

Cégep d'Ahuntsic

Rapport financier annuel

au 30 juin 2020

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Crédoiteurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep d'Ahuntsic

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 1							
			02	03	04	05	06	07		
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2020	2019	2020	2019	2020	2019		
Annexes	01	Notes								
Revenus										
Subventions										
- Gouvernement du Québec										
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	73 713 911	68 600 966	9 693 907	9 619 169	83 407 818	78 220 135	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	2 017 584	2 013 369			2 017 584	2 013 369	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	417 217	173 112			417 217	173 112	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note		14 695				14 695	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	908 037	842 794			908 037	842 794	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	3 891 601	3 776 431			3 891 601	3 776 431	08
09	2	Vente de biens et services	note							09
10	2	Locations	note	2 139 238	2 552 703			2 139 238	2 552 703	10
Amortissement des apports reportés										
- Gouvernement du Québec										
11		- MES	note			72 993	68 198	72 993	68 198	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			84 692	83 292	84 692	83 292	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			21 561	23 206	21 561	23 206	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	247 140	261 077			247 140	261 077	17
18	2	Autres revenus	note	1 486 456	1 708 639			1 486 456	1 708 639	18
19		Total		84 821 184	79 943 786	9 901 956	9 822 668	94 723 140	89 766 454	19

Cégep d'Ahuntsic

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 2							
			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Annexes										
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	50 308 325	48 844 964			50 308 325	48 844 964	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	21 354 167	20 183 618			21 354 167	20 183 618	21
22	2	Communications et informations	note	981 560	1 153 762			981 560	1 153 762	22
23	2	Fournitures et matériel	note	3 699 780	3 800 883			3 699 780	3 800 883	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	4 212 812	3 613 060			4 212 812	3 613 060	24
25	2	Autres charges	note	629 512	617 887	33 496	20 833	663 008	638 720	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			2 118 175	1 882 817	2 118 175	1 882 817	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	649 956	672 746	270 898	385 096	920 854	1 057 842	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			7 076 614	6 905 154	7 076 614	6 905 154	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			699 839	863 257	699 839	863 257	31
32		Total des charges		81 836 112	78 886 920	10 199 022	10 057 157	92 035 134	88 944 077	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			(3 114)	(297)	(3 114)	(297)	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		2 985 072	1 056 866	(300 180)	(234 786)	2 684 892	822 080	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 2020

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		3 471 511	3 501 911	9 932 148	9 079 668	13 403 659	12 581 579	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		3 471 511	3 501 911	9 932 148	9 079 668	13 403 659	12 581 579	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	2 985 072	1 056 866	(300 180)	(234 786)	2 684 892	822 080	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	(1 408 892)	(1 087 266)	1 408 892	1 087 266			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		5 047 691	3 471 511	11 040 860	9 932 148	16 088 551	13 403 659	08

(a)

(a) Ce montant comprend -327740 \$ 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 2020

Page 4

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
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 2020

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
ACTIF									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	26 604 048	20 661 642	725 380	(918 036)	27 329 428	19 743 606	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note			94		94		03
04	- Débiteurs	note	1 784 925	1 929 344	82 701	365 281	1 867 626	2 294 625	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	2 256 029	525 793	577 827	525 793	2 833 856	05
06	- Stocks de fournitures	note	367 621	344 994			367 621	344 994	06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note			2 007 242	1 112 226			08
09	- Charges payées d'avance	note	521 961	90 203	0	2 153	521 961	92 356	09
10	- Autres actifs à court terme	note			100 000	100 000	100 000	100 000	10
11	Total actif à court terme		29 278 555	25 282 212	3 441 210	1 239 451	30 712 523	25 409 437	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	32 570 336	31 686 740	32 570 336	31 686 740	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			88 273 908	86 028 695	88 273 908	86 028 695	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note			1 372 463	1 376 433	1 372 463	1 376 433	16
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	122 216 707	119 091 868	122 216 707	119 091 868	17
18	Total de l'actif		29 278 555	25 282 212	125 657 917	120 331 319	152 929 230	144 501 305	18

