

POLYTECHNIQUE MONTRÉAL
ANNÉE FINANCIÈRE 2011-2012

RAPPORTS SPÉCIFIQUES

Rapports déposés à l'Assemblée nationale,
à la Commission permanente de l'Éducation,
au Cabinet du ministre, au Ministère – DGAUS
et aux Centres de documentation conformément
à l'article 4.1 de la Loi sur les établissements
d'enseignement de niveau universitaire



Le 5 décembre 2012

Monsieur Fernand Archambault
Sous-ministre adjoint au financement et
Dirigeant Réseau de l'information
Ministère de l'Éducation, du Loisir et du Sport
Édifice Marie-Guyart
1035, rue de la Chevrotière, 15^e étage
QUÉBEC (Québec) G1R 5A5

Objet : Transmission des rapports spécifiques de l'année financière 2011-2012

Cher Monsieur,

Tel que requis par l'article 4.1 de la *Loi sur les établissements d'enseignement de niveau universitaire*, vous trouverez ci-joint les rapports spécifiques de l'année financière 2011-2012 suivants :

1. l'état du traitement des membres du personnel de direction ;
2. le rapport financier ;
3. le rapport sur la performance ;
4. le rapport sur les perspectives de développement.

Le rapport concernant les perspectives de développement vient confirmer la situation de notre établissement, situation à laquelle différents intervenants de votre ministère ont été sensibilisés lors de rencontres.

Nous espérons le tout conforme et nous vous prions d'agréer, cher Monsieur, nos salutations distinguées.

Le directeur général,

Le directeur des ressources
financières et matérielles,

Christophe Guy, ing., Ph.D., MACG, O.Q.

Richard Hurteau, ing., D.ing.

Pièces jointes

Direction générale

Pavillon principal
Téléphone : 514 340-4943
Télécopieur : 514 340-4600
Courriel : direction.generale@polymtl.ca

Adresse postale

C.P. 6079, succ. Centre-Ville
Montréal (Québec) Canada H3C 3A7

Campus de l'Université de Montréal
2900, boul. Édouard-Montpetit
2500, chemin de Polytechnique
Montréal (Québec) Canada H3T 1J4

TABLE DES MATIÈRES

- 1) L'ÉTAT DE TRAITEMENT DES MEMBRES DU PERSONNEL
DE DIRECTION (6 pages)
- 2) RAPPORT FINANCIER (8 pages)
- 3) LE RAPPORT SUR LA PERFORMANCE (2 pages)
- 4) LE RAPPORT SUR LES PERSPECTIVES DE DÉVELOPPEMENT
(2 pages)

**ÉCOLE POLYTECHNIQUE DE MONTRÉAL
ANNÉE FINANCIÈRE 2011-2012**

**L'ÉTAT DE TRAITEMENT
DES MEMBRES DU
PERSONNEL
DE DIRECTION**

SEPTEMBRE 2012

Rapport de l'auditeur indépendant

Aux membres du conseil d'administration de
Corporation de l'École Polytechnique de Montréal

Raymond Chabot Grant Thornton
S.E.N.C.R.L.
Bureau 2000
Tour de la Banque Nationale
600, rue De La Gauchetière Ouest
Montréal (Québec) H3B 4L8

Téléphone : 514 878-2691
Télécopieur : 514 878-2127
www.rcgt.com

Nous avons effectué l'audit de la valeur pécuniaire des composantes du traitement assujetties à l'impôt pour les membres du personnel de direction supérieure et pour les autres catégories de personnel de direction inclus dans l'état du traitement ci-joint de la Corporation de l'École Polytechnique de Montréal pour l'exercice terminé le 30 avril 2012 (ci-après l'« état du traitement »). L'état du traitement a été préparé par la direction sur la base des dispositions en matière d'information financière stipulées à la section 3 du *Guide de déclaration et mandat d'audit de l'état du traitement 2011-2012*.

Responsabilité de la direction pour l'état du traitement

La direction est responsable de la préparation de l'état du traitement conformément aux dispositions en matière d'information financière stipulées à la section 3 du *Guide de déclaration et mandat d'audit de l'état du traitement 2011-2012*, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'un état du traitement exempt d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Responsabilité de l'auditeur

Notre responsabilité consiste à exprimer une opinion sur l'état du traitement, sur la base de notre audit. Nous avons effectué notre audit selon les normes d'audit généralement reconnues du Canada. Ces normes requièrent que nous nous conformions aux règles de déontologie et que nous planifions et réalisons l'audit de façon à obtenir l'assurance raisonnable que l'état du traitement ne comporte pas d'anomalies significatives.

Un audit implique la mise en œuvre de procédures en vue de recueillir des éléments probants concernant les montants et les informations fournis dans l'état du traitement. Le choix des procédures relève du jugement de l'auditeur, et notamment de son évaluation des risques que l'état du traitement comporte des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Dans

l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en considération le contrôle interne de l'entité portant sur la préparation de l'état du traitement afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de l'entité. Un audit comporte également l'appréciation du caractère approprié des méthodes comptables retenues et du caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que l'appréciation de la présentation d'ensemble de l'état du traitement.

Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Opinion

À notre avis, l'état du traitement a été préparé, dans tous ses aspects significatifs, conformément aux dispositions en matière d'information financière stipulées à la section 3 du *Guide de déclaration et mandat d'audit de l'état du traitement 2011-2012*.

