-70-094	FCAR-FCI								
20	15-71-000	Autres								
2016-2017 Allocations particulières										
21	16-70-080	Rattrapage								
22	16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23	16-70-094	FCAR-FCI	(25 222)			25 222				
24	16-71-000	Autres								
2017-2018 Allocations particulières										
25	17-70-080	Rattrapage								
26	17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27	17-70-094	FCAR-FCI								
28	17-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER		1 639 372	\$	1 023 200	\$	41 205	1 283 924	\$	1 419 853

Cégep de Victoriaville

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)

Codes
MEES
01

DESCRIPTION
02

03

04

05

06

07

08

09

10 = (3 à 7) - 8 et 9

Nouvelles initiatives

00-00-912

FIS

4 276 673

4 276 673

Parachèvements

01-80-137

Mise à jour de programmes- équipements

101

0

0

0

31 515

101

16-80-258

Implantation des laboratoires d'apprentissage assistés par mar

162 183

0

0

31 515

130 668

16-80-260

Emprunt temporaire Campus agricole bio

(2 432 426)

0

9 400 000

6 967 574

39

16-80-317

FCI - volet provincial

850 000

649 840

200 160

Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements

(2 270 142)

14 526 673

11 925 602

330 929

Sous-total des allocations du MEES

6 146 338

\$ 3 176 600

14 526 673

30 653

15 704 143

\$ 8 176 121

Autres sources de financement

00-00-901

Fonds de fonctionnement

31 370

00-00-902

Fonds spéciaux

00-00-903

Emprunt autofinancé

250 000

00-00-904

Produits de la vente d'actifs

12 198

12 198

00-00-905

Produits d'assurance

00-00-906

Économie nette sur les marchés financiers

5 431

(5 431)

00-00-907

Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires

11 540

00-00-908

Dons

260 779

260 779

00-00-909

Subventions 'Autres' que le MEES

79 150

79 150

00-00-910

Autres sources

900 000

(25 222)

649 839

224 939

Sous-total: Autres sources de financement

\$

\$ 1 257 558

(30 653)

1 294 876

\$ 224 939

GRAND TOTAL

6 146 338

\$ 4 434 158

14 526 673

\$ 16 999 019

\$ 8 401 060

Moins:

Biens non capitalisables (code MEES 201)

Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)

Transfert CCTT (code MEES 203)

Coûts capitalisées à la page 35 et page 36

248 417

16 750 602

Page 54

Cégep du Vieux Montréal

Rapport financier annuel

au 30 juin 2018

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 - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep du Vieux Montréal

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 1

			01	02	03	04	05	06	07		
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
				2018	2017	2018	2017	2018	2017		
Revenus											
Subventions											
- Gouvernement du Québec											
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	65 180 052	64 255 138	7 282 816	7 359 443	72 462 868	71 614 581	01	
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	1 518 660	1 347 194			1 518 660	1 347 194	02	
03	2	- Autres	note	894 108	772 521	554 595		1 448 703	772 521	03	
04	2	- Gouvernement fédéral	note							04	
05	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	181 189	202 040			181 189	202 040	05	
06	2	Droits d'inscription et scolarité	note	2 304 347	2 362 976			2 304 347	2 362 976	06	
07	2	Vente de biens et services	note	4 225 806	4 611 178			4 225 806	4 611 178	07	
08	2	Locations	note	608 237	501 942			608 237	501 942	08	
Amortissement des apports reportés											
- Gouvernement du Québec											
09		- MEES	note			84 059	50 274	84 059	50 274	09	
10		- Autres	note							10	
11		- Entreprises du gouvernement	note			2 608	2 608	2 608	2 608	11	
12		- Gouvernement fédéral	note			57 107	57 107	57 107	57 107	12	
13		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							13	
14		- Autres organismes	note	19 815		112 347	113 375	132 162	113 375	14	
15	2	Revenus d'intérêts	note	117 530	65 075	2 871	1 885	120 401	66 960	15	
16	2	Autres revenus	note	1 985 788	2 139 139	546	30 258	1 986 334	2 169 397	16	
17		Total		77 035 532	76 257 203	8 096 949	7 614 950	85 132 481	83 872 153	17	

Cégep du Vieux Montréal

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes				2018	2017	2018	2017	2018	2017	
Charges										
18	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	43 781 967	42 878 703			43 781 967	42 878 703	18
19	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	21 381 788	19 557 217			21 381 788	19 557 217	19
20	2	Communications et informations	note	833 522	741 297			833 522	741 297	20
21	2	Fournitures et matériel	note	3 129 884	3 189 763			3 129 884	3 189 763	21
22	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	5 818 522	5 475 521			5 818 522	5 475 521	22
23	2	Autres charges	note	2 108 224	2 693 682	(222 032)	20 835	1 886 192	2 714 517	23
24	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 602 864	1 603 759	1 602 864	1 603 759	24
25		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			194 363	88 536	194 363	88 536	25
26		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							26
27		Amortissement des immobilisations	note			4 710 251	5 118 171	4 710 251	5 118 171	27
28		Amortissement des actifs incorporels	note							28
29		Biens non capitalisables	note			972 937	1 000 769	972 937	1 000 769	29
30		Total des charges		77 053 907	74 536 183	7 258 383	7 832 070	84 312 290	82 368 253	30
Autres revenus (charges)										
31		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			(589 261)	(6 398)	(589 261)	(6 398)	31
32		- Moins-value sur les immobilisations	note							32
33		- Moins-value sur les placements	note							33
34		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							34
35		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							35
36		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							36
37		- Gain (perte) de change	note							37
38		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		(18 375)	1 721 020	249 305	(223 518)	230 930	1 497 502	38

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep du Vieux Montréal

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
		2018	2017	2018	2017	2018	2017		
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements	2 795 297	1 089 478	3 195 956	3 404 273	5 991 253	4 493 751	01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs							02	
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé	2 795 297	1 089 478	3 195 956	3 404 273	5 991 253	4 493 751	03	
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	(18 375)	1 721 020	249 305	(223 518)	230 930	1 497 502	04	
05	Apports reçus à titre de dotations							05	
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables							06	
07	Virements interfonds	(114 894)	(15 201)	114 894	15 201			07	
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice	2 662 028	2 795 297	3 560 155	3 195 956	6 222 183	5 991 253	08	

(a)

(a) Ce montant comprend -137285 \$ de surembauche

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep du Vieux Montréal

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur									
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
Gains (pertes) de change non réalisés									
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats									
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats									
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep du Vieux Montréal

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
ACTIF			2018	2017	2018	2017	2018	2017		
Actif à court terme										
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	263 690	347 821	(9 807)	250 124	253 883	597 945	01
02		- Placements de portefeuille	note	18 100 000	16 800 000			18 100 000	16 800 000	02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	2 252 756	1 870 990	305 711	249 406	2 558 467	2 120 396	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	(535 535)	(1 652 880)	347 253	314 814	(188 282)	(1 338 066)	05
06		- Stocks de fournitures	note	198 620	200 891			198 620	200 891	06
07		- Stocks destinés à la vente	note	543 330	593 939			543 330	593 939	07
08		- Avances interfonds	note	19 029			79 050			08
09		- Charges payées d'avance	note	28 393	52 443	95 336	161 039	123 729	213 482	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	2	Total actif à court terme		20 870 283	18 213 204	738 493	1 054 433	21 589 747	19 188 587	11
Actif à long terme										
12	4	- Subventions à recevoir	note	2 485 722	2 485 722	30 248 106	30 164 563	32 733 828	32 650 285	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			51 018 040	46 972 793	51 018 040	46 972 793	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			109 383	145 845	109 383	145 845	16
17		Total de l'actif à long terme		2 485 722	2 485 722	81 375 529	77 283 201	83 861 251	79 768 923	17
18		Total de l'actif		23 356 005	20 698 926	82 114 022	78 337 634	105 450 998	98 957 510	18

Cégep du Vieux Montréal

État de la situation financière

Au 30 juin 2018

(Suite)

Page 6									
		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
Passif									
Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme	note		24 000 000	7 500 000	24 000 000	7 500 000	19
20	5	- Créditeurs	note	13 084 746	1 508 790	2 601 709	14 593 536	14 100 072	20
21		- Montants en transit	note	497 246			497 246	497 246	21
22	4	- Subventions perçues en trop	note			0			22
23	6	- Apports reportés	note	4 966 291	3 881 329		4 966 291	3 881 329	23
24	6	- Revenus reportés	note	2 145 694	1 947 641		2 145 694	1 947 641	24
25		- Dus interfonds	note		19 029				25
26		- Intérêts courus	note		347 253	314 814	347 253	314 814	26
27		- Autres passifs à court terme	note						27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note		7 196 067	24 542 846	7 196 067	24 542 846	28
29		Total du passif à court terme		20 693 977	33 071 139	34 959 369	53 746 087	52 783 948	29
30		- Dette à long terme	note		41 936 848	36 563 346	41 936 848	36 563 346	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note		653 837	912 330	653 837	912 330	31
32	6	- Apports reportés	note		2 892 043	2 706 633	2 892 043	2 706 633	32
33		- Autres passifs à long terme	note						33
34		Total du passif à long terme		\$	45 482 728	40 182 309	45 482 728	40 182 309	34
35		Total du passif		20 693 977	78 553 867	75 141 678	99 228 815	92 966 257	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	note	2 662 028			2 662 028	2 795 297	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note						37
Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	note						38
39		- Origine externe à titre de dotations	note						39
40		Investi en immobilisations	note		3 560 155	3 195 956	3 560 155	3 195 956	40
41		Total solde de fonds		2 662 028	3 560 155	3 195 956	6 222 183	5 991 253	41
42		Total du passif et du solde de fonds		23 356 005	82 114 022	78 337 634	105 450 998	98 957 510	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep du Vieux Montréal

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	230 930	1 497 502	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	589 261	6 398	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 - Gain ou perte de change	0	0	08
09 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(253 513)	(223 364)	09
10 - Amortissement des immobilisations	4 710 251	5 118 171	10
11 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	11
12 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	49 820	48 287	12
13 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		13
14 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	36 461	20 835	14
15 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(5 597 169)	(5 287 089)	15
- Autre élément hors caisse :			
16			16
17			17
18 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	1 114 580	(1 553 483)	18
19 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	880 621	(372 743)	19
Activités d'investissement en immobilisations			
20 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(10 437 680)	(5 423 906)	20
21 Cession d'immobilisations corporelles (b)	2	1	21
22 Acquisition d'actifs incorporels	0		22
23 Cession d'actifs incorporels	0		23
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
24			24
25 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(10 437 678)	(5 423 905)	25

Cégep du Vieux Montréal

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(Suite)