Cégep d'Ahuntsic

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07	
		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
Annexes			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Passif									
Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme	0		12 498 083	11 795 000	12 498 083	11 795 000	19
20	5	- Crédoiteurs	15 999 951	15 325 554	2 018 933	1 788 881	18 018 884	17 114 435	20
21		- Montants en transit							21
22	4	- Subventions perçues en trop	340 523	0		0	340 523		22
23	6	- Apports reportés	3 262 954	2 303 871			3 262 954	2 303 871	23
24	6	- Revenus reportés	2 101 024	2 547 583			2 101 024	2 547 583	24
25		- Dus interfonds	2 007 242	1 112 226					25
26		- Intérêts courus			478 470	445 387	478 470	445 387	26
27		- Autres passifs à court terme	519 170	521 467			519 170	521 467	27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme			8 965 422	8 039 847	8 965 422	8 039 847	28
29		Total du passif à court terme	24 230 864	21 810 701	23 960 908	22 069 115	46 184 530	42 767 590	29
30		- Dette à long terme			87 289 827	84 945 629	87 289 827	84 945 629	30
31		- Passif au titre des sites contaminés							31
32	6	- Apports reportés			3 366 322	3 384 427	3 366 322	3 384 427	32
33		- Autres passifs à long terme							33
34		Total du passif à long terme	\$	\$	90 656 149	88 330 056	90 656 149	88 330 056	34
35		Total du passif	24 230 864	21 810 701	114 617 057	110 399 171	136 840 679	131 097 646	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	415 655	333 807			415 655	333 807	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation							37
Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	4 632 036	3 137 704			4 632 036	3 137 704	38
39		- Origine externe à titre de dotations							39
40		Investi en immobilisations			11 040 860	9 932 148	11 040 860	9 932 148	40
41		Total solde de fonds	5 047 691	3 471 511	11 040 860	9 932 148	16 088 551	13 403 659	41
42		Total du passif et du solde de fonds	29 278 555	25 282 212	125 657 917	120 331 319	152 929 230	144 501 305	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 d'Ahuntsic

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 7

	01 2020	02 2019	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	2 684 892	822 080	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	3 114	297	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	(208 049)	(180 293)	08
09 - Amortissement des immobilisations	7 076 614	6 905 154	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	59 219	56 133	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	20 833	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(6 619 376)	(5 463 120)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	<u>2 940 505</u>	<u>547 370</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	5 957 754	2 708 454	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(9 109 182)	(10 047 074)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	1 632	27 591	20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23 Travaux abandonnés	<u>12 661</u>		23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(9 094 889)	(10 019 483)	24

Cégep d'Ahuntsic

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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	703 083	(4 813 007)	29
30 Encaissement de dette à long terme	11 300 087	23 183 197	30
31 Remboursement de dette à long terme	(1 420 470)	(8 720 851)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(49 687)	(132 440)	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	189 944	379 260	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	10 722 957	9 896 159	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	7 585 822	2 585 130	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	19 743 606	17 158 476	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	27 329 428	19 743 606	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	27 955 349	21 087 284	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	8 314	36 141	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(634 235)	(1 379 819)	48
49 Total	27 329 428	19 743 606	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 d'Ahuntsic

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2020

Page 9

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2020-2021 04	2021-2022 05	2022-2023 06	2023-2024 07	2024-2025 08	Total 09	
01	Fonds de développement et plan stratégique			287 947					287 947	01
02	Fonds innovation pédagogique et plan de réussite			291 905					291 905	02
03	Fonds d'appui pour les services aux étudiants			100 458					100 458	03
04	Fonds de soutien à la recherche			86 371					86 371	04
05	Fonds de soutien aux activités internationales			100 234					100 234	05
06	Fonds de soutien à l'environnement et au développement durable			152 685					152 685	06
07	Fonds de soutien au recrutement du personnel			25 000					25 000	07
08	Fonds pour le développement de la carte des programmes			100 000					100 000	08
09	Fonds de développement équité, diversité, inclusion /autochtonisation			100 000					100 000	09
10	Réserve COVID pour budgets de fonctionnement			250 000					250 000	10
11	Aménagement du stationnement et remplacement des équipements			500 000					500 000	11
12	Travaux de réfection des cafétérias			1 050 236					1 050 236	12
13	Frais de consultation			150 000					150 000	13
14	Mise à niveau des équipements de l'auditorium			176 155					176 155	14
15	Réserve pour remplacement d'équipements à la résidence étudiante			211 045					211 045	15
16	Agrandissement du pavillon G			400 000					400 000	16
17	Changement de l'identité visuelle des équipes sportives			150 000					150 000	17
18	Achats d'équipement pour techniques de la santé			500 000					500 000	18
19	TOTAL			4 632 036	\$	\$	\$	\$	4 632 036	19