Référentiel comptable et restrictions à l'utilisation

Sans pour autant modifier notre opinion, nous attirons l'attention sur le fait que le référentiel comptable appliqué est détaillé dans la section 3 du *Guide de déclaration et mandat d'audit de l'état du traitement 2011-2012*. Cet état du traitement a été préparé dans le but d'aider la Corporation de l'École Polytechnique de Montréal à répondre aux exigences de l'article 4.1 de la *Loi sur les établissements d'enseignement de niveau universitaire*. En conséquence, il est possible que l'état du traitement ne puisse se prêter à un usage autre. Notre rapport est destiné uniquement aux membres du conseil d'administration de la Corporation de l'École Polytechnique de Montréal et au ministère de l'Éducation, du Loisir et du Sport du Québec et ne devrait pas être utilisé par d'autres parties.

1

Raymond Chabot Grant Thornton S.E. N.C. R. L.

Montréal
Le 27 septembre 2012

¹ CPA auditeur, CA permis de comptabilité publique n° A111208

NOM DE L'UNIVERSITÉ : École Polytechnique de Montréal NUMÉRO DE L'UNIVERSITÉ : 976002

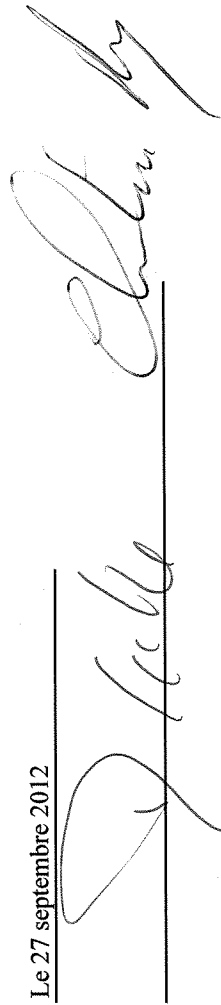
ÉTAT DE TRAITEMENT 2011-2012

APPROUVÉ PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION

DATE :

Le 27 septembre 2012

ADMINISTRATEUR :



État du traitement

Établissement :
ÉCOLE POLYTECHNIQUE
Année financière : 2011-2012

Personnel de direction supérieure		Valeur pécuniaire des composantes du traitement assujetties à l'impôt (en \$)				
Nom et fonction	Salaire de Base	Autres éléments	Droits d'indemnité de départ exercés ⁽¹⁾	Fondations ou personnes morales	Tc Nombre de mois	TC % du temps
Lamarre, Bernard - Président	97 000 \$				12	30%
Guy, Christophe - Directeur général	231 914 \$	14 320 \$			12	
Jolicoeur, Louise - Directrice des affaires institutionnelles et secrétaire générale	178 149 \$	6 193 \$			12	
Savard, Gilles - Directeur de la Recherche et de l'innovation	188 406 \$	2 761 \$			12	
Lafleur, Pierre - Directeur des affaires académiques et internationales	188 696 \$	1 744 \$			12	
Hurteau, Richard - Directeur des ressources financières et matérielles	178 136 \$	1 393 \$			12	

(1) La valeur pécuniaire des droits d'indemnité de départ détenus et non-exercés pendant l'année 2011-2012 apparaît en note complémentaire à l'état du traitement.

État du traitement

Page 2 de 3

Établissement: ÉCOLE POLYTECHNIQUE
Année financière: 2011-2012

Autres catégories de personnel de direction		Valeur pécuniaire des composantes du traitement assujetties à l'impôt (en \$)		
Catégorie de personnel	Effectif total ^(*) de la catégorie	Étendue du traitement	Salaire de base	Autres éléments de traitement
Personnel de direction des composantes de l'établissement ^(*)	7	Le plus élevé	139 075 \$	22 671 \$
		Moyenne	125 334 \$	20 639 \$
		Le moins élevé	118 380 \$	11 479 \$
Personnel de direction des services	17,43	Le plus élevé	145 438 \$	108 778 \$
		Moyenne	120 140 \$	10 252 \$
		Le moins élevé	93 809 \$	Nil
Personnel de gérance des emplois de soutien	48,42	Le plus élevé	125 756 \$	69 745 \$
		Moyenne	84 647 \$	4 766 \$
		Le moins élevé	56 928 \$	Nil

^(*) Excluant le doyen ou le personnel de rang équivalent, lesquels doivent être déclarés au Tableau 1 relatif au personnel de direction supérieure.
^(**) En équivalence temps complet, le calcul de la moyenne implique une référence au traitement versé.

Établissement:
Année financière:
2011-2012

VALEUR PÉCUNIAIRE NON VÉRIFIÉE DES ALLOCATIONS ET DES FRAIS REMBOURSÉS

Personnel de direction supérieur		Valeur pécuniaire des allocations et des frais remboursés (en \$)		
Nom et prénom	Fonction	Nombre de mois dans la fonction	Valeur pécuniaire	
LAMARRE, Bernard	Président	12	0 \$	
GUY, Christophe	Directeur général	12	31 200 \$	
JOLICOEUR, Louise	Directrice des affaires inst. et secrétaire générale	12	11 200 \$	
SAVARD, Gilles	Directeur de la recherche et de l'innovation	12	24 900 \$	
LAFLEUR, Pierre	Directeur des affaires académiques et internationales	12	15 500 \$	
HURTEAU, Richard	Directeur des ressources financières et matérielles	12	4 400 \$	

Autres catégories de personnel de direction	Étendue des frais remboursés		Effectif (*)	Valeur pécuniaire
	Le plus élevé	Moyenne		
Personnel de direction des composantes de l'établissement (**)	Le plus élevé	Moyenne	7	9 900 \$
	Le moins élevé	Moyenne		4 600 \$
	Le plus élevé	Moyenne		400 \$
Personnel de direction des services	Le plus élevé	Moyenne	17,43	21 800 \$
	Le moins élevé	Moyenne		4 300 \$
	Le plus élevé	Moyenne		NII
Personnel de gérance des emplois de soutien	Le plus élevé	Moyenne	48,42	9 400 \$
	Le moins élevé	Moyenne		800 \$
	Le moins élevé	Moyenne		NII

(*) S'applique aux personnes qui ont perçu des remboursements de frais ou d'allocations; ne s'applique pas autrement.
(**) Excluant le doyen ou le personnel de rang équivalent.