Activités de placement		01	02	
26	Acquisition de placements			26
27	Cession de placements			27
	Autre activité de placement			
28				28
29	Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	29
Activités de financement				
30	Variation des emprunts à court terme	16 500 000	(1 500 000)	30
31	Encaissement de dette à long terme	12 692 218	10 792 000	31
32	Remboursement de dette à long terme	(19 055 146)	(3 093 099)	32
33	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(63 000)	(70 148)	33
34	Escompte ou prime sur les obligations	0		34
35	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			35
36	Apports reçus à titre de dotations	0	0	36
37	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	37
38	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	438 923	487 592	38
	Autres éléments liés aux activités de financement			
39				39
40				40
41	Flux de trésorerie liés aux activités de financement	10 512 995	6 616 345	41
42	Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	955 938	819 697	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	17 397 945	16 578 248	43
44	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	18 353 883	17 397 945	44
Trésorerie et équivalents de trésorerie		2018	2017	
45	Encaisse	609 306	739 808	45
46	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	10 528	26 942	46
47	Équivalents de trésorerie	18 100 000	16 800 000	47
48	Découvert bancaire			48
49	Chèques en circulation	(365 951)	(168 805)	49
50	Total	18 353 883	17 397 945	50
51	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	11 814		51
52	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			52
53	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			53

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2018-2019 04	2019-2020 05	2020-2021 06	2021-2022 07	2022-2023 08	Total 09	
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$	19

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Subventions du MEES		01	02	
Subventions de transfert :		2018	2017	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	5 597 169	5 287 089	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 485 329	1 427 949	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	84 336	66 801	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	7 166 834	6 781 839	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	32 439	109 974	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	342 036	467 630	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés	(258 493)		09
10	Total provenant du MEES	7 282 816	7 359 443	10
Amortissement des apports reportés - MEES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	49 820	48 287	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	34 239	1 987	12
13	Total - MEES	84 059	50 274	13

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC				Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)				01	02	03	04	
				2018	2017	2018	2017	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant			(535 535)	(1 652 880)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					653 837	912 330	02
Subvention à recevoir - Autres MEES :								
03								03
04								04
Subventions à recevoir liées à la réforme								
05	- Congés de maladie			427 153	427 153			05
06	- Vacances			1 646 353	1 646 353			06
07	- Indemnités de départ			170 447	170 447			07
08	- Assurance-traitement			241 769	241 769			08
09	- Autres congés sociaux							09
10	- Immobilisations					29 594 269	29 252 233	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES					347 253	314 814	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES			1 950 187	832 842	30 595 359	30 479 377	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial								
13	Subventions à recevoir							13
14	Subventions (perçues en trop)							14
15	Sous-total			\$	\$	\$	\$	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL								
16	Subventions à recevoir							16
17	Subventions (perçues en trop)							17
18	Sous-total			\$	\$	\$	\$	18
AUTRES ORGANISMES								
19	Subventions à recevoir							19
20	Subventions (perçues en trop)							20
21	Sous-total			\$	\$	\$	\$	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR			1 950 187	832 842	30 595 359	30 479 377	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			(535 535)	(1 652 880)	347 253	314 814	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			2 485 722	2 485 722	30 248 106	30 164 563	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP			\$	\$	\$	\$	25

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2018	2017	2018	2017	
01 Comptes à payer et frais courus	827 815	491 445	892 473	2 206 041	01
02 Comptes à payer lié au MEES	1 948 631	830 185			02
03 Salaires et avantages sociaux à payer	1 776 610	2 579 739			03
04 Vacances à payer	6 787 820	6 086 210			04
05 Provision pour congés de maladie non monnayables	440 388	442 580			05
06 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07 Autres provisions	1 303 482	1 068 204			07
08 Retenues sur contrat à payer			616 317	395 668	08
09 Autres éléments créditeurs					09
10 Total des créditeurs	13 084 746	11 498 363	1 508 790	2 601 709	10

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01	02	03	04
Apports reportés		2018	2017	2018	2017
Gouvernement du Québec					
MEES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	472 119	506 441		01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	67 024	87 608		02
03	- Allocations spécifiques	3 902 752	2 914 191		03
04	- Sous-embauche				04
05	- Charges à la formation continue reportées	178 385			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			217 219	204 039
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				07
08	- Autres	103 500	202 728		08
09	Sous-total - MEES	4 723 780	3 710 968	217 219	204 039
10	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec	104 242	34 551	404 566	162 132
11	Total - Gouvernement du Québec	4 828 022	3 745 519	621 785	366 171
Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			49 777	52 385
13	Redressement du solde de début				
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(2 608)	(2 608)
16	Solde de fin	\$	\$	47 169	49 777
Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			1 084 633	1 141 740
18	Redressement du solde de début			116 585	
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(57 107)	(57 107)
21	Solde de fin	\$	\$	1 144 111	1 084 633
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début				
23	Redressement du solde de début				
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26	Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	135 810	128 256	1 206 052	1 050 980
28	Redressement du solde de début		7 554	(122 061)	
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	22 274		107 334	268 447
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(19 815)		(112 347)	(113 375)
31	Solde de fin	138 269	135 810	1 078 978	1 206 052
32	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	4 966 291	3 881 329	2 892 043	2 706 633
Revenus reportés					
33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 154 430	1 173 328		

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018				
34	Autres revenus perçus d'avance	991 264	774 313	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 145 694	1 947 641	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

**Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9
ne font pas partie intégrante
des états financiers audités**

Cégep du Vieux Montréal

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 MEES 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 MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	21
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
#REF!	#REF!

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Services	0000	0000	0000	0000
Code		0410	0439	9080	2040						
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12
01	Solde au 30 juin 2017	(22 861 259)	16 570 624	141 829	(74)		8 944 177				
02	Redressements affectant les années antérieures										
03	Solde au 30 juin 2017 redressé	(22 861 259)	16 570 624	141 829	(74)		8 944 177				
04	Résultats de l'année	(1 156 150)	305 580				832 198				
05	Apports de dotations										
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(108 019)									
07	Sous-total	(24 125 428)	16 876 204	141 829	(74)	\$	9 776 375	\$	\$	\$	\$
08	Acquisition d'immobilisations	(6 875)									
09	Locations-acquisitions										
10	Autres										
11	Sous-total	(6 875)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
12	Solde au 30 juin 2018	(24 132 303)	16 876 204	141 829	(74)	\$	9 776 375	\$	\$	\$	\$

[illegible]

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 3

Champs 1000 à 9000										
01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2017 06	Cert. de crédits reportées 2018 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11
01 1000	Enseignants	40 703 300	6 943	(1 193 953)			(1 483 043)	38 033 247	37 725 314	307 933
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 193 950				1 193 950	2 328 883	(1 134 933)
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	14 329 500	2 065 316	(140 864)			4 527 762	20 781 714	22 352 477	(1 570 763)
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(240 800)		(76 200)			343 682	26 682	105 069	(78 387)
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 972 900	3 493 307		3 531 948	3 902 752	923 071	6 018 474	4 639 220	1 379 254
06	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							(36 148)		(36 148)
07	Rétroactivité								23 106	(23 106)
08	TOTAL - Enseignement régulier	56 764 900	5 565 566	(217 067)	3 531 948	3 902 752	4 311 472	66 017 919	67 174 069	(1 156 150)
09 9090	Formation continue	575 800	3 567 554	565 284		178 385	3 115 419	7 645 672	7 401 360	244 312
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	7 400	20 800					28 200	7 400	20 800
11	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							40 468		40 468
12	Rétroactivité									
13	TOTAL - Formation continue	583 200	3 588 354	565 284	\$	178 385	3 115 419	7 714 340	7 408 760	305 580
14 9080	Cours d'été									
15 2040	Centres de transfert de technologie		273 320				120 000	393 320	393 320	
16 -	Cégep à distance									
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
18	Services auxiliaires						2 909 953	2 909 953	2 077 755	832 198
19										
20										
21										
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	TOTAL - Services auxiliaires						2 909 953	2 909 953	2 077 755	832 198
32	TOTAL GLOBAL	57 348 100	9 427 240	348 217	3 531 948	4 081 137	10 456 844	77 035 532	77 053 904	(18 372)

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 4

FABES	Champ/ Code MEES	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)	
	1000, 8050 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E002	39 473 800	(616 500)					38 857 300	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)	1 229 500	623 443			(3)		1 852 940	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 - E003								
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								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	40 703 300	6 943	\$	\$	(3)	\$	40 710 240	12
	1 À 8	NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F001	1 956 700						1 956 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F002 et A006	234 200						234 200	14
15	F 21 005	Section anglophone - F002								15
16	F 21 006	Éloignement - F003								16
17	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F 21 008	Fixes particuliers - F002	88 200						88 200	18
19	A 23 001	Activités brutes - A001	5 125 800	8 361					5 134 161	19
20	A 23 002	Activités pondérées - A001	2 968 300	3 677					2 971 977	20
21	A 23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	76 500						76 500	21
22	A 23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime		438 484					438 484	23
24	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005								24
25	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								25
26	S 25 402	Allocations particulières au «S»								26
27	A 61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007								27
28	E 21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante								28
29	E 21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure								29
30	E 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								30
31	A 12 000	Revenus récupérables					(140 864)		(140 864)	31
32		Sous-total:	10 449 700	450 522	\$	\$	(140 864)	\$	10 759 358	32
	7 000	SEGME								
33	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	3 879 800						3 879 800	33
34	B 22 002	Location de services au «B»		97 000					97 000	34
35	B 22 003	Location de locaux - B003 et B004		903 493					903 493	35
36	B 22 004	Allocations particulières au «B»		614 301					614 301	36
37		Sous-total:	3 879 800	1 614 794	\$	\$	\$	\$	5 494 594	37