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier 2020	2019	Formation continue 2020	2019	Cours d'été 2020	2019	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	(65 131)	46 572	163 929	31 247			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	67 760 226	63 075 856	4 884 939	4 909 473			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			1 996 075	1 991 767			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	81 769	17 974	230 839	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	408 106	455 067	102 785	83 727			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	2 765 480	2 647 316	1 126 121	1 129 115			10
11 Ventes de biens et services							11
12 Locations	20 734	19 588					12
13 Autres revenus	827 396	878 937	19 792	24 399			13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	71 798 580	67 148 238	8 524 480	8 333 535	\$	\$	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	43 941 735	42 859 918	4 865 745	4 409 456			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 129 447	1 334 099					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	18 677 895	17 637 386	715 112	599 502			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	894 864	811 242	33 084	16 423			20
21 Communications et informations	471 838	637 414	187 237	111 443		20	21
22 Fournitures et matériel	3 437 087	3 424 460	26 720	68 521		35	22
23 Services, honoraires et contrats, locations	2 663 111	2 490 502	224 861	181 624			23
24 Autres charges	566 559	585 865	104	(24 047)			24
25 Facturation interne	(1 566 484)	(1 568 191)	1 203 872	1 211 224			25
26 TOTAL DES CHARGES	70 216 052	68 212 695	7 256 735	6 574 146	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	1 582 528	(1 064 457)	1 267 745	1 759 389	\$	(55)	27

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

Champs 1000 à 9000

(Suite)

	07	08	09	10	11	12	13	14	
	Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							98 798	77 819	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	969 251	348 218	697	189 600			73 615 113	68 523 147	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			21 509	21 602			2 017 584	2 013 369	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			104 609	(902)			417 217	173 112	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral								14 695	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes			397 146	304 000			908 037	842 794	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							3 891 601	3 776 431	37
38 Ventes de biens et services									38
39 Locations			2 118 504	2 533 115			2 139 238	2 552 703	39
40 Autres revenus			886 408	1 066 380			1 733 596	1 969 716	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	969 251	348 218	3 528 873	4 113 795			\$ 84 821 184	79 943 786	42
43 CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants			371 398	241 491			49 178 878	47 510 865	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 129 447	1 334 099	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			953 870	1 102 214			20 346 877	19 339 102	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			79 342	16 851			1 007 290	844 516	47
48 Communications et informations			322 485	404 885			981 560	1 153 762	48
49 Fournitures et matériel			235 973	307 867			3 699 780	3 800 883	49
50 Services, honoraires et contrats, locations	969 251	348 218	355 589	592 716			4 212 812	3 613 060	50
51 Autres charges			712 805	728 815			1 279 468	1 290 633	51
52 Facturation interne			362 612	356 967					52
53 TOTAL DES CHARGES	969 251	348 218	3 394 074	3 751 806			\$ 81 836 112	78 886 920	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	134 799	361 989			\$ 2 985 072	1 056 866	54

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Subventions du MES		01	02	
Subventions de transfert :		2020	2019	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	6 619 376	5 463 120	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	2 028 237	1 830 042	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	131 979	153 721	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	8 779 592	7 446 883	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	30 719	(3 359)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	883 596	2 175 645	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	9 693 907	9 619 169	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	59 219	56 133	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	13 774	12 065	12
13	Total - MES	72 993	68 198	13