**POLYTECHNIQUE MONTRÉAL
ANNÉE FINANCIÈRE 2011-2012**

RAPPORT FINANCIER

NOVEMBRE 2012

ACTIF		Annexe et note à compléter	Fonds de fonctionnement	Fonds avec restrictions	Fonds d'immobilisations	Fonds de dotation	Autres fonds	Eliminations	Total
			1	2	3	4	5	6	7
Actif à court terme									
1	Encaisse (001)		572 778	21 101 576	649 381	0	1 471 351		23 795 086
2	Placements à court terme (005)		37 290	0	0	0	0		37 290
3	Intérêts courus à recevoir (010)		5 513	0	0	0	0		5 513
4	Fonds décaissés par un fiduciaire (099)		0	0	0	0	0		0
5	Subventions à recevoir Ministère (015)	Note 2	14 785 660	-	-	-	-		14 785 660
6	Comptes débiteurs - Droits de scolarité (020)		1 520 079	-	-	-	-		1 520 079
7	Autres montants à recevoir (025, 026, 030, 170)		2 618 181	16 008 100	54 408 298	0	1 451		73 036 030
8	Encaissements exigibles à court terme (141, 142)		0	0	0	0	0		0
9	Avances à d'autres fonds (040, 045, 050, 055, 060, 065)	Annexe 12	(1 880 637)	4 244 989	(2 451 020)	0	86 668		(0)
10	Frais payés d'avance (070)		299 471	0	0	0	0		299 471
11	Stocks (075)		0	0	-	0	0		0
Total de l'actif court terme			17 958 335	41 354 665	52 006 658	0	1 559 470		113 479 128
Actif à long terme									
12	Frais reportés (080)		0	0	0	0	0		0
13	Placements à long terme (125, 130)		0	0	947 800	0	0		947 800
14	Prêts hypothécaires et autres prêts (124, 135, 140)		0	0	0	0	0		0
15	Immobilisations (105)	Annexe 16	-	-	274 699 520	-	-		274 699 520
16	Contribution du siège sociale aux constituantes de l'UQ (110)		-	-	0	-	-		0
17	Autres actifs (085, 115, 130, 135, 160, 165)	Annexe 9	0	0	623 277	0	0		623 277
18	Juste valeur des instruments financiers dérivés (180)		0	0	0	0	0		0
TOTAL DE L'ACTIF			17 958 335 \$	41 354 665 \$	328 877 255 \$	- \$	1 559 470 \$	- \$	389 749 725 \$

PASSIF									
Passif à court terme									
20	Decouvert de banque (201)		0	0	0	0	0		0
21	Emprunts à court terme (205)		0	0	56 000 000	0	0		56 000 000
22	Dépôts de garantie et retenues sur contrats (305, 310)		0	0	481 548	0	0		481 548
23	Subventions à rembourser au Ministère (210)	Note 2	770 785	-	-	-	-		770 785
24	Salaires et charges sociales à payer (255, 256, 257, 258)		13 907 169	1 276 444	-	0	0		15 183 613
25	Avantages sociaux futurs à payer (259)		62 985 300	0	-	0	0		62 985 300
26	Comptes à payer (215, 220)		5 258 683	4 097 685	2 476 984	0	0		11 833 352
27	Produits reportés (260)	Annexe 7	1 197 510	0	-	0	0		1 197 510
28	Portion de la dette exigible à court terme (314)		0	0	29 044 833	0	0		29 044 833
29	Avances d'autres fonds (225, 230, 235, 240, 245, 250)	Annexe 12	0	0	0	0	0		0
Total du passif à court terme			84 119 447	5 374 129	88 003 365	0	0		177 496 941
30	Dettes à long terme (315, 320, 325, 330, 335)		0	0	145 538 408	0	0		145 538 408
31	Apports reportés (360, 361, 362, 363)		0	35 980 537	70 340 341	-	-		106 320 878
32	Juste valeur des instruments financiers dérivés (365)		0	0	0	0	0		0
33	Autres passifs (265, 270, 275, 280, 285)	Annexe 9	0	0	180 000	0	1 485 000		1 665 000
TOTAL DU PASSIF			84 119 447 \$	41 354 665 \$	304 062 114 \$	- \$	1 485 000 \$	- \$	431 021 226 \$

SOLDES DE FONDS									
35	Greve d'affectations d'origine interne (290)	Annexe 8	17 750 396	0	3 130 482	0	74 470		20 955 348
36	Greve d'affectations d'origine externe (302, FD et AF)		-	-	-	0	0		0
37	Non greve d'affectation (295 FF)		(83 911 508)	-	-	0	-		(83 911 508)
38	Produits nets non transférés d'affectation d'origine interne (350 FD)		-	-	-	0	-		0
39	Produits nets non transférés d'affectation d'origine externe (355 FD)		-	-	-	0	-		0
40	Investi en immobilisations (304 FD)		-	-	21 684 659	-	-		21 684 659
TOTAL DES SOLDES DE FONDS			(66 161 112) \$	- \$	24 815 141 \$	- \$	74 470 \$	- \$	(41 271 501) \$
TOTAL DU PASSIF ET DES SOLDES DE FONDS			17 958 335 \$	41 354 665 \$	328 877 255 \$	- \$	1 559 470 \$	- \$	389 749 725 \$