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07
FABES	Champ/ Code MEES	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							
38	S 42 027	Atelier d'aide en français - S006							38
39	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013							39
40	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							40
41	S 43 118	Gestion des programmes							41
42	S 43 119	Sanction des études							42
43	S 43 120	Programmes techniques				30 886		30 886	43
44	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							44
45	S 43 140	Veille sectorielle analyse et procédure							45
46	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques		394 000				388 653	5 347 46
47	S 43 160	Pôles régionaux		16 667				16 667	47
48	S 44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010		80 486		51 970		5 079	127 377 48
49	S 44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005				6 502		6 502	49
50	S 44 013	Évaluation systémique							50
51	S 44 018	Projets spéciaux de développement							51
52	S 44 021	Soutien à la recherche - S004							52
53	S 44 030	Conventions collectives		8 257					8 257 53
54	S 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		15 625		3 367		18 992	54
55	S 44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 120					2 120 55
56	S 44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014							56
57	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)							57
58	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	144 000						144 000 58
59	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	138 100						138 100 59
60	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							60
61	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			23 977		28 959	57 518 61
62	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	47 000			20 236		46 701	20 535 62
63	S 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale							63
64	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003							64
65	S 45 032	Communautés culturelles - S024		17 206		7 583		13 518	11 271 65
66	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	1 203 000	2 258 500		1 039 306		971 651	3 529 155 66
67	S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024		12 000		6 555		17 722	833 67
68	S 45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024							68
69	S 45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux							69
70	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							70
71	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		78 400				23 567	54 833 71
72	S 46 010	Droits d'auteur en audio-visuel							72
73	S 46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032							73
74	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S034		610 046		2 220 196		2 212 485	617 757 74
75	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	378 300			121 370		121 370	378 300 75
76	S 49 039	Effort institutionnel							76
77	S 49 041	Autres allocations (DPBF)							77
78	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							78
79	S 49 045	Autres allocations (DRT)							79
80	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026							80
81	S 49 400	Récupération « Autres »							81
82	S 50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016							82
83	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail							83
84		Sous-total (champ 8350):	1 972 900	3 493 307		\$ 3 531 948	\$	3 902 752	5 095 403 84

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABES	Champ/ Code MEES	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										
85	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(198 000)						(198 000)	85		
86	S 61 000	Dette à court terme - S023					(76 200)		(76 200)	86		
87	S 61 010	Paie de vacances - S020	(42 800)						(42 800)	87		
88		Sous-total:	(240 800)	\$	\$	\$	(76 200)	\$	(317 000)	88		
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
89	S 44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008		200 000					200 000	89		
90	S 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049		73 320					73 320	90		
91		Sous-total:	\$	273 320	\$	\$	\$	\$	273 320	91		
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT										
92	F 31 001	Fixe	174 700						174 700	92		
93	F 31 003	Rayonnement								93		
94	F 31 004	Centres d'enseignement collégial								94		
95	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons								95		
96	A 31 006	Activités brutes - A001	148 300						148 300	96		
97	A 31 007	Activités pondérées - A001	44 000						44 000	97		
98	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								98		
99	E 34 002	E pes (RAC)					24 305		24 305	99		
100	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					694 209		694 209	100		
101	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								101		
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								102		
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								103		
104	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			1 047 235		(93 483)		953 752	104		
105	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			191 420		(31 161)		160 259	105		
106	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles			74 005		(24 928)		49 077	106		
107	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		765 556			695 025		1 460 581	107		
108	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		262 290			238 125		500 415	108		
109	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		99 796			90 602		190 398	109		
110	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		695 025			(695 025)			110		
111	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		238 125			(238 125)			111		
112	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		90 602			(90 602)			112		
113	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								113		
114	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								114		
115	E 50 100	Charges pour la formation continue	208 800				(3 658)	178 385	26 757	115		
116	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								116		
117	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes		103 500					103 500	117		
118	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								118		
119		Sous-total:	575 800	2 254 894	1 312 660	\$	565 284	178 385	4 530 253	119		

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Page 7

FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
120	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S015								120
121	S 50 621	Reconnaissance des acquis - C014								121
122	S 50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800					20 800	122
123	S 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique								123
124	S 50 640	Représentation régionale - S021	7 400						7 400	124
125	S 57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017								125
126	S 57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017								126
127	S 57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique								127
128		Sous-total:	7 400	20 800	\$	\$	\$	\$	28 200	128
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
129	E 34 001	Cégep à distance - E pes DEC								129
130	E 34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								130
131	A 34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								131
132	E 34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								132
133	E 34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								133
134	F 50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								134
135	B/S 34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES								135
136	A 12 000	Revenus récupérables								136
137		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	137
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
138	E 11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								138
139	E 11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								139
140	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								140
141	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								141
142	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								142
143		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	143
144		Sous-total:	57 348 100	8 114 580	1 312 660	3 531 948	348 217	4 081 137	66 574 368	144
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
145	S 59 100	DAEI				497 246		497 246		145
146	S 59 110	DEC								146
147	S 59 120	DAEI								147
148	S 59 200	DPBF								148
149	S 59 300	DRT								149
150	S 59 400	DPFT								150
151	S 59 450	Plan de rapprochement								151
152		Sous-total:	\$	\$	\$	497 246	\$	497 246		152
153		TOTAL	57 348 100	8 114 580	1 312 660	4 029 194	348 217	4 578 383		153

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100	1000	2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01	MEES		(13 238)	(3 692)		(108 701)	198 000			12 038	01
02	MEES - Autres	(1 483 043)									02
03	MEES - Autres revenus de transfert										03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité									1 518 660	04
05	Autres organismes gouv. prov.			91 270						802 838	05
06	Subventions du gouvernement fédéral										06
07	Autres organismes			29 857		16 392				154 755	07
08	Droits (insc, scol. et droits affér.)		23 125	1 734 485						390 221	08
09	Droits - étudiants étrangers		124 217								09
10	Droits - non-résidents du Québec		32 299								10
11	Ventes de biens et services		239 610	1 741 928		305 803	28 152	(5 959)		137 679	11
12	Locations										12
13	Intérêts						117 530				13
14	Variation - Subvention à recevoir										14
15	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										15
16	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										16
17	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										17
18	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										18
19	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										19
20	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										20
21	Gain (perte) sur disposition de placement										21
22	Gain (perte) de change										22
23	Autres revenus		49 822	256 594		7 991		929 030		99 228	23
24	Facturation interne										24
25	TOTAL	(1 483 043)	\$ 455 835	3 850 442		\$ 221 485	343 682	923 071	\$	3 115 419	25

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
26	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Services auxiliaires :							26
27	form. Continue	de technologie	Cégep à	auxiliaires							27
28	9350	2040	distance								28
29	MEES										29
30	MEES - Autres										30
31	MEES - Autres revenus de transfert										31
32	Min. Travail, Emploi et Solidarité										32
33	Autres organismes gouv. prov.										33
34	Subventions du gouvernement fédéral										34
35	Autres organismes										35
36	Droits (insc. scol. et droits affér.)										36
37	Droits - étudiants étrangers										37
38	Droits - non-résidents du Québec										38
39	Ventes de biens et services	120 000		1 658 593							39
40	Locations			608 237							40
41	Intérêts										41
42	Variation - Subvention à recevoir										42
43	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										43
44	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										44
45	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										45
46	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										46
47	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										47
48	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										48
49	Gain (perte) sur disposition de placement										49
50	Gain (perte) de change										50
51	Autres revenus			643 123							51
52	Facturation interne										52
53	TOTAL	\$ 120 000	\$	2 909 953	\$	\$	\$	\$	\$	\$	53

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
54		Services auxiliaires									54
55											55
56	REVENUS									TOTAL	56
57	MEES									84 407	57
58	MEES - Autres									(1 483 043)	58
59	MEES - Autres revenus de transfert										59
60	Min. Travail, Emploi et Solidarité									1 518 660	60
61	Autres organismes gouv. prov.									894 108	61
62	Subventions du gouvernement fédéral										62
63	Autres organismes									201 004	63
64	Droits (insc. scol. et droits affér.)									2 147 831	64
65	Droits - étudiants étrangers									124 217	65
66	Droits - non-résidents du Québec									32 299	66
67	Ventes de biens et services									4 225 806	67
68	Locations									608 237	68
69	Intérêts									117 530	69
70	Variation - Subvention à recevoir										70
71	Variation de la Sub. à rec. - Maladies										71
72	Variation de la Sub. à rec. - Vacances										72
73	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										73
74	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										74
75	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										75
76	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)										76
77	Gain (perte) sur disposition de placement										77
78	Gain (perte) de change										78
79	Autres revenus									1 985 788	79
80	Facturation interne										80
81	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			10 456 844	81
82	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										82
83											83
84											84
85											85
							Total	\$			

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			Page 11									
			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement		Services à l'élève 3000 06	Gestion des act. d'enseignement 4000 07	Gestion des ress. Humaines 5000 08	Gestion des ress. Financières 6000 09	
			Enseignants 1000 à 8100 01	Ecoles nationales et spécialisées 1000 02	Autres du champ 1000 1000 03	Bibliothèque et vidéothèque 2020 04	Autres dépenses du champ 2000 05					
01	100	Hors cadres et cadres						508 909	571 466	400 906	202 773	01
02	120	Personnel de gérance					66 981	71 008				02
03	140	Personnel enseignant	32 492 191					10 172	137 308	164 989		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement		1 852 943					6 113			04
05	170	Personnel professionnel				58 922		1 216 467	561 171	32 994	149 683	05
06	200	Personnel de soutien			1 322 383	323 518	286 397	742 399	801 531	188 673	351 500	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 380 180						741			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			165 065	47 441	44 797	280 533	232 871	89 343	84 188	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	2 328 883									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			99 869	28 863	26 734	189 974	155 176	58 876	52 917	10
11		Sous-total:	38 201 254	1 852 943	1 587 317	458 744	424 909	3 019 462	2 466 377	935 781	841 061	11
AUTRES CHARGES												
12	400	Autres dépenses du code 400			198 452	1 233	257	81 326	204 021	59 114	2 822	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			358 706	13 028	6 773	70 736	20 586	752	283	16
17	500	Autres dépenses du code 500			60 904	854	596	43 349	13 470	4 318	8 953	17
18	620	Honoraires professionnels			22 150			13 575	34 185	32 914	32 418	18
19	630	Locations			3 543							19
20	640	Transport étudiant et stages			19 727		227	21 338				20
21	650	Contrats		1 169 541	448 055	1 530	5 693	340 627	94 360	56 983	3 907	21
22	600	Autres dépenses du code 600			1 271	2 070	431	37 138	9 449	47 208	2 113	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700		1 029 276	6 421	50		49 003	52 370		70	24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			105 449	(80 543)	(4 316)	(234 908)	(309 881)	(24 900)	(94 100)	27
28		Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	2 198 817	1 224 678	(61 779)	9 661	422 185	118 559	176 389	(43 534)	29
30		Total	38 201 254	4 051 760	2 811 995	396 965	434 570	3 441 647	2 584 936	1 112 170	797 527	30