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01 2020	02 2019	03 2020	04 2019	
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC						
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)						
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(2 201 064)	395 488			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			90 285	90 285	02
Subvention à recevoir - Autres MES :						
03	Frais de financement à recevoir			49 687	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			32 480 051	31 596 455	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			476 106	445 387	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(340 523)	2 256 029	33 096 129	32 264 567	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	33 096 129	32 264 567	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		2 256 029	525 793	577 827	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			32 570 336	31 686 740	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	340 523	\$	\$	\$	25

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019	
01 Comptes à payer et frais courus	2 014 364	1 879 002	1 729 209	1 556 000	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations					02
03 Comptes à payer lié au MES	1 775 022	1 772 537			03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	1 913 859	1 681 146			04
05 Vacances à payer	8 788 488	8 433 318			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	569 446	570 280			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	938 772	989 271			08
09 Retenues sur contrat à payer			197 177	222 853	09
10 Autres éléments créditeurs			92 547	10 028	10
11 Total des créditeurs	15 999 951	15 325 554	2 018 933	1 788 881	11

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	111 377	68 729		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	55 890	35 884		
03 - Allocations spécifiques	2 831 388	2 116 558		
04 - Sous-embauche				
05 - Charges à la formation continue reportées	75 456	82 700		
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			394 784	404 316
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			203 813	217 587
08 - Autres				
09 Sous-total - MES	3 074 111	2 303 871	598 597	621 903
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	188 843		467 884	331 119
11 Total - Gouvernement du Québec	3 262 954	2 303 871	1 066 481	953 022
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			379 671	404 982
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	\$	\$	354 360	379 671
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			2 030 115	2 032 157
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				81 250
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(84 692)	(83 292)
21 Solde de fin	\$	\$	1 945 423	2 030 115
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			21 619	44 825
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(21 561)	(23 206)
31 Solde de fin	\$	\$	58	21 619
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	3 262 954	2 303 871	3 366 322	3 384 427

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 16

Revenus reportés				
33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 524 271	1 916 388	33
34	Autres revenus perçus d'avance	576 753	631 195	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 101 024	2 547 583	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 MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	20
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	21
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	22
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	23
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	24
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	25
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	26
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	27
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	32
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	33

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	34
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	35
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	36
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	38
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	42
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	44
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	48
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	54
Messages	58

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 2020

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Location de locaux	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2019	(32 463 515)	25 955 285	(55)			3 123 015	1 614 233	(3 171)	4 583 341	916 691	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	(32 463 515)	25 955 285	(55)			3 123 015	1 614 233	(3 171)	4 583 341	916 691	03
04	Résultats de l'année	1 582 528	1 267 745				97 334	16 910	(75 253)	290 302	131 746	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(248 215)										06
07	Sous-total	(31 129 202)	27 223 030	(55)	\$	\$	3 220 349	1 631 143	(78 424)	4 873 643	1 048 437	07
08	Acquisition d'immobilisations	(1 160 677)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(1 160 677)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2020	(32 289 879)	27 223 030	(55)	\$	\$	3 220 349	1 631 143	(78 424)	4 873 643	1 048 437	12

Centre de responsabilité		Auditorium	Camp de jour	Projets auto-financés	Autres fonds						Total		
Code		13	14	15	16	17	18	19	20			22	
01													
13	Solde au 30 juin 2019	167 473	69 213	(122 903)	(368 096)							3 471 511	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2019 redressé	167 473	69 213	(122 903)	(368 096)							3 471 511	15
16	Résultats de l'année	(126 961)	27 872	(35)	(227 116)							2 985 072	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											(248 215)	18
19	Sous-total	40 512	97 085	(122 938)	(595 212)	\$	\$	\$	\$			6 208 368	19
20	Acquisition d'immobilisations											(1 160 677)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$			(1 160 677)	23
24	Solde au 30 juin 2020	40 512	97 085	(122 938)	(595 212)	\$	\$	\$	\$			5 047 691	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 2020