Annexe et note à compléter	Fonds de fonctionnement	Fonds avec restrictions	Fonds d'immobilisations	Fonds de dotation	Autres fonds	Ajustements	Total
	1	2	3	4	5	6	7
1 Droits de scolarité (401)	12 788 224	-	-	-	-	-	12 788 224
2 Montants forfaitaires des étudiants étrangers (402)	7 244 932	-	-	-	-	-	7 244 932
3 Montants forfaitaires des étudiants canadiens non-résidents au Québec (403)	107 464	-	-	-	-	-	107 464
4 Créances des étudiants (455)	624 553	-	-	-	-	-	624 553
5 Admissions, inscriptions, amendes, frais de stage ou de supervision, etc. (450)	4 864 075	-	-	-	-	-	4 864 075
6 Ventes aux étudiants (461)	0	-	-	-	-	-	0
TOTAL DES PRODUITS PROVENANT DES ÉTUDIANTS	25 629 247	0	0	0	0	0	25 629 247
8 Subventions du Ministère (515)	84 741 570	853 148	8 462 169	-	-	-	94 056 887
9 Autres subventions provinciales (405, 410, 495)	47 436	6 001 471	0	0	0	0	6 048 906
10 Subventions du gouvernement du Canada (415, 420)	4 696 616	23 399 643	0	0	0	0	28 096 259
11 Autres produits et autres aides (425, 426, 427)	291 093	6 720 640	0	0	0	0	7 011 733
12 Contributions du siège social aux constituantes de l'UQ (520)	-	-	0	-	-	-	0
Amortissement des apports reportés afférents aux immobilisations:							
13 Ministère (530)	-	-	10 438 541	-	-	-	10 438 541
14 Entités incluses dans le permis comptable du gouvernement du Québec autre que le Ministère (531)	-	-	216 173	-	-	-	216 173
15 Gouvernement du Canada (532)	-	-	6 346 519	-	-	-	6 346 519
16 Autres (533)	-	-	1 232 662	-	-	-	1 232 662
TOTAL DES SUBVENTIONS	89 776 715	36 974 901	26 698 064	0	0	0	153 447 680
18 Intérêts et dividendes (435)	126 302	2 488	0	0	17 627	-	146 417
19 Intérêts sur les avances interfonds (440)	0	0	0	0	0	0	0
20 Produits provenant du fonds de dotation (445)	0	0	0	-	0	0	0
21 Produits provenant d'une fondation (446)	361 500	248 755	0	0	0	0	610 255
22 Subventions et dons non gouvernementaux (450)	0	15 286 016	0	0	0	0	15 286 016
23 Gains sur vente de placements (526)	0	0	0	0	0	0	0
24 Gains sur la cession d'immobilisations (525)	-	-	6 000	-	-	-	6 000
25 Recouvrement des coûts indirects (465)	2 770 322	-	-	-	-	-	2 770 322
26 Ventes externes (460)	2 554 405	49 868	0	-	0	0	2 604 273
27 Réforme comptable - Revenus relatifs à la subvention à recevoir (699)	0	0	0	-	-	-	0
28 Autres produits (466, 470)	1 194 554	406 660	193 019	0	0	0	1 794 233
TOTAL DES PRODUITS AUTRES	7 007 082	15 993 787	199 019	0	17 627	0	23 217 515
TOTAL DES PRODUITS	122 413 044	52 968 688	26 895 083	0	17 627	0	202 294 443

École Polytechnique
État des charges
de l'exercice terminé le 30 avril 2012

Annexe et note à compléter		Fonds de fonctionnement	Fonds avec restrictions	Fonds d'immobilisations	Fonds de dotation	Autres fonds	Ajustements	Total
Masse salariales								
1	Direction	4 480 430	63 094	-	-	-	-	4 543 524
2	Gérance	4 503 304	50 485	-	-	-	-	4 553 789
3								
4	Enseignants-chercheurs	27 564 796	3 151 630	-	-	-	-	30 716 427
5	Chargés de cours	7 129 330	5 422	-	-	-	-	7 134 752
6	Personnel associé à l'enseignement et à la recherche	958 116	8 611 747	-	-	-	-	9 569 863
7	Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	1 943 145	1 943 875	-	-	-	-	3 775 020
8	Personnel professionnel non enseignant	7 337 474	499 060	-	-	-	-	7 836 535
9	Personnel de soutien technique	4 556 894	1 159 032	-	-	-	-	5 715 926
10	Personnel de soutien de bureau	6 178 261	281 046	-	-	-	-	6 459 307
11	Personnel de ménage et ouvrier	5 803 694	0	-	-	-	-	5 803 694
12	Avantages sociaux (700)	19 538 547	3 262 274	-	-	-	-	22 774 821
13	TOTAL DES MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX	91 281 190	17 002 665	0	0	0	0	110 283 855
14	Avantages sociaux futurs (704)	3 538 700	0	-	-	-	-	3 538 700
15	Variation de la provision pour heures supplémentaires, maladie, vacances, congés sociaux, et autres avantages (701, 702, 703)	1 059 633	0	-	-	-	-	1 059 633
16	Frais pour congés sabbatiques et d'études (705)	135 981	2 204 155	-	-	-	-	2 340 136
17	Stagiaires postdoctoraux (706)	363 594	2 716	-	-	-	-	366 310
18	Formation et perfectionnement (710)	1 751 053	2 560 085	-	-	-	-	4 311 137
19	Frais de déplacement et de représentation (715, 720, 725, 730)	3 312 613	16 365 648	-	-	-	-	19 678 261
20	Bourses (735)	3 387 097	2 778 770	-	-	-	-	6 165 867
21	Subventions, cotisations et transferts (740, 871, 872)	3 988 157	3 743 463	-	-	-	-	7 741 620
22	Fournitures et matériel (745)	221 921	0	-	-	-	-	221 921
23	Coût des mandats (755)	5 280 006	2 753 217	-	-	-	-	8 033 223
24	Frais de service (760, 765, 770, 775, 780, 790, 795, 800)	1 127 334	44 897	-	-	-	-	1 172 232
25	Volumes et périodiques (730)	3 393 272	446 318	-	-	-	-	3 839 590
26	Charges liées aux terrains et aux bâtiments (805, 810, 815, 820, 826)	869 505	35 768	-	-	-	-	905 273
27	Location de locaux et de bâtiments (840, 845)	923 221	163 653	-	-	-	-	1 086 874
28	Location-exploitation (850)	-	2 886 197	-	-	-	-	2 886 197
29	Transfert de coûts indirects (865)	0	0	-	-	-	-	0
30	Pertes sur vente de placements (860)	0	0	-	-	-	-	0
31	Biens sous le seuil de capitalisation (892)	0	0	-	-	-	-	0
32	Biens de nature non capitalisable (893)	0	0	-	-	-	-	0
33	Frais bancaires et charges d'intérêts (850, 851, 852, 853)	511 817	2 556	8 517 913	-	-	-	9 031 886
34	Intérêt relatif aux avances interfonds (855)	0	0	0	-	-	-	0
35	Perte sur la cession d'immobilisations (885)	-	-	-	-	-	-	-
36	Amortissement des immobilisations (890)	-	-	21 095 026	-	-	-	21 095 026
37	Amortissement des autres éléments de l'actif (891)	-	-	49 708	-	-	-	49 708
38	Autres charges (860, 870)	764 901	0	635 388	-	-	-	1 400 289
39	TOTAL DES AUTRES CHARGES	30 899 330	33 966 423	30 298 035	0	0	0	95 163 857
40	Ventes internes (878)	(1 778 017)	0	-	-	-	-	(1 778 017)
41	Variation de la juste valeur des instruments financiers dérivés (879)	0	0	0	-	-	-	0
42	TOTAL AUTRES CHARGES AVANT ÉLÉMENTS EXTRAORDINAIRES	29 121 313	33 966 423	30 298 035	0	0	0	95 163 857
43	Éléments extraordinaires (880)	0	0	0	-	-	-	0
44	TOTAL DES CHARGES	120 402 504	52 968 688	30 298 035	-	0	0	205 447 245
EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS PAR RAPPORT AUX CHARGES								
45		2 010 540	(40)	(3 402 951)	-	17 627	-	(3 152 801)