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			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	Hors cadres et cadres						190 700	421 406	205 677	31
32	120	Personnel de gérance	69 331				62 305	79 906	412		32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							211 956	291 050	35
36	200	Personnel de soutien	333 630	404 945			985 391	331 711	483 865	789 824	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	50 013	50 413			131 314	73 396	105 813	152 180	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	30 411	30 573	0	0	79 160	45 368	82 143	96 598	40
41		Sous-total:	483 385	485 931	\$	\$	1 258 170	721 081	1 305 595	1 535 329	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	57 216					922	41 396	4 004	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			107 576						44
45	520	Électricité			875 299						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	103 948	146 519		2 325	62 812		11 908	12 264	46
47	500	Autres dépenses du code 500	17					3 737	1 868	484	47
48	620	Honoraires professionnels							4 322		48
49	630	Locations							60 000		49
50	640	Transport étudiant et stages									50
51	650	Contrats	105 160	318 061		114 869		13 940	3 446	148 445	51
52	600	Autres dépenses du code 600	55 581			821 046		4 160	146 989	955	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	12 957					45	6 294		54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(216 463)		(221 800)	(25 600)	(39 602)			(24 000)	57
58		Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	118 416	464 580	761 074	912 639	23 210	22 804	276 222	142 152	\$ 59
60		Total	601 801	950 511	761 074	912 639	1 281 380	743 885	1 581 817	1 677 481	\$ 60

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			Page 13									
			Rétroactivité salariale									
			Enseignement régulier									
			Opérations de financement 8300 et 8900 19	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350 20	Formation continue 9090 21	Alloc. Spéciales form. Continue 9350 22	Cours d'été 9080 23	Centres de technologie 2040 24	Formation Cégep à distance 25	Ententes MEES - MSSS 26	Financés MEES 27	Autres sources 28
61	100	Hors cadres et cadres		265 178	307 083						15 289	61
62	120	Personnel de gérance									5 691	62
63	140	Personnel enseignant		388 019	3 020 428							63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement										64
65	170	Personnel professionnel		667 599	670 853							65
66	200	Personnel de soutien		1 964 284	781 165						80	66
67	300	Av. sociaux - enseignants										67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		380 226	537 598						2 046	68
69	300	Coûts de conv. - enseignants										69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		97 731								70
71		Sous-total:	\$	3 763 037	5 317 127	\$	\$	\$	\$	\$	23 106	\$ 71
AUTRES CHARGES												
72	400	Autres dépenses du code 400		52 879	101 507							72
73	511	Combustible - Huile										73
74	512	Combustible - Gaz										74
75	520	Électricité										75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		17332	132 427							76
77	500	Autres dépenses du code 500		4269	18 620							77
78	620	Honoraires professionnels		12561	1 830							78
79	630	Locations		12832	552 564							79
80	640	Transport étudiant et stages		143								80
81	650	Contrats	595	445 334	383 238							81
82	600	Autres dépenses du code 600		6 977	23 934	7 400				63 262		82
83	730	Intérêts										83
84	700	Autres dépenses du code 700	104 474	216 909	169 320			393 320				84
85		Moins-value sur les placements										85
86		Pertes sur interventions financières garanties										86
87	779	Facturation interne		106 947	700 794							87
88		Mauvaises créances - débiteurs										88
89		Sous-total:	105 069	876 183	2 084 233	7 400	\$	393 320	\$	63 262	\$	\$ 89
90		Total	105 069	4 639 220	7 401 360	7 400	\$	393 320	\$	63 262	23 106	\$ 90
91				Contrats d'affiliation --->		63 262		Primes de monitorat --->				91

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 14

[illegible]

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		39	40	41	42	43	44	45	46		
125				Services auxiliaires							125
126										TOTAL	126
127											127
TRAITEMENTS											
128	100	Hors cadres et cadres								3 089 387	128
129	120	Personnel de gérance								437 518	129
130	140	Personnel enseignant								36 213 107	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								1 859 056	131
132	170	Personnel professionnel								3 860 695	132
133	200	Personnel de soutien								10 442 329	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								3 380 921	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								2 477 466	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								2 328 883	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								1 074 393	137
138		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$			65 163 755	138
AUTRES CHARGES											
140	400	Autres dépenses du code 400								833 522	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								107 576	142
143	520	Électricité								875 299	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								965 509	144
145	500	Autres dépenses du code 500								1 181 500	145
146	620	Honoraires professionnels								153 955	146
147	630	Locations								628 939	147
148	640	Transport étudiant et stages								41 435	148
149	650	Contrats								3 744 192	149
150	600	Autres dépenses du code 600								1 250 000	150
151	730	Intérêts									151
152	700	Autres dépenses du code 700								2 108 224	152
153		Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156		Mauvaises créances - débiteurs									156
157		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$			11 890 151	157
158		Total	\$	\$	\$	\$	\$			77 053 906	158

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MEES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2017 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 652 880)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			964 079	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2017 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(688 801)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		57 348 100		04
05 Certifications de crédits - année courante		8 114 580		05
06 Lettres d'autorisation		1 312 660		06
07 Financement (récupération) du Ministère		348 217		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		67 123 557		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			67 123 557	15
16 SOUS-TOTAL			66 434 756	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			66 970 291	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018			(535 535)	18

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Solde au 30 juin 2017	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2018	
		01	02	03	04	05	
MEES							
01	- Ententes MEES - MSSS	(8 589)		(8 589)	(13 238)	(21 827)	01
02	- «A» de FABES	(1 163 598)		(1 163 598)	586 354	(577 244)	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2014-2015						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017	249 302	(249 302)				05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018				(1 483 043)	(1 483 043)	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08							08
09	Annexe A0007	92 700	(92 700)		74 000	74 000	09
10	Salariés-étudiants				16 936	16 936	10
11	rétroactivité des cadres				42 547	42 547	11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	Sous-total	(830 185)	(342 002)	(1 172 187)	(776 444)	(1 948 631)	18
AUTRES							19
20	- Vente de biens et services	1 149 032		1 149 032	380 143	1 529 175	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	195 268		195 268	(55 234)	140 034	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège	352 179		352 179	67 359	419 538	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	(1 979)		(1 979)	(29 478)	(31 457)	24
25	- Congés anticipés ou différés						25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	176 490		176 490	18 976	195 466	26
27	Sous-total - Autres	1 870 990	\$	1 870 990	381 766	2 252 756	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	1 040 805	(342 002)	698 803	(394 678)	304 125	28

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 18

CHAMP 8350												
Description		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	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027									01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029									02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031									03
04	S	Gestion des programmes	43 118									04
05	S	Sanction des études	43 119									05
06	S	Programmes techniques	43 120	30 886	91 328	122 214	91 328	30 886		30 886		06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130									07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140									08
09	S	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150	394 000		394 000	5 347	388 653		388 653		09
10	S	Pôles régionaux	43 160	16 667		16 667		16 667		16 667		10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011	80 486	51 970	132 456	124 856	7 600		5 079		2 521 11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012		6 502	6 502		6 502		6 502		12
13	S	Évaluation systémique	44 013									13
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018									14
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021									15
16	S	Conventions collectives	44 030	8 257		8 257	1 207	7 050				7 050 16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	15 625	3 367	18 992		18 992		18 992		17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 120		2 120	2 120					18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041									19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100									20
21	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	144 000		144 000		144 000				144 000 21
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	138 100		138 100		138 100				138 100 22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162									23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	23 977	101 131	72 172	28 959		28 959		24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise	44 164	47 000	20 236	67 236	20 535	46 701		46 701		25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165									26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019									27
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032	17 206	7 583	26 579	13 061	13 518		13 518		28
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	3 461 500	1 039 306	5 315 935	4 252 758	1 063 177		971 651		91 526 29
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	12 000	6 555	18 725	1 003	17 722		17 722		30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036									31
32	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037									32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039									33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	78 400		78 400	54 833	23 567		23 567		34
35	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010									35
36	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040									36
37	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	610 046	2 220 196	2 830 242		2 830 242		2 212 485		617 757 37
38	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	378 300	121 370	499 670		499 670		121 370		378 300 38
39	S	Effort institutionnel	49 039									39
40	S	Autres allocations (DPBF)	49 041									40
41	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									41
42	S	Autres allocations (DRT)	49 045									42
43	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102									43
44	S	Récupération « Autres »	49 400									44
45	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611									45
46	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624									46
47	TOTAL		5 466 207	3 531 948	923 071	9 921 226	4 639 220	5 282 006	\$	3 902 752	\$	1 379 254 47

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

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	497 246						497 246	
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			497 246	\$	\$	\$	\$	\$	497 246	\$

Provisions à payer

Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total
- Congés de maladie monnayables			
- Congés de maladie non-monnayables	366 124	39 358	405 482
- Vacances	4 016 921	431 819	4 448 740
- Temps supplémentaire			
- Indemnités de départ			
- Assurance-traitement	412 042	44 294	456 336
- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption			
Total	4 795 087	515 471	5 310 558
Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total
- Congés de maladie monnayables	147 938	17 811	165 749
- Congés de maladie non-monnayables	31 155	3 751	34 906
- Vacances	2 087 719	251 361	2 339 080
- Temps supplémentaire	274 788	33 084	307 872
- Indemnités de départ	193 143	15 173	208 316
- Assurance-traitement	142 730	17 184	159 914
- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	4 818	477	5 295
Total	2 882 291	338 841	3 221 132
Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total
- Congés de maladie monnayables	147 938	17 811	165 749
- Congés de maladie non-monnayables	397 279	43 109	440 388
- Vacances	6 104 640	683 180	6 787 820
- Temps supplémentaire	274 788	33 084	307 872
- Indemnités de départ	193 143	15 173	208 316
- Assurance-traitement	554 772	61 478	616 250
- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	4 818	477	5 295
Total	7 677 378	854 312	8 531 690

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 20

													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 - S015	50 612										01	
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621										02	
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	20 800			20 800		20 800				20 800 03	
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623										04	
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	7 400			7 400	7 400					05	
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650										06	
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655										07	
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660										08	
09		TOTAL		28 200		\$	\$	28 200	7 400	20 800		\$	\$	20 800 09

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à	
			l'analyse RFA antérieurs	
	01	02	03	04
01 Masse salariale des enseignants - E002	11 000			
02				
03 Atelier d'aide en français - S006	42 027			
04 Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			
05 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06 Gestion des programmes	43 118			
07 Sanction des études	43 119			
08 Programmes techniques	43 120	30 886		30 886
09 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10 Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11 Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			
12 Pôles régionaux	43 160			
13 Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011	51 970		51 970
14 Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012	6 502		6 502
15 Évaluation systémique	44 013			
16 Projets spéciaux de développement	44 018			
17 Soutien à la recherche - S004	44 021			
18 Conventions collectives	44 030			
19 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	3 367		3 367
20 Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033			
21 Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
22 Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
23 NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105			
24 Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160			
25 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
26 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	23 977		23 977
27 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	20 236		20 236
28 Mobilité étudiante inter-régionale	44 165			
29 Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
30 Communautés culturelles - S024	45 032	7 583		7 583
31 Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	1 039 306		1 039 306
32 Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035	6 555		6 555
33 Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036			
34 Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
35 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
36 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
37 Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
38 Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
39 Réinvestissement au collégial - S034	48 500	1 602 439	617 757	2 220 196
40 Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	121 370		121 370
41 Effort institutionnel	49 039			
42 Autres allocations (DPBF)	49 041			
43 Autres allocations (DAEI)	49 042			
44 Autres allocations (DRT)	49 045			
45 Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102			
46 Récupération « Autres »	49 400			
47 Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611			
48 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624			
49 TOTAL (Lignes 3 à 48)		2 914 191	617 757	3 531 948