Page 3

Champs 1000 à 9000

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
		Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2019	Cert. de crédits reportées 2020	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01 1000	Enseignants	46 726 800	9 780	(1 442 653)			(1 567 377)	43 726 550	42 988 432	738 118	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants		286 353	1 452 525			(286 353)	1 452 525	1 129 447	323 078	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	21 210 900	404 934	(320 347)	45 270	939 203	3 900 196	24 301 750	23 845 184	456 566	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(218 000)		(73 400)			465 140	173 740	554	173 186	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	341 700	1 517 930		2 035 508	1 856 405	170 413	2 209 146	2 207 841	1 305	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(65 131)		(65 131)	06
07	Rétroactivité								44 594	(44 594)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	68 061 400	2 218 997	(383 875)	2 080 778	2 795 608	2 682 019	71 798 580	70 216 052	1 582 528	08
09 9090	Formation continue	344 700	3 918 925	623 335	82 711	75 456	3 421 086	8 315 301	7 210 020	1 105 281	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	15 100	30 150		35 780	35 780		45 250	45 250		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							163 929		163 929	11
12	Rétroactivité								1 465	(1 465)	12
13	TOTAL - Formation continue	359 800	3 949 075	623 335	118 491	111 236	3 421 086	8 524 480	7 256 735	1 267 745	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie		969 251					969 251	969 251		15
16 -	Cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
Services auxiliaires											
18	Résidences						1 766 053	1 766 053	1 668 719	97 334	18
19	Services alimentaires						139 676	139 676	122 766	16 910	19
20	Centre sportif						164 305	164 305	239 558	(75 253)	20
21	Stationnement						550 165	550 165	259 863	290 302	21
22 9050	Location de locaux						177 831	177 831	46 085	131 746	22
23 9020	Auditorium						31 179	31 179	158 140	(126 961)	23
24 9070	Camp de jour						52 589	52 589	24 717	27 872	24
25 8360-9	Projets auto-financés						644 390	644 390	644 425	(35)	25
26 8800	Autres fonds						2 685	2 685	229 801	(227 116)	26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						3 528 873	3 528 873	3 394 074	134 799	31
32	TOTAL GLOBAL	68 421 200	7 137 323	239 460	2 199 269	2 906 844	9 631 978	84 821 184	81 836 112	2 985 072	32

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	1 000 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E102	46 726 800						46 726 800	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"			9 780				9 780	04
		COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi					9 872		9 872	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)			286 353				286 353	11
12		Sous-total:	46 726 800	\$	296 133	\$	9 872	\$	47 032 805	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	3 191 700						3 191 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F 21 005	Section anglophone - F102								15
16	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F 21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	7 494 500		45 812				7 540 312	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	3 673 000		34 618				3 707 618	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	124 400						124 400	20
21	A 23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A 23 012	Activités brutes - A101								24
25	A 23 013	Activités pondérées - A101	42 300						42 300	25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	853 700	34 738				888 438		27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		191 873					191 873	28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	421 600						421 600	29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		6 374		45 270		50 765	879	30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 038					2 038	31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S 25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S 21 100	Indexation autres personnels - année courante		26 010	63 471				89 481	35
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S 12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(320 347)		(320 347)	38
39		Sous-total:	15 801 200	261 033	143 901	45 270	(320 347)	939 203	14 991 854	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 409 700						5 409 700	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	5 409 700	\$	\$	\$	\$	\$	5 409 700	44

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

			01	02	03	04	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement							45
46	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							46
47	S 43 118	Gestion des programmes							47
48	S 43 120	Programmes techniques							48
49	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							49
50	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques - S114							50
51	S 43 160	Pôles régionaux - S107		16 667					16 667
52	S 44 013	Evaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000					90 000	53
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000					50 000	54
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	100 000					100 000	55
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	101 700			48 873		124 611	25 962
57	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103							57
58	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109		23 450					23 450
59	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							59
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite							60
61	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							61
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				93 628			93 628
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français							63
64	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							64
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102		20 000				2 108	17 892
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116		23 222				23 222	66
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				1 022 167		579 170	442 997
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		37 311		3 485		14 596	26 200
69	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							69
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				178 000		178 000	70
71	S 45 050	Plan d'action numérique							71
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		689 698		689 355		689 698	689 355
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009							73
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			607 982				607 982
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							75
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110			5 000			5 000	76
77	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110							77
78	S 49 400	Récupération « Autres »							78
79	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		94 600					94 600
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105							80
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							81
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019							82
83		Sous-total (champ 8350):	341 700	904 948	612 982	2 035 508	\$	1 856 405	2 038 733