École Polytechnique
Évolution des soldes de fonds
Exercice 2011-2012

	Annexe à compléter	Fonds de fonctionnement	Fonds avec restrictions	Fonds d'immobilisations	Fonds de dotation	Autres fonds	Ajustements
		1	2	3	4	5	6
1	SOLDE AU DÉBUT DE L'ANNÉE						
2	Redressement des années précédentes	(63 569 455)	0	23 615 895	0	56 843	1
3	Solde de fonds redressé	(63 569 455)	0	23 615 895	0	56 843	2
4	Produits de l'année	122 413 044	52 968 688	26 895 083	0	17 627	3
5	Charges de l'année	120 402 504	52 968 688	30 298 035	0	(0)	4
6	Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges	2 010 540	(0)	(3 402 951)	0	17 627	5
7	Apports reçus à titre de donations						6
8	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables						7
9	Virements d'autres soldes de fonds	0	0	4 602 197	0	0	8
10	Virements vers d'autres soldes de fonds	4 602 197	0	0	0	0	9
11	Sous-total	(2 591 657)	(0)	1 199 246	0	17 627	10
12	Autres éléments des soldes de fonds:						11
13	Gains latents (pertes latentes) sur les placements disponibles à la vente						12
14	Reclassement à l'état des produits et des charges des pertes réalisées (gains réalisés) sur la cession de placements disponibles à la vente						13
15	Gains latents (pertes latentes) nés au cours de l'exercice sur les dérivés en couverture de flux de trésorerie						14
16	Reclassement à l'état des produits et des charges des pertes (gains) sur les dérivés en couverture de flux de trésorerie						15
17	Sous-total autres éléments	\$	\$	\$	\$	\$	16
18	SOLDE À LA FIN DE L'EXERCICE	(66 161 112) \$	(0) \$	24 815 141 \$	- \$	74 470 \$	17
							18

	Enseignement	Recherche	Soutien à l'enseignement et à la recherche	Administration	Terminale et bacheliers Détail Annexe 15	Services à la collectivité	Services aux étudiants	Entreprises auxiliaires	Ajustements	Total
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1 Droits de scolarité (401)	12 788 224	-	-	-	-	0	-	-	-	12 788 224
2 Montants forfaitaires des étudiants étrangers (402)	-	-	-	7 344 932	-	-	-	-	-	7 344 932
3 Montants forfaitaires des étudiants canadiens non-résidents au Québec (403)	-	-	-	107 464	-	-	-	-	-	107 464
4 Cotisations des étudiants (455)	-	-	-	-	-	-	624 553	-	-	624 553
5 Admissions, inscriptions, amendes, frais de stage ou de supervision, etc. (450)	2 635 009	3 250	0	0	0	2 225 816	0	0	0	4 864 075
6 Ventes aux étudiants (461)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Total des produits provenant des étudiants	15 423 233	3 250	0	7 352 395	0	2 225 816	624 553	0	0	25 629 347
8 Subventions du Ministère (515)	-	-	-	84 372 070	-	-	369 500	-	0	84 741 570
9 Autres subventions provinciales (405, 410, 495)	0	47 436	0	0	0	0	0	0	0	47 436
10 Subventions du gouvernement du Canada (415, 420)	0	0	0	8 696 616	0	0	0	0	0	8 696 616
11 Autres produits et aides des gouvernements que ceux du Québec et du Canada (425, 426, 427)	12 620	125 188	0	1 120	0	151 145	0	0	0	291 053
12 Total des subventions	13 630	172 624	0	89 069 816	0	151 145	369 500	0	0	89 776 715
13 Intérêts et dividendes (435)	-	-	-	126 302	-	0	0	0	0	126 302
14 Intérêts sur les avances interfonds (440)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 Produits provenant du fonds de dotation (445)	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
16 Produits provenant d'une fondation (446)	0	75 000	0	0	0	286 500	0	0	0	361 500
17 Subventions et dons non gouvernementaux (430)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18 Gains sur vente de placement (526)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19 Recouvrement des cotils indirects (465)	0	0	0	2 770 322	0	0	0	0	0	2 770 322
20 Ventes externes (460)	0	483 482	0	862 285	0	148 937	0	1 061 701	0	2 534 405
21 Réforme comptable - Revenus relatifs à la subvention à recevoir (699)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 Autres produits (466, 470)	0	1 093 012	0	0	8 845	92 697	0	0	0	1 194 554
23 Total des produits autres	0	1 649 494	0	3 758 909	8 845	528 134	0	1 061 701	0	7 007 082
24 TOTAL DES PRODUITS	15 436 863	1 825 468	-	100 181 120	8 845	2 905 096	994 053	1 061 701	-	122 413 044