Page 21

FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Rearessement	Cert. de crédits reportées redressées
			suite à	
			l'analyse RFA antérieurs	
	05	06	07	08
Dév. prog. en formation courte - S015	50 612			01
Reconnaissance des acquis - C014	50 621			02
Entrevues de validation de la RAC	50 622			03
Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			04
Représentation régionale - S021	50 640			05
Soutien et développement pour la formation technique -	57 650			06
Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655			07
Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			08
TOTAL		\$	\$	\$ 09
				10
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			11
A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			12
B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			13
TOTAL		\$		\$ 14
				15
Grand total		2 914 191	617 757	3 531 948 16

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		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. E002)	32 492 191	418,99 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	1 852 943			02
03	Sous-total	34 345 134	418,99 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES 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	1 852 943		Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	32 492 191	418,99 ETC	77 549	10,40%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		06
08	SOUS-TOTAL	32 492 191	418,99 ETC		07
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				08
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		418,99 ETC		09
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002		419,03 ETC		10
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				11
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		419,03 ETC		12
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		0,04 ETC		13
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2017 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(1,06) ETC	(Surembauche)	14
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,57) ETC	Sous-embauche	15
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	16
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2018		(1,59) ETC	(137 285)	17

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 23

				CHAMPS 1000 et 8000				
				05	06	07		
01	Traitement moyen normalisé du cégep	01	78 209					01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	02	10,400%					02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	03	86 343					03
				FÉDÉRATIONS SYNDICALES				
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	04	3,30%					04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2016-2017							
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)		85 359					05
				FNEEQ	FEC			
						TOTAL		
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E002)			419,28 ETC		419,28 ETC	06	
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E002)			(0,25) ETC		(0,25) ETC	07	
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués					ETC	08	
09	ALLOCATION POUR L'ANNÉE			419,03 ETC	ETC	419,03 ETC	09	
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)					ETC	10	
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants			419,03 ETC	ETC	419,03 ETC	11	
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures					ETC	12	
						TOTAL		
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée			36 180 307		36 180 307	13	
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure						14	
15							15	
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT			36 180 307	\$	36 180 307	16	

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 77,16)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008	16 305	1 446 808							1 446 808	01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x77,16)								02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 77,16)							406 132	03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 77,16)								04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 77,16)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 77,16)		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											08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL TOTAL (6) - (7) - (8)	1 852 940	09

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E003, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	142 547	8 380	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables	6 656		02
03 Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	(1 445)	(879)	03
04 Garantie de traitement	1 371 668	538 141	04
05 Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	105 639	13 167	05
06 Maternité, paternité et adoption	103 921	22 614	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	(2 709)	23 422	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	874		09
10 Congés de maladie monnayables		189 574	10
11 Vacances monnayées - Hors cadres et cadres			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection	52 784		13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : Juré, var. provision indemn. départ	60 008	65 404	15
16 Sous-total des dépenses salariales	1 839 943	859 823	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	179 122	117 959	17
18 Total des dépenses salariales	2 019 065	977 782	18
19 Hygiène et sécurité	12 172	19 421	19
20 Perfectionnement local	81 556	29 912	20
21 Autre non salariale Accompagnements départementaux, etc	216 090	47 278	21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	2 328 883	1 074 393	22
Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
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 (E003, par. 4)			
32 Preretraite			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 déplacem text			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	2 328 883	1 074 393	44
45 Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38) Hors cadre et cadre		91 203	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		257 458	47
48 Soutien		511 162	48
49 Total		859 823	49

Cégep du Vieux Montréal

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 2018

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)																	
DEC à temps plein																	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15							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 77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16					Subvention (Champs 9090)	02
Sans cert. de crédit																	
03	7							1,00	8 997 Pes		694 209					694 209	03
04	7							k									04
05	7							k									05
06	7							k									06
avec cert. crédit																	
07	7							k									07
08	7							k									08
09	7							k									09
10	7							k									10
11		TOTAL		\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		8 997 Pes		694 209					694 209	11

Cégep du Vieux Montréal

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 2018

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)																			
01		02	03		04	05	06	07	08	09	10		11	12		13	14		15
Cas	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17						Calcul de «Z»						Total		Subvention (Champs 9090)
	Numéro de programme										Epes	A	B						
			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)		84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065						
18	2	CWA0B	1 266 387		6,33		2,37	4 654 Pes	102 388 Pes	930 930		154 302	62 098				1 147 330	1 147 330	18
19	2						k												19
20	2						k												20
21	2						k												21
22	2						k												22
23	2						k												23
24		TOTAL	1 266 387		\$			4 654 Pes	102 388 Pes	930 930		154 302	62 098				1 147 330	1 147 330	24
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»				TOTAL						
									Epes	A	B	Récupération							
									84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065	\$30 C8 x 30							
25	2	CWA0B	1 083	6,33		2,37	5 Pes	110 Pes	1 000		166	67	(150)	1 083	25				
26	2	NRC00	19 703			0,88	3 Pes	195 Pes	223		188	118	(90)	439	26				
27	2	NRC0Z	17 548			0,88	43 Pes	2 795 Pes	3 194		2 698	1 695	(1 290)	6 297	27				
28	2					k									28				
29	2					k									29				
30	2					k									30				
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»				TOTAL						
									Epes	A	B	Récupération							
									84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065	\$30 C8 x 30							
31	2	NRC00	2 117			0,88	12 Pes	780 Pes	891		753	473		2 117	31				
32	2	NRC0Z	5 822			0,88	33 Pes	2 145 Pes	2 451		2 070	1 301		5 822	32				
33	2					k									33				
34	2					k									34				
35	2					k									35				
36	2					k									36				
37		TOTAL	46 273		\$		96 Pes	6 025 Pes	7 759		5 875	3 654	(1 530)	15 758	37				

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN																			
Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12		13	14	15			
												Calcul de «Z»							
												Epes	A				B	Majoration	Total
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065	6,60% (selon col. 2)		Subvention (Champs 9090)				
EMPLOI-QUÉBEC																			
38	2	EEC1F	X	1023752				0,88	47 Pes	846 Pes	3 491	1 429	513	359	5 792	38			
39	2	EEC1G						0,88	172 Pes	3 956 Pes	12 775	5 821	2 399		20 995	39			
40	2	ELC16	X					0,88	30 Pes	1 650 Pes	2 228	1 676	1 001	324	5 229	40			
41	2	JEE1K						0,88	1 256 Pes	16 328 Pes	93 286	33 865	9 903		137 054	41			
42	2	LCA6A	X					0,88	772 Pes	7 720 Pes	57 338	19 222	4 682	5 362	86 604	42			
43	2	NTL19						0,88	48 Pes	1 392 Pes	3 565	1 823	844		6 232	43			
44	2	NTL20						0,88	176 Pes	5 104 Pes	13 072	6 683	3 096		22 851	44			
45	2							k								45			
46	2							k								46			
47		Sous-total		1 023 752					2 501 Pes	36 996 Pes	185 755	70 519	22 438	6 045	284 757	47			
ENVELOPPE MEES																			
48	2	EEC1F	X	1127642				0,88	2 037 Pes	36 666 Pes	151 292	61 930	22 238	15 540	251 000	48			
49	2	EEC1G						0,88	689 Pes	15 847 Pes	51 173	23 318	9 611		84 102	49			
50	2	ELC16	X					0,88	120 Pes	6 600 Pes	8 913	6 703	4 003	1 295	20 914	50			
51	2	ELJ3Q	X					0,88	323 Pes	13 243 Pes	23 990	14 931	8 032	3 099	50 052	51			
52	2	JEE0K						0,88	686 Pes	8 918 Pes	50 951	18 496	5 409		74 856	52			
53	2	JEE1K						0,88	2 919 Pes	37 947 Pes	216 800	78 704	23 015		318 519	53			
54	2	LCA6A	X					0,88	2 967 Pes	29 670 Pes	220 365	73 874	17 995	20 607	332 841	54			
55	2	NTL19						0,88	1 613 Pes	46 777 Pes	119 801	61 247	28 370		209 418	55			
56	2	NTL20						0,88	1 306 Pes	37 874 Pes	96 999	49 590	22 971		169 560	56			
57	2	RCT02				10,00		1,50	829 Pes	9 948 Pes	104 951	21 782	6 033		132 766	57			
58	2	RNA07						0,88	300 Pes	3 000 Pes	22 282	7 470	1 820		31 572	58			
59		Sous-total		1 127 642	\$				13 789 Pes	246 490 Pes	1 067 517	418 045	149 497	40 541	1 675 600	59			
60	TOTAL MEES+EQ			2 151 394	\$	\$		TOT. MIN.+EQ	16 290 Pes	283 486 Pes	1 253 272	488 564	171 935	46 586	1 960 357	60			
61	TOTAL (ligne 60, colonnes 2, 3 et 4)				2 151 394				Total en incluant le temps partiel						2 211 447	2 151 394	61		
62	Total des virements														Doit être égal à 0	Réservé MEES	62		
63	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 63 colonne 15 est réservée au MEES)														60 053		63		
64	Solde d'allocations - enveloppes régionale														(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)	CC à reporter	Récupération	64	
65	Solde d'allocations - priorités ministérielles															149 572		149 572	65