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

			00	01	02	03	04	05	06	07	
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total		
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT									
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(218 000)						(218 000)	84	
85	S 61 000	Dettes à court terme - S108					(73 400)		(73 400)	85	
86		Sous-total:	(218 000)	\$	\$	\$	(73 400)	\$	(291 400)	86	
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102		969 251					969 251	87	
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102								88	
89		Sous-total:	\$	969 251	\$	\$	\$	\$	969 251	89	
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
90	F 31 001	Fixe - F101								90	
91	F 31 003	Rayonnement - F102								91	
92	F 31 004	Centres d'enseignement collégial - F102								92	
93	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons - F102								93	
94	A 31 006	Activités brutes - A101								94	
95	A 31 007	Activités pondérées - A101	73 700						73 700	95	
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101								96	
97	E 34 002	E pes (RAC)					49 509		49 509	97	
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					613 780		613 780	98	
99	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								99	
100	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								100	
101	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								101	
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								102	
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								103	
104	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								104	
105	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES		1 138 290	403 653		759 426		2 301 369	105	
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		542 143	192 251		359 920		1 094 314	106	
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		241 380	85 596		158 886		485 862	107	
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		779 237			(779 237)			108	
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		371 134			(371 134)			109	
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		165 241			(165 241)			110	
111	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								111	
112	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC								112	
113	E 50 100	Charges pour la formation continue	271 000			82 711	(2 574)	75 456	275 681	113	
114	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								114	
115	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								115	
116	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								116	
117		Sous-total:	344 700	3 237 425	681 500	82 711	623 335	75 456	4 894 215	117	

Cégep d'Ahuntsic

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

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
118 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104				81		81		118
119 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								119
120 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111			30 150				30 150	120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	15 100						15 100	122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106				35 699		35 699		123
124		Sous-total:	15 100	\$	\$ 30 150	35 780	\$	35 780	45 250	124
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
125 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								125
126 E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								126
127 A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								127
128 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								128
129 E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								129
130 F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								130
131 B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								131
132 A	12 000	Revenus récupérables								132
133		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	133
	11 500	RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
134 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								134
135 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								135
136 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								136
137 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								137
138 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								138
139		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	139
140		Sous-total:	68 421 200	5 372 657	1 764 666	2 199 269	239 460	2 906 844	75 090 408	140
		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		
141 S	59 100	DAEI								141
142 S	59 110	DEC								142
143 S	59 120	DAEI								143
144 S	59 200	DPBF								144
145 S	59 300	DRT								145
146 S	59 400	DPFT								146
147 S	59 450	Plan de rapprochement								147
148		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	148
149		TOTAL	68 421 200	5 372 657	1 764 666	2 199 269	239 460	2 906 844		149

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01 800 MES		0	(211 890)	(29 264)		0	218 000	169 065		(54 526)	01
02 826 MES - Autres	(1 567 377)										02
03 MES - Autres revenus de transfert											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 996 075	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			0	2 350		79 419		0		230 839	05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral				0						0	07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes			(1 607)	83 868		324 497		1 348		102 785	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				2 409 539						1 126 121	10
11 865 Droits - étudiants internationaux			352 797								11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			3 144								12
13 868 Ventes de biens et services											13
14 880 Locations				0		20 734					14
15 881 Intérêts							247 140			0	15
16 Variation - Subvention à recevoir											16
17 820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement											23
24 891 Gain (perte) de change											24
25 892 Autres revenus			79 737	500 240		279				19 792	25
26 888 Facturation interne		(286 353)	286 353								26
27 TOTAL	(1 567 377)	(286 353)	508 534	2 966 733		\$ 424 929	465 140	170 413		\$ 3 421 086	27