Ecole Polytechnique
Charges par fonction - Fonds de fonctionnement
de l'exercice terminé le 30 avril 2012

Annexe 2

	Enseignement	Recherche	Soutien à l'enseignement et à la recherche	Administration	Terrains et bâtiments Dép. Annexe 15	Services à la collectivité	Services aux étudiants	Entreprises auxiliaires	Ajustements	Total
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1 Masses salariales										
2 Direction	1 769 927	138 560	229 223	1 784 005	298 755	163 531	105 429	0		4 480 420
3 Gérance	1 033 605	18 243	887 534	1 417 760	927 678	100 575	21 198	96 712		4 503 304
4 Enseignants-chercheurs	27 370 301	173 812	0	1 595	0	19 088	0	0		27 564 796
5 Charges de cours	7 065 599	6 383	0	0	1 089	0	0	0		7 129 330
6 Personnel associé à l'enseignement et à la recherche	482 051	459 638	0	758	0	15 649	0	0		958 116
7 Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	838 773	37 027	28 858	111 365	3 518	307 985	2 620	0		1 330 145
8 Personnel professionnel non enseignant	1 853 779	417 064	1 704 978	1 706 122	582 207	524 191	549 134	0		7 337 474
9 Personnel de soutien technique	3 219 129	278 718	1 838 535	914 491	343 033	29 535	35 455	0		6 466 894
10 Personnel de soutien de bureau	2 963 910	152 133	610 949	1 881 554	244 627	157 082	106 480	61 525		6 178 261
11 Personnel de maintenance et entretien	178	0	25 018	1 190	5 454 784	1 190	57	322 670		5 803 804
12 Avantages sociaux (700) - Complément Annexe 14	9 712 440	427 599	1 276 149	5 530 451	1 900 551	291 067	136 103	124 187		19 538 547
13 Total des masses salariales et des avantages sociaux	56 400 689	2 109 197	6 576 225	13 423 119	9 646 242	1 666 151	954 474	605 094	\$	91 281 191
14 Avantages sociaux (704)									3 938 700	3 938 700
15 Variation de la provision heures supplémentaires, maladie, vacances, congés sociaux et autres avantages (701, 702, 703)	674 665	0	83 591	162 889	107 207	23 968	7 313	0		1 059 633
16 Frais pour congés subventionnés et d'études (705)	135 981	0	0	0	0	0	0	0		135 981
17 Stagiaires Postdoctoraux (706)	117 851	16 828	0	0	0	25 000	0	0		159 678
18 Formation et perfectionnement (710)	24 008	11 339	7 863	314 609	0	0	0	0		363 594
19 Frais de déplacement et de représentation (715, 720, 725, 730)	561 424	410 784	30 737	387 971	17 173	334 033	8 833	96		1 751 053
20 Bourses (735)	2 568 685	605 712	0	17 564	0	120 649	0	0		3 312 613
21 Subventions, cotisations et transferts (740, 871, 872)	509 737	500 267	38 169	1 099 040	3 546	(83 479)	712 024	8 633		3 387 937
22 Fournitures et matériel (745)	1 325 631	537 605	246 772	535 260	742 915	316 216	24 863	269 394		3 998 157
23 Coûts des marchandises vendues (755)	0	0	0	(27 160)	0	0	0	0		221 921
24 Frais de services (760, 765, 775, 780, 785, 795, 800)	1 152 689	474 990	367 105	1 538 717	999 144	580 812	16 931	49 617		5 280 006
25 Volumes et périodiques (750)	29 114	13 687	1 069 670	5 846	1 460	7 557	0	0		1 127 334
26 Charges relatives aux terrains et aux bâtiments (805, 810, 815, 820, 826)	94 256	239 911	49 476	4 566	2 559 443	4 566	6 661	162 450		3 392 278
27 Location de locaux et de bâtiments (840, 845)	13 836	0	10 384	38 685	231 547	75 053	0	0		369 505
28 Location-exploitation (830)	129 806	53 029	641 947	19 834	16 381	62 224	0	0		923 221
29 Transfert de votes indécouverts (865)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$
30 Pertes sur vente de placements (886)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$
31 Biens sous le toit de capitalisation (892)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$
32 Biens de nature non capitalisée (895)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$
33 Frais bancaires et charges d'intérêts (850, 851, 852, 853)	0	0	0	118 059	383 205	1 818	0	8 727		511 817
34 Intérêts relatifs aux avances interfonde (855)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$
35 Autres charges (860, 870)	0	149 519	0	115 382	0	500 000	0	0		764 901
36 Total des charges autres	7 337 684	3 013 674	2 972 555	5 076 167	5 067 793	1 968 218	775 525	749 014	3 938 700	30 899 330
37 Virements interfonctions (877)	552 992	0	0	45 161	0	(86 163)	0	0		0
38 Ventes internes (878)	(789)	(542 923)	0	0	(828 291)	(93 615)	0	(311 398)		(1 778 017)
39 Variation de la juste valeur des instruments financiers dérivés (879)	0	0	0	0	0	0	0	0		0
40 Total avant éléments extraordinaires	64 190 576	4 066 955	9 548 781	18 544 447	13 885 744	3 454 592	1 729 999	1 042 710	3 938 700	120 402 504
41 Éléments extraordinaires (880)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$
42 TOTAL DES CHARGES	64 190 576 \$	4 066 955 \$	9 548 781 \$	18 544 447 \$	13 885 744 \$	3 454 592 \$	1 729 999 \$	1 042 710 \$	3 938 700 \$	120 402 504 \$