Cégep du Vieux Montréal

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 2018

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL																													
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15	
66	Cas	Cas de financement		Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	66													
										Epes		A		B			Majoration		Récupération										
										84,40 \$/pes C7 x C8 x 84,4		18,0187 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 18,0187) + (C8 x 0,6880)		0,6065 \$/pes pond C9 x 0,6065			6,60% (selon col.2)		\$30 C8 x 30										
AEC à temps partiel (été et automne)																													
67	4, 5	Cas particuliers		JEE0K/JEE1K			0,88	185 Pes	2 405 Pes	13 740		4 988		1 459		(5 550) (1 170) (120)	67												
68		Cas particuliers		LCA6A	X		0,88	39 Pes	390 Pes	2 897		971		237	271		68												
69		Cas particuliers		LCAD8			0,88	4 Pes	40 Pes	297		100		24			69												
70		Cas particuliers					k										70												
71		Cas particuliers					k										71												
72		Cas particuliers					k										72												
73		Cas particuliers					k										73												
74		Cas particuliers					k										74												
75		Insc. sans identification et cours hors programme					k									75													
76		Cours préalables					k									76													
AEC à temps partiel (hiver)																													
77	4, 5	Cas particuliers		EEC1F	X		0,88	6 Pes	108 Pes	446		182		66	46	77													
78		Cas particuliers		ELC16	X		0,88	4 Pes	220 Pes	297		223		133	43	78													
79		Cas particuliers		JEE0K/JEE1K			0,88	190 Pes	2 470 Pes	14 112		5 123		1 498		79													
80		Cas particuliers		LCA6A	X		0,88	25 Pes	250 Pes	1 857		622		152	174	80													
81		Cas particuliers		RNA07			0,88	3 Pes	30 Pes	223		75		18		81													
82		Cas particuliers					k									82													
83		Cas particuliers					k									83													
84		Cas particuliers					k									84													
85		Insc. sans identification et cours hors programme					k									85													
86		Cours préalables					k									86													
87	Sous-total							456 Pes	5 913 Pes	33 869	12 284	3 587	534	(6 840)			87												
88	Cas	«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	88												
89		Cas de financement		Numéro de programme		Epes					A			Récupération															
						77,16 \$/pes C7 x C8 x 77,16					16,3812 \$/pes ABrutes 0,6880 \$/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,6880)			\$30 C8 x 30															
11	DEC à temps partiel																												
90		Cas particuliers					0,88	3 397 Pes	33 808 Pes	230 659		78 907				(101 910)	90												
91		Cas particuliers					k										91												
92		Cas particuliers					k										92												
93		Cas particuliers					k									93													
94	Sous-total							3 397 Pes	33 808 Pes	230 659	78 907	(101 910)					94												
95	TOTAL							3 853 Pes	39 721 Pes	264 528	91 191	3 587	534	(108 750)	251 090			95											

Cégep du Vieux Montréal

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 2018

Page 30

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

[illegible]

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

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								(Milliers \$)	63 591,614	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2017									3 532	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018									4 081	(3)	03
04	Total pris en considération									63 043	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2017									(689)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération									(4 221)	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	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 S023)	Intérêts dus (à récupérer)
07	Solde antérieur			(4 221)	(4 221,0)	(4 221,0)	(4 221,0)					(2,7)
08	Juillet	1,50%	1,50%		(4 221,0)	945,6	(3 275,4)					(2,1)
09		1,50%	3,00%		(4 221,0)	945,7	(2 329,7)	2 016,3	2 016,3	1,51800%		(2,8)
10	Août	1,50%	4,50%		(4 220,2)	946,4	(1 383,3)		2 016,3			(2,2)
11		1,50%	6,00%	50,0	(4 219,5)	946,4	(436,9)	2 006,2	4 022,5	1,55000%		(3,1)
12	Septembre	3,50%	9,50%		(4 214,0)	2 212,0	1 775,1		4 022,5			(1,6)
13		3,50%	13,00%	97,0	(4 208,6)	2 211,9	3 987,0	4 724,0	8 746,5	1,66200%		(3,2)
14	Octobre	4,00%	17,00%		(4 160,9)	2 569,4	6 556,4		8 746,5			(1,5)
15		4,00%	21,00%	903,5	(4 113,1)	2 569,5	9 125,9	5 360,8	14 107,3	1,62000%		(3,4)
16	Novembre	4,00%	25,00%		(4 059,4)	2 575,5	11 701,4		14 107,3			(1,6)
17		4,00%	29,00%	120,0	(4 005,5)	2 575,6	14 277,0	5 481,4	19 588,7	1,61800%		(3,9)
18	Décembre	4,00%	33,00%		(3 951,7)	2 575,5	16 852,5		19 588,7			(2,0)
19		4,00%	37,00%		(3 898,0)	2 575,4	19 427,9	5 104,1	24 692,8	1,74100%		(4,1)
20	Janvier	4,00%	41,00%		(3 834,4)	2 585,3	22 013,2		24 692,8			(2,1)
21		4,00%	45,00%	153,3	(3 770,9)	2 585,3	24 598,5	6 239,1	30 931,9	1,88000%		(5,0)
22	Février	4,00%	49,00%		(3 662,9)	2 629,7	27 228,2		30 931,9			(2,9)
23		4,00%	53,00%	610,0	(3 555,1)	2 629,5	29 857,7	5 140,5	36 072,4	1,87800%		(5,0)
24	Mars	4,50%	57,50%		(3 672,4)	2 719,6	32 577,3		36 072,4			(2,9)
25		4,50%	62,00%	(590,5) 592,6	(3 789,3)	2 720,1	35 297,4	5 590,6	41 663,0	1,93100%		(5,2)
26	Avril	6,00%	68,00%		(3 539,1)	4 032,7	39 330,1		41 663,0			(1,9)
27		6,00%	74,00%	80,5	(3 288,9)	4 032,8	43 362,9	9 036,6	50 699,6	1,94100%		(6,0)
28	Mai	6,50%	80,50%		(2 990,6)	4 396,1	47 759,0		50 699,6			(2,4)
29		6,50%	87,00%	108,7	(2 692,2)	4 396,2	52 155,2	8 860,8	59 560,4	1,95100%		(6,1)
30	Juin	6,50%	93,50%		(2 394,3)	4 395,7	56 550,9		59 560,4			(2,5)
31		6,50%	100,00%		(2 095,9)	4 396,2	60 947,1	7 409,9	66 970,3	1,96500%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(4 811,5)	2 715,6	(2 095,9)	60 947,1	60 947,1	66 970,3	66 970,3	xxxxx	(76,2)
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(76,2)		

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		2 501 837	265 178	307 083					3 074 098	01
02	Gérants		349 943					81 884		431 827	02
03	Enseignants	32 492 191	312 469	388 019	3 020 428					36 213 107	03
04	Professionnels		2 522 243	667 599	670 853					3 860 695	04
05	Soutien		7 345 767	1 964 284	781 165			351 033		10 442 249	05
06	TOTAL	32 492 191	13 032 259	3 285 080	4 779 529	\$	\$	432 917	\$	54 021 976	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	3 074 098	2 949 838	124 260			75 432	36 454	12 374	0,40%	NON	07
08	Gérants	431 827	426 415	5 412				5 001	411	0,10%	NON	08
09	Enseignants	36 213 107	36 173 353	39 754				0	39 754	0,11%	NON	09
10	Professionnels	3 860 695	3 669 171	191 524			151 960	33 704	5 860	0,15%	NON	10
11	Soutien	10 442 249	10 341 333	100 916			24 009	44 062	32 845	0,31%	NON	11
12	Total	54 021 976	53 560 110	461 866	\$	\$	251 401	119 221	91 244	0,17%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	32 492 191	32 500 347	(8 156)					(8 156)	-0,03%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	418,99 ETC	418,99 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres	15 289	15 199	90			90	0,59%	NON	15
16	Gérants	5 691	5 691					0,00%	NON	16
17	Enseignants		426	(426)			(426)	0,00%	NON	17
18	Professionnels		951	(951)			(951)	0,00%	NON	18
19	Soutien	80	4 285	(4 205)			(4 205)	0,00%	NON	19
20	Total	21 060	26 552	(5 492)		\$	(5 492)	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$		426	(426)			(426)	0,00%	NON	21

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MEES		01
02 Autres revenus non détaillés	546	02
03 Total - Autres	546	03

Intérêts et frais financiers court terme

04 Intérêts sur les marges financées par le MEES	160 441	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06 Sous-total financé par le MEES	160 441	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	33 922	07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	33 922	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	194 363	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	49 820	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition	13 620	13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MEES	1 517 769	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	21 655	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 602 864	16

Autres dépenses

17 Résultats de l'analyse de MEES		17
18 Amortissement du RISQ	36 461	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés	(258 493)	19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés	(585 525)	22
23 Total - Autres	(222 032)	23

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01 2018	02 2017	
Autres actifs			
01 RISQ	109 383	145 845	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	109 383	145 845	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	109 383	145 845	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES			06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)	24 000 000	7 500 000	08
09 Total des emprunts temporaires	24 000 000	7 500 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	653 837	912 330	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	653 837	912 330	12

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Coûts											Amortissement cumulé								
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette
01 Terrains	1 750 070										1 750 070									1 750 070
02 Améliorations locatives	792 523										792 523	792 523							792 523	
20 Améliorations majeures aux bâtiments	20 201 905			4 510 645							24 712 550	2 195 885				778 750			2 974 635	21 737 915
04 Aménagement des terrains	212 000			1 160 640							1 372 640	212 000				28 168			240 168	1 132 472
05 Autres équipements	4 978 336			118 732					(12 593)		5 084 475	3 885 844				129 246	(11 435)		4 003 655	1 080 820
06 Bâtiments	81 404 310										81 404 310	61 592 113				1 480 033			63 072 146	18 332 164
07 Développement informatique	16 371										16 371	16 371							16 371	
08 Documents de bibliothèque	2 455 407			89 970					(64 849)		2 480 528	1 993 441				90 936	(64 849)		2 019 528	461 000
09 Équipements de communication multimédia	1 844 586			304 670							2 149 256	1 450 604				172 421			1 623 025	526 231
10 Équipements informatique	8 400 122			1 757 744					(211 370)		9 946 496	7 401 642				736 287	(210 780)		7 927 149	2 019 347
11 Équipements spécialisé	27 527 421			1 064 742					(78 021)		28 514 142	24 120 674				1 076 352	(76 031)		25 120 995	3 393 147
12 Manuels pédagogiques																				
13 Matériel roulant																				
14 Mobilier et équipement de bureau	4 576 095			299 179					(12 937)		4 862 337	4 278 598				160 274	(12 937)		4 425 935	436 402
15 Réseaux de télécommunication	8 788										8 788	6 443				879			7 322	1 466
16 Total des immobilisations corporelles	154 167 934	\$	\$	9 306 322	\$	\$	\$	\$	(379 770)	\$	163 094 486	107 946 138	\$	\$	\$	4 653 346	(376 032)	\$	112 223 452	50 871 034

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

	Coûts											Amortissement cumulé								
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette
17 Terrains																				
18 Aménagement des terrains																				
19 Bâtiments																				
20 Équipements spécialisés																				
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	284 526										284 526	80 615				56 905			137 520	147 006
22 Équipement informatique et bureautique																				
23 Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	284 526	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	284 526	80 615	\$	\$	\$	56 905	\$	\$	137 520	147 006

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

[illegible]

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

[illegible]