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
	Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Services auxiliaires : Stationnement	Location de locaux	Auditorium	Camp de jour		
28											28	
29											29	
30	REVENUS										30	
31	800 MES										31	
32	826 MES - Autres										32	
33	MES - Autres revenus de transfert										33	
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										34	
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc							0			35	
36	840 Entreprises du gouvernement										36	
37	850 Subventions du gouvernement fédéral										37	
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38	
39	870 Autres organismes	0		2 000	31 009	70 868	25 181	2 850		52 589	39	
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										40	
41	865 Droits - étudiants internationaux										41	
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42	
43	868 Ventes de biens et services										43	
44	880 Locations			1 762 194	108 667	40 008	200	174 981	32 454		44	
45	881 Intérêts										45	
46	Variation - Subvention à recevoir										46	
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47	
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48	
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49	
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50	
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51	
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52	
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement										53	
54	891 Gain (perte) de change										54	
55	892 Autres revenus	0		1 859		53 429	524 784		(1 275)	0	55	
56	888 Facturation interne										56	
57	TOTAL	\$	\$	\$	1 766 053	139 676	164 305	550 165	177 831	31 179	52 589	57

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30			
58	Projets auto-financés	Services auxiliaires									58		
59	8360-9360	8800										59	
60	REVENUS										TOTAL	60	
61	800 MES	697										92 082	61
62	826 MES - Autres										(1 567 377)	62	
63	MES - Autres revenus de transfert											63	
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	21 509										2 017 584	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	104 609										417 217	65
66	840 Entreprises du gouvernement											66	
67	850 Subventions du gouvernement fédéral	0											67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68	
69	870 Autres organismes	209 964	2 685								908 037	69	
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										3 535 660	70	
71	865 Droits - étudiants internationaux										352 797	71	
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										3 144	72	
73	868 Ventes de biens et services											73	
74	880 Locations										2 139 238	74	
75	881 Intérêts										247 140	75	
76	Variation - Subvention à recevoir											76	
77	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77	
78	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78	
79	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79	
80	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80	
81	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81	
82	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82	
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement											83	
84	891 Gain (perte) de change											84	
85	892 Autres revenus	307 611										1 486 456	85
86	888 Facturation interne											86	
87	TOTAL	644 390	2 685	\$	\$	\$	\$				9 631 978	87	
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants											88	
89		→ Dépenses de nature générale										89	
90		→ Dépenses de nature particulière										90	
91		→ Dépenses de sécurité et de fin d'emploi										90	
		Total									\$	91	

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement		Services	Gestion des act.	Gestion des	Gestion des	
			Enseignants	Ecoles nationales	Autres du	Bibliothèque et	Autres dépenses	à l'élève	d'enseignement	ress. Humaines	ress. Financières	
			1000 à 8100	1000	champ 1000	vidéothèque	du champ	3000	4000	5000	6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Personnel cadre et hors-cadre			188 357		168 606	200 606	910 120	325 149	154 124	01
02	120	Personnel de gérance			0			11 366	93 087	0	85 515	02
03	140	Personnel enseignant	38 392 480		13 249		0	392 749	98 480	980		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	626 434									04
05	170	Personnel professionnel			137 391	79 467	291 962	1 800 735	697 412	108 776	222 142	05
06	200	Personnel de soutien			2 832 315	419 410	215 314	1 436 135	718 503	244 493	448 269	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 969 518		0							07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			380 031	60 186	78 821	435 900	279 727	75 819	105 600	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 129 447									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			186 351	1 718	2 773	222 344	130 619	32 204	63 360	10
11		Sous-total:	44 117 879	\$	3 737 694	560 781	757 476	4 499 835	2 927 948	787 421	1 079 010	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			44 673	390	7 441	54 750	29 976	82 075	2 468	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			623 124	33 239	2 774	130 672	5 995	1 046	3 082	16
17	500	Autres dépenses du code 500			17 007	92 333	2 631	29 391	27 121	5 131	4 820	17
18	620	Honoraires professionnels			2 155	0	0	8 503	500	129 090	39 477	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			827			15 691	0	0		19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			7 612			40 243	0	428		20
21	650	Contrats			128 967	0	150	108 217	162 909	47 446	5 764	21
22	600	Autres dépenses du code 600			195 038	0	6 261	67 366	10 061	1 968	0	22
23	730	Intérêts			0		0	0				23
24	700	Autres dépenses du code 700			18 333	0	0	39 260	197 046	19 318	15 751	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(200 000)	0	0	4 743	0	0	(263 458)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs						0	0			28
29		Sous-total:	\$	\$	837 736	125 962	19 257	498 836	433 608	286 502	(192 096)	29
30		Total	44 117 879	\$	4 575 430	686 743	776 733	4 998 671	3 361 556	1 073 923	886 914	30