	Enseignement	Recherche	Soutien enseignement recherche	Administration	Terrains et bâtiments	Services à la collectivité	Services aux étudiants	Entreprises auxiliaires	Ajustements	Total
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Subvention du Ministère (413)	0	0	0	0	853 148	0	0	0	853 148
2	Autres subventions provinciales (405, 410, 495)	0	5 792 826	0	0	207 645	0	0	0	6 001 471
3	Subventions du gouvernement du Canada (415, 420)	0	23 377 143	0	0	22 500	0	0	0	23 399 643
4	Autres produits et aides des gouvernements que ceux du Québec et du Canada (425, 426, 427)	0	6 266 791	0	0	453 849	0	0	0	6 720 640
5	Total des subventions	\$	\$ 35 437 759	\$	\$	\$ 1 537 142	\$	\$	\$	\$ 36 974 901
6	Intérêts et de dividendes (435)	0	2 603	0	0	(115)	0	0	0	2 488
7	Intérêts sur les avances intermédiaires (440)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Produits provenant du fonds de dotation (445)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Produits provenant d'une fondation (446)	0	116 510	0	0	132 245	0	0	0	248 755
10	Subventions et dons non gouvernementaux (430)	0	15 263 016	0	0	23 000	0	0	0	15 286 016
11	Gains sur vente de placements (536)	0	40	0	0	0	0	0	0	40
12	Ventes externes (460)	0	30 000	0	0	19 868	0	0	0	49 868
13	Régimes comptable - Revenus relatifs à la subvention à recevoir (699)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Autres produits (466, 470)	0	341 660	0	0	65 000	0	0	0	406 660
15	Total des produits autres	\$	\$ 15 753 789	\$	\$	\$ 239 998	\$	\$	\$	\$ 15 993 787
16	TOTAL DES PRODUITS	- \$	\$ 51 191 548	- \$	- \$	\$ 1 777 140	- \$	- \$	- \$	\$ 52 968 688

École Polytechnique
Charges par fonction - Fonds avec restrictions
de l'exercice terminé le 30 avril 2012

	Enseignement 1	Recherche 2	Soutien enseignement recherche 3	Administration 4	Terrains et bâtiments 5	Services à la collectivité 6	Services aux étudiants 7	Entreprises auxiliaires 8	Ajustements 9	Total 10
1	Masses salariales									1
2	Direction	63 094	0	0	0	0	0	0		63 094
3	Gérance	50 485	0	0	0	0	0	0		50 485
4	Enseignants-chercheurs	3 145 761	0	0	0	5 869	0	0		3 151 630
5	Charges de cours	4 799	0	0	0	622	0	0		5 422
6	Personnel associé à l'enseignement et à la recherche	8 560 187	0	0	0	51 560	0	0		8 611 747
7	Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	1 874 965	0	0	0	66 910	0	0		1 941 875
8	Personnel professionnel non enseignant	396 880	0	0	0	102 180	0	0		499 060
9	Personnel de soutien technique	1 138 565	0	0	0	20 467	0	0		1 159 032
10	Personnel de soutien de bureau	238 028	0	0	0	23 018	0	0		261 046
11	Personnel de métier et ouvrier	0	0	0	0	0	0	0		0
12	Avantages sociaux (700) - Complément l'annexe 14	3 187 799	0	0	0	48 475	0	0		3 236 274
13	Total des masses salariales et des avantages sociaux	18 680 563	0	0	0	322 102	0	0	0	19 002 665
14	Variation de la provision heures supplémentaires, maladie, vacances, congés sociaux et autres avantages (701, 702, 703)	0	0	0	0	0	0	0		0
15	Frais pour congés sabbatiques et d'études (705)	0	0	0	0	0	0	0		0
16	Saginaires postdoctoraux (706)	2 194 155	0	0	0	10 000	0	0		2 204 155
17	Formation et perfectionnement (710)	2 196	0	0	0	520	0	0		2 716
18	Frais de déplacement et de représentation (715, 720, 725, 730)	2 271 727	0	0	0	188 358	0	0		2 460 085
19	Bourses (735)	15 448 872	0	0	0	614 776	0	0		16 063 648
20	Subventions, cotisations et transferts (740, 871, 872)	2 725 330	0	0	0	53 440	0	0		2 778 770
21	Fournitures et matériel (745)	3 679 815	0	0	0	63 648	0	0		3 743 463
22	Coût des marchandises vendues (755)	0	0	0	0	0	0	0		0
23	Frais de services (760, 765, 770, 775, 780, 785, 790, 795, 800)	2 453 234	0	0	0	299 983	0	0		2 753 217
24	Volumes et périodiques (750)	23 147	0	0	0	21 750	0	0		44 897
25	Charges relatives aux terrains et aux bâtiments (805, 810, 815, 820, 826)	438 979	0	0	0	5 339	0	0		464 318
26	Location de locaux et de bâtiments (840, 845)	28 768	0	0	0	0	0	0		28 768
27	Location exploitation (830)	155 259	0	0	0	8 375	0	0		163 633
28	Transfert de coûts indirects (865)	2 856 197	0	0	0	0	0	0		2 856 197
29	Pertes sur vente de placements (886)	0	0	0	0	0	0	0		0
30	Biens sous le seuil de capitalisation (892)	0	0	0	0	0	0	0		0
31	Biens de nature non capitalisable (893)	0	0	0	0	0	0	0		0
32	Frais bancaires et charges d'intérêts (850, 851, 852, 853)	2 156	0	0	0	0	0	0		2 156
33	Intérêts relatifs aux avances interfonctions (855)	0	0	0	0	0	0	0		0
34	Autres charges (860, 870)	0	0	0	0	0	0	0		0
35	Total des charges autres	32 699 833	0	0	0	1 266 190	0	0	0	33 966 023
36	Virements interfonctions (877)	0	0	0	0	0	0	0		0
37	Ventes internes (878)	0	0	0	0	0	0	0		0
38	Variation de la juste valeur des instruments financiers dérivés (879)	0	0	0	0	0	0	0		0
39	Total avant éléments extraordinaires	32 699 833	0	0	0	1 266 190	0	0	0	33 966 023
40	Éléments extraordinaires (880)	0	0	0	0	0	0	0		0
41	TOTAL DES CHARGES	51 380 396	0	0	0	1 588 292	0	0	0	52 968 688