SOMMAIRE

34	Valeur nette des immobilisations corporelles	50 871 034	34
35	Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	147 006	35
36	Valeur des immobilisations en cours de construction	\$	36
37	Total des immobilisations et constructions en cours	51 018 040	37
38	Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01	Desjardins	3 000 000	2,904 %	29-mars-2018	29-mars-2023		3 000 000	(52 442)		2 947 558
02										
03										
04										
05										
06										
07										
08	FQ-10	10 000 000	4,940 %	19-mars-2010	01-juin-2034	7 200 000		(400 000)		6 800 000
09										
10										
11	FQ-12	6 500 000	2,472 %	18-nov-2011	01-déc-2017	5 200 000		(260 000)	(4 940 000)	
12	FQ-13	28 000 000	2,103 %	20-déc-2012	01-juin-2018	16 338 064		(2 332 387)	(14 005 677)	
13	FF-1	3 000 000	3,190 %	21-nov-2013	01-sept-2023	2 640 000		(120 000)		2 520 000
14										
15										
16										
17										
18										
19	FF-2	6 500 000	1,999 %	03-mars-2014	19-déc-2018	4 716 551		(594 483)		4 122 068
20	FF-3	15 000 000	2,030 %	30-janv-2015	01-sept-2023	12 319 562		(1 340 219)		10 979 343
21	FF-4	2 000 000	1,577 %	05-févr-2016	01-déc-2020	1 920 000		(80 000)		1 840 000
22	FF-5	10 792 000	2,149 %	01-déc-2016	01-sept-2026	10 792 000		(470 080)		10 321 920
23	FF-6	9 692 218	2,556 %	01-déc-2017	01-sept-2027		9 692 218			9 692 218
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	Total	94 484 218				61 126 177	12 692 218	(5 649 611)	(18 945 677)	49 223 107
32	Sous-total - Billets financés par le MEES					61 126 177	9 692 218	(5 597 169)	(18 945 677)	46 275 549
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						3 000 000	(52 442)		2 947 558

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

52	Sous-total - Obligations financées par le MEES	52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources	53

13	14	15	16	17	18	19	20
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
							54
							55
							56
							57
							58
							59
							60
							61
							62
							63
							64
							65
							66
							67
							68
							69
							70
							71

72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES	72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources	73

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Obligations découlant de contrats de location-acquisition												
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin		
		305 914	7,400 %	31-déc-2015	31-déc-2019	184 054		(57 027)		127 027		
Total		305 914				184 054	\$	(57 027)	\$	127 027		
Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES												
Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources						184 054		(57 027)		127 027		
Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)						18	19	20	21			
12	13	14	15	16	17	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin			
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)							
		\$				\$	\$	\$	\$			
Sous-total - Hypothèques financées par le MEES												
Sous-total - Hypothèques financées par autres sources												

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Emprunts classés à la juste valeur											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114											114
115											115
116											116
117											117
118											118
119											119
120											120
121											121
122											122
123											123
124	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES										125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources										126

Emprunts en devises étrangères											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127											127
128											128
129											129
130											130
131											131
132	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES										133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources										134

Sommaire des dettes à long terme				Reports de l'année antérieure				
135	Billets à payer	49 223 107		Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(204 039)			135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(217 219)		Escompte/prime non amortie				136
137	Obligations							137
138	Fonds d'amortissement							138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition	127 027						139
140	Hypothèques							140
141	Emprunts classés à la juste valeur							141
142	Emprunts en devises étrangères							142
143	Total des dettes incluant la portion court terme	49 132 915						143
144	Portion à court terme des dettes long terme	7 196 067						144
145	Dette à long terme à l'état de la situation financière	41 936 848						145

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES		95,80%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

	Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	95,80%	4 512 420	02
03	Amortissement des actifs incorporels	95,80%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	100,00%	(34 239)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)	100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	100,00%	(2 608)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	100,00%	(57 107)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	100,00%	(112 347)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES	0,00%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	100,00%		11
12	Biens non capitalisables	98,26%	956 008	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	95,80%	564 512	13
14	Moins-value sur les immobilisations	95,80%		14
15	Gains (perte) sur la cession d'immobilisations	95,80%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	100,00%	36 461	16
17	Transfert CCTT	100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	100,00%	160 441	18
19	Autres (note 1)	95,80%		19
20	Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice		6 023 541	20

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Montants à déduire	01	02	03	
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(5 597 169)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(84 336)			23
24 Total des montants à déduire			(5 681 505)	24
25 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			342 036	25
26 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			29 252 233	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			29 594 269	27
Note 1				
28				28
29				29

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT				
Codes MEES			Catég. Autor.	Codes MEES		Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Parc immobilier (A)			Allocations normalisées			Autres
01	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
02	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
03	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
04	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
05	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
06	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
07	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires
08	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons
09	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
10					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
11		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05	06
12			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég.	Codes	
13	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	Autor.	MEES	Nouvelles initiatives
14	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
15	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D		
16	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D		
17	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D		
18	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D		
19	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D		
20	93	Manuels pédagogiques				A-B-D		
21	94	Développement informatique				A-B-D		
22	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D		
23	95	Réseaux de télécommunication						Parachèvements
24	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				A-B-D	05-80-165	Implantation - révision design et électro
25		Matériel et équipement (excluant équipement informatique						Réaménagement -design int. et présentation
26	98	et bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	05-80-166	
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	06-80-170	Mise à jour des programmes - Éqpts- PTI0609
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	06-80-171	MAJ des programmes -Locaux-PTI0609
29	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	09-80-190	Équip.- Technique de l'électronique (Audio)
30	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	09-80-197	Équip.- Technique de l'électronique (Audio)
31	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	11-80-230	Implant. de programmes-Équip.Graphisme(570.GO)
32	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	14-80-240	Salle Multifonctionnelle
33	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	16-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (acquisit
34	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	17-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (aménaç
35						A-B-D	17-80-500	Techniques de l'informatique - équipements
36						A-B-D	17-80-501	Techniques de l'informatique - aménagement
37		Autres coûts (D)				A-B-D		
38						A-B-D		
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D		
40	202	Actifs incorporels				A-B-D		
41						A-B-D		
42		Autres (E)				A-B-D		
43						A-B-D		
44	203	Transfert CCTT				A-B-D		

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4
01 10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	4 604 050	965 412	5 569 462
02 05003	Dons en Équipement	431 358	11 815	443 173
03 95012	Fonds Bibliothèques	1 511 865	89 970	1 601 835
04 94030	Handicapés	601 992	27 844	629 836
05 10013	Équip. Spécialisés (Fondation)	461 583	224 171	685 754
06 09003	Travaux - Économie Énergie	3 715 548	812 203	4 527 751
07 10001	Travaux - Bâtiments	6 413 920	1 230 861	7 644 781
08 10002	Travaux - Multimédia	39 667		39 667
09 10050	Équip.Spécialisés Enseignements	931 789	144 815	1 076 604
10 10060	Mobilier et Equip. de bureau	1 234 135	273 747	1 507 882
11 10080	Équip. Informatiques	4 533 561	1 644 738	6 178 299
12 10090	Autres Équipements	1 174 420	90 519	1 264 939
13 10092	Équip. Multimédia	1 617 764	298 162	1 915 926
14 06001	Mise à jour de programmes	2 153 870	90 690	2 244 560
15 07001	TGE- Equip. Audio - Rev.prog.	4 929 015	615 814	5 544 829
16 95052	Développement informatique	4 356 000		4 356 000
17 14001	Salle Multi-Fonctionnelle	512 291	38 439	550 730
18 14002	Projet Éoliennes	34 579		34 579
19 84078	Syst. Alarme incendie	1 517		1 517
20 16038	Syst. Contrôle & climatisation	81 215	10 028	91 243
21 39018	Toiture	52 913		52 913
22 36054	Refection Piscine	893 427	779	894 206
23 24046	Travaux appareils cuisson -cafeteria	164 809	110 851	275 660
24 38056	Murets arriere 5ieme étage	176 237		176 237
25 61007	Rempl.Appareils sanitaires	162 318		162 318
26 31050	Bureaux enseignants	217 276		217 276
27 15037	Réseau de drainage	128 843	114 192	243 035
28 53071	Réseau électrique	151 679		151 679
29 15050	Tuyau princ. Gicleurs-Mt St-Louis	98 772		98 772
30 15090	Ajout.Salles de travail Biblio.	236 093		236 093
31		0		
32 15110	Réam. de la réception. des marchandises	107 488		107 488
33 15201	Réfect. Dépots entret.sanitaires	25 855		25 855
34 15231	Réfect. Des accès bloc A-C-D	16 160		16 160
35	Sous-total	41 772 009	6 795 050	48 567 059

Le numéro du projet est unique. Il est composé de 5 chiffres dont les deux premiers correspondent à l'année de création du projet. Les trois derniers correspondent au numéro attribué lors du budget soumis à la Direction de l'expertise et du développement des infrastructures de l'enseignement supérieur.

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «I» est ajouté, soit «10008I» et doit être inscrit séparément du capital.

Avant l'exercice 2010-2011, le numéro de projet était composé de 4 chiffres. Pour saisir les anciens numéros, ajoutez un «0» en troisième position. Par exemple l'ancien numéro de projet 0935 devient 09035.

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
	Numéro		Dépense	Dépense de	Dépense
	du		accumulée	l'exercice	accumulée
	projet	Titre du projet ou description	au 30 juin 2017	04	au 30 juin 2018
	01	02	03		5 = 3 + 4
36	15370	Remises aux normes Bloc C	876 180		876 180
37	15420	Installation porte grillagé 5e	114 627	17 287	131 914
38	15571	Réfection des salles de bain	15 734		15 734
39	15520	Reloc. du réservoir d'air comprimé	63 478		63 478
40	15560	Modif.du studio photo 6e	9 480		9 480
41	15701	Réfect. Des ancrages du gymnase et autres	28 875		28 875
42	15760	Désamiantage et registre d'amiante	24 580	18 437	43 017
43	15901	Déplacement cuisine A9.61 vers A9.54	9 877		9 877
44	15301	Accès radio étudiante	5 914		5 914
45	14567	Réaménagement local	111 437	648 425	759 862
46	14846	Panneau d'alarme incendie	31 844	191 223	223 067
47	15626	Réamé. Secteur des ressources matériels	312 064	245 258	557 322
48	15707	Aménagement secteur directrices	201 219	627 069	828 288
49	16276	Démantèlement génératrice	1 903	15 591	17 494
50	16536	Voisinage du 2040 Hôtel-de-ville	2 394	458 281	460 675
51	16636	Mécanique du bâtiment	76 587	138 021	214 608
52	16716	Encrages, lignes de vie, plate-formes	18 859		18 859
53	16868	Espace Guy Rocher	55 261	1 126 730	1 181 991
54	17217	Terrain		33 910	33 910
55	17510	Ressource humaine		16 036	16 036
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		43 732 322	10 331 318	54 063 640

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)					
Numéro					
du					
projet	Titre du projet ou description	Dépense	Dépense de	Dépense	
01	02	accumulée	l'exercice	accumulée	
		au 30 juin 2017	04	au 30 juin 2018	
		03		5 = 3 + 4	
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	Sous-total	43 732 322	10 331 318	54 063 640	102

Cégep du Vieux Montréal

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 2018

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07	
01	05003	Dons en Équipement	4 477	201	Biens non capitalisables	00-00-908	Dons	01
02	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	756	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	12 462	201	Biens non capitalisables	00-00-908	Dons	03
04	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	(5 476)	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	04
05	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	758 627	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	05
06	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	1 043	201	Biens non capitalisables	16-70-080	Rattrapage	06
07	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	198 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique	07
08	07001	TGE- Equip. Audio - Rev.prog.	3 048	201	Biens non capitalisables	09-80-197	Equip.- Technique de l'électronique (Audio)	08
09								09
10	06001	Mise à jour de programmes	81 705	80	Équipements informatiques	17-80-500	Techniques de l'informatique - équipements	10
11	06001	Mise à jour de programmes	8 985	45	Améliorations majeures aux bâtiments	17-80-501	Techniques de l'informatique - aménagement	11
12	07001	TGE- Equip. Audio - Rev.prog.	556 825	50	Équipements spécialisés - enseignement	09-80-197	Equip.- Technique de l'électronique (Audio)	12
13	09003	Travaux - Économie Énergie	812 203	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-016	Efficacité énergétique	13
14	10001	Travaux - Bâtiments	1 056 025	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	14
15	10001	Travaux - Bâtiments	106 450	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	15
16	10001	Travaux - Bâtiments	43 396	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	16
17	10001	Travaux - Bâtiments	11 107	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	17
18	10001	Travaux - Bâtiments	13 883	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	18
19	10013	Equip. Spécialisés (Fondation)	68 202	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	19
20	10013	Equip. Spécialisés (Fondation)	112 339	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	20
21	10013	Equip. Spécialisés (Fondation)	21 201	50	Équipements spécialisés - enseignement	05-80-165	Implantation - révision design et électro	21
22	10013	Equip. Spécialisés (Fondation)	15 921	80	Équipements informatiques	00-00-908	Dons	22
23	10013	Equip. Spécialisés (Fondation)	6 508	92	Équipements de communication multimédia	00-00-908	Dons	23
24	10050	Equip.Spécialisés Enseignements	125 056	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	24
25	10050	Equip.Spécialisés Enseignements	15 380	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	25
26	10060	Mobilier et Equip. de bureau	12 261	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	26
27	10060	Mobilier et Equip. de bureau	247 866	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	27
28	10060	Mobilier et Equip. de bureau	13 620	106	Biens loués - Matériel et équipement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	28
29	10080	Equip. Informatiques	1 644 738	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	29
30								30
31	10090	Autres Équipements	90 519	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	31
32	10092	Equip. Multimédia	296 423	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	32
33	14001	Salle Multi-Fonctionnelle	38 439	11	Bâtiments (Travaux en cours)	14-80-240	Salle Multifonctionnelle	33
34	14567	Réaménagement local	8 147	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	34
35		Total de la page 46	6 380 136					35

Cégep du Vieux Montréal

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 2018

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 07		
36	14567	Réaménagement local	556 367	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	36
37	14567	Réaménagement local	83 581	50	Équipements spécialisés - enseignement	16-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins in	37
38	14567	Réaménagement local	330	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	38
39	14846	Panneau d'alarme incendie	36 367	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	39
40	14846	Panneau d'alarme incendie	154 856	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	40
41	15037	Réseau de drainage	114 192	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	41
42	15420	Installation porte grillagé 5e	17 287	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	42
43	15626	Réamé. Secteur des ressources matériels	31 010	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	43
44	15626	Réamé. Secteur des ressources matériels	174 042	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	44
45	15626	Réamé. Secteur des ressources matériels	40 206	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	45
46	15707	Aménagement secteur directrices	39 214	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	46
47	15707	Aménagement secteur directrices	587 855	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	47
48	15760	Désamiantage et registre d'amiante	18 437	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	48
49	16038	Syst. Contrôle & climatisation	10 028	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	49
50	16276	Démantèlement génératrice	15 591	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	50
51	16536	Voisinage du 2040 Hôtel-de-ville	458 281	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	51
52	16636	Mécanique du bâtiment	125 173	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	52
53	16636	Mécanique du bâtiment	12 848	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	53
54	16868	Espace Guy Rocher	1 126 730	02	Aménagement des terrains	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	54
55	17217	Terrain	8 446	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	55
56	17217	Terrain	25 464	02	Aménagement des terrains	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	56
57	17510	Ressource humaine	16 036	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	57
58	24046	Travaux appareils cuisson -cafeteria	44 936	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	58
59	24046	Travaux appareils cuisson -cafeteria	65 915	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	59
60	36054	Refection Piscine	779	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	60
61	94030	Handicapés	13 844	50	Équipements spécialisés - enseignement	16-70-080	Rattrapage	61
62	94030	Handicapés	14 000	90	Autres équipements	16-70-080	Rattrapage	62
63	95012	Fonds Bibliothèques	89 970	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	63
64	05003	Dons en Équipement	7 338	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	64
65	10092	Équip. Multimédia	1 739	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	65
66	10050	Équip.Spécialisés Enseignements	4 379	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	66
67	07001	TGE- Équip. Audio - Rev.prog.	55 941	50	Équipements spécialisés - enseignement	09-80-190	Équip.- Technique de l'électronique (Audio)	67
68								68
69								69
70	Total des pages 46 et 47		10 331 318					70

Cégep du Vieux Montréal

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 06	Description 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 46,47 et 48	10 331 318				105

Cégep du Vieux Montréal

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 2018

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48 et 49	10 331 318				140

Cégep du Vieux Montréal

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 2018

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46,47, 48, 49 et 50	10 331 318				175

Cégep du Vieux Montréal

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 2018

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MEES 04	Description de la dépense 05	Codes MEES 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 46 à 51		10 331 318				

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Codes MEES		Description	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2018	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
PARC IMMOBILIER											
Allocations normalisées											
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	4 156 883		1 959 300		(1 029 157)	1 869 721		3 217 305	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations			376 400		1 164 803	1 541 202		1	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	2 923 746		557 500			1 439 174		2 042 072	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique	(3 154 520)				3 207 597	812 203		(759 126)	06
2015-2016 Allocations particulières											
07	15-70-035	Réfections aux édifices									07
2016-2017 Allocations particulières											
08	16-70-035	Réfections aux édifices									08
2017-2018 Allocations particulières											
09	17-70-035	Réfections aux édifices									09
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER		3 926 109	\$	2 893 200	\$	3 343 243	5 662 300	\$	4 500 252	10

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

(suite)										
	Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2017 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes 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 2018 10 = (3 à 7) - 8 et 9
		PARC MOBILIER								
		Allocations normalisées								
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	3 397 274		2 294 400		145 300	3 476 100		2 360 874
12	70-073	Allocations - Développement informatique			198 000			198 000		
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB								
		Allocations particulières								
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements								
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	6 122							6 122
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
	2015-2016	Allocations particulières								
17	15-70-080	Rattrapage				19 014	(19 014)			
18	15-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19	15-70-094	FCAR-FCI								
20	15-71-000	Autres								
	2016-2017	Allocations particulières								
21	16-70-080	Rattrapage	(50 299)			22 319	19 014	28 887		(37 853)
22	16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23	16-70-094	FCAR-FCI								
24	16-71-000	Autres								
	2017-2018	Allocations particulières								
25	17-70-080	Rattrapage								
26	17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27	17-70-094	FCAR-FCI								
28	17-71-000	Autres								
29		Sous-total: PARC MOBILIER	3 353 097	\$	2 492 400	41 333	145 300	3 702 987	\$	2 329 143

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Page 54									
(suite)									
Codes MEES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2017 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Pérémpion 09	Solde au 30 juin 2018 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30 17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps			145 300		(145 300)			30
31									31
32									32
33									33
34									34
35									35
36									36
37									37
Parachèvements									
38 05-80-165	Implantation - révision design et électro	26 166		0			21 201		4 965
39 05-80-166	Réaménagement -design int. et présentation	23 030		0					23 030
40 06-80-170	Mise à jour des programmes - Éqpts- PTI0609	10 087		0					10 087
41 06-80-171	MAJ des programmes -Locaux-PTI0609	66 386		0					66 386
42 09-80-190	Équip.- Technique de l'électronique (Audio)	55 941		0			55 941		42
43 09-80-197	Équip.- Technique de l'électronique (Audio)	970 000		0			559 873		410 127
44 11-80-230	Implant. de programmes-Équip.Graphisme(570.GO)	14 726		0					14 726
45 14-80-240	Salle Multifonctionnelle	(449 586)		108 701		379 324	38 439		45
46 16-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (acquisiti	417 737		0		(210 000)	83 581		124 156
47 17-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (aménagement de locaux)					210 000			210 000
48 17-80-500	Techniques de l'informatique - équipements				130 000		81 705		48 295
49 17-80-501	Techniques de l'informatique - aménagement				78 000		8 985		69 015
50									50
51									51
52									52
53									53
54									54
55									55
56	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	1 134 487		254 001	208 000	234 024	849 725		980 787
57	Sous-total des allocations du MEES	8 413 693	\$	5 639 601	249 333	3 722 567	10 215 012	\$	7 810 182
Autres encaissements									
Autres sources de financement									
58 00-00-901	Fonds de fonctionnement						6 874		58
59 00-00-902	Fonds spéciaux								59
60 00-00-903	Emprunt autofinancé					(3 000 000)			60
61 00-00-904	Produits de la vente d'actifs	9 649		214					9 863
62 00-00-905	Produits d'assurance								62
63 00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								63
64 00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires								64
65 00-00-908	Dons	364 754		106 815			114 908		356 661
66 00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	853 220		722 567		(722 567)			853 220
67 00-00-910	Autres sources	794 227					(5 476)		799 703
68	Sous-total: Autres sources de financement	2 021 850	\$	829 596		(3 722 567)	116 306	\$	2 019 447
69	GRAND TOTAL	10 435 543	\$	6 469 197	249 333	\$	10 331 318	\$	9 829 629
70 Moins:	Biens non capitalisables (code MEES 201)						972 937		70
71	Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)						13 620		71
72	Transfert CCTT (code MEES 203)								72
73 Solde	Coûts capitalisées à la page 35 et page 36						9 344 761		73