**ÉCOLE POLYTECHNIQUE DE MONTRÉAL
ANNÉE FINANCIÈRE 2011-2012**

**LE RAPPORT
SUR LA
PERFORMANCE**

SEPTEMBRE 2012

**ÉCOLE POLYTECHNIQUE DE MONTRÉAL
ANNÉE FINANCIÈRE 2011-2012**

**LE RAPPORT
SUR LES
PERSPECTIVES DE DÉVELOPPEMENT**

SEPTEMBRE 2012



Rapport – Perspectives de développement

1. Programmes de formation

Bien que le nombre de nouveaux étudiants au baccalauréat se stabilise autour de 1150 par année, l'année 2012-13 sera bien différente des précédentes. En effet, les perturbations dans les CEGEP au printemps 2012 nous obligent à prévoir deux cohortes de nouveaux à l'automne 2012 (fin août et octobre) et deux à l'hiver 2013 (début janvier et février). Pour notre personnel enseignant et de soutien, cela va imposer une charge de travail additionnelle. Avec une excellente collaboration de notre personnel, tout se présente bien. Au cours des prochaines années, nous tenterons de favoriser une meilleure répartition de l'effectif étudiant dans nos 12 programmes.

Par ailleurs, nous ajustons continuellement nos programmes de baccalauréats pour satisfaire les nouvelles exigences du Bureau canadien d'agrément des programmes de génie (BCAPG), surtout pour ce qui touche les nouvelles exigences relatives aux qualités requises des diplômés.

Aux études supérieures, nous poursuivons le développement et le déploiement de notre microprogramme d'enrichissement de la formation doctorale. Les commentaires des étudiants sont encourageants et nous sommes convaincus que l'employabilité des nos futurs diplômés au doctorat sera grandement bonifiée.

2. Ressources matérielles et financières

Deux dossiers principaux relativement aux ressources :

1) le remplacement de notre système de gestion des études (SAGE) pour lequel des efforts considérables seront déployés au cours des prochains mois. Le remplacement de ce logiciel nous permettra de soutenir les besoins d'amélioration et d'évolution de Polytechnique en accord avec son plan stratégique, sa mission et ses valeurs. Nous visons, par ce projet majeur, à atteindre l'objectif gouvernemental d'optimisation des ressources en créant une synergie avec nos établissements partenaires, Université de Montréal et HEC Montréal.

2) Le ministère a reconnu que Polytechnique souffrait d'un manque chronique d'espaces. Ainsi, au cours des prochains mois, nous poursuivrons le travail amorcé pour documenter les besoins et proposer des scénarios/projets concrets et viables au ministère. Il devient urgent pour Polytechnique de faire approuver une stratégie de développement de son parc immobilier si nous voulons offrir aux étudiants un milieu adéquat de formation et de recherche.

3. Régime de retraite

Le régime de retraite demeure un dossier de préoccupation constante pour la haute direction de l'École. Les charges relatives aux cotisations d'équilibre, à partir de notre budget d'opération, deviennent très lourdes. Nous sommes en discussion avec nos personnels pour tenter de trouver une solution à long terme à ce problème.

4. Grande campagne « Campus Montréal »

Enfin, 2012 marque le lancement public de la grande campagne de souscription de « Campus Montréal ». Plusieurs activités « de visibilité » se dérouleront au cours de l'automne et nous espérons, au cours des prochaines années, pouvoir récolter collectivement avec l'Université de Montréal et HEC Montréal des dons totalisant 500 M\$. Ces fonds seront utilisés pour développer les quatre priorités suivantes :

- 1) La création de bourses pour les étudiants
- 2) Le soutien à la recherche
- 3) Le développement du Campus (projets de construction)
- 4) La qualité de vie sur le Campus

Nous avons mis en place un bureau central de campagne, dirigé par monsieur John Parisella, et les comités nécessaires à l'atteinte d'un tel objectif. Nous travaillons en étroite collaboration avec nos collègues de l'Université de Montréal et HEC Montréal dans ce dossier.