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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 informatiionnelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
TRAITEMENTS												
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	101 621					120 072	411 316	116 875		31
32	120	Personnel de gérance	0	69 286		99 353	92 133		8 423	0		32
33	140	Personnel enseignant	0					0	23 405			33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel	0	0		0	0	49 669	424 556	15 305		35
36	200	Personnel de soutien	427 862	784 126	53 531	538 064	889 011	21 029	468 925	126 622		36
37	300	Av. sociaux - enseignants										37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	62 467	104 952	6 721	78 339	120 762	20 746	150 693	28 048		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	43 485	53 408	208	9 006	70 476	365	75 795	2 752		40
41		Sous-total:	635 435	1 011 772	60 460	724 762	1 172 382	211 881	1 563 113	289 602		\$ 41
AUTRES CHARGES												
42	400	Autres dépenses du code 400	45 669	216		40	112	1 520	197 106	3 982		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz			125 909				0			44
45	520	Électricité			865 787							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	144 317	24 894	(797)	15 220	88	448	61 761	761 492		46
47	500	Autres dépenses du code 500	54 383	97 096		726	77 323	191	36 380	181 271		47
48	620	Honoraires professionnels	0						33 827	0		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments							45 000			49
50	640	Transport étudiant : stages et autres						0	0			50
51	650	Contrats	86 286	37 764	0	184 300	0	71 765	130 440	14 506		51
52	600	Autres dépenses du code 600	5 618	194 961		75 876	35 963	214	257 556	30 392		52
53	730	Intérêts			0				0			53
54	700	Autres dépenses du code 700	766	306		299		0	257 791	0		54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne	0	(46 940)	(198 774)	(208 434)	(456 331)		(1 630 144)	(68 053)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs							(532)			58
59		Sous-total:	337 039	308 297	792 125	68 027	(342 845)	74 138	(610 815)	923 590		\$ 59
60		Total	972 474	1 320 069	852 585	792 789	829 537	286 019	952 298	1 213 192		\$ 60

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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 MES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier		
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MES 27	Autres sources 28	
TRAITEMENTS													
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			138 739		0						61
62	120	Personnel de gérance		0	0								62
63	140	Personnel enseignant		383 652	4 331 349	0					30 341		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		(869)	343 916						9 631	3 190	65
66	200	Personnel de soutien		23 977	232 457	0					1 432		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		10 447	532 931	0					0		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		44 689		0							68
69	300	Coûts de conv. - enseignants			0								69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			33 084								70
71		Sous-total:	\$	461 896	5 612 476	\$	\$	\$	\$	\$	41 404	3 190	71
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400		1 420	187 237	0	0						72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		11 990	7 852	0	0						76
77	500	Autres dépenses du code 500		242	18 868	0							77
78	620	Honoraires professionnels		12 470	60 314								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		0	30 649	0							79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		0	0	0							80
81	650	Contrats		196 508	125 304	0		969 251					81
82	600	Autres dépenses du code 600		4 741	8 594	0				266 251			82
83	730	Intérêts	554		0								83
84	700	Autres dépenses du code 700		17 667	104	0		0					84
85	785	Moins-valeur sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne	0	1 500 907	1 158 622	45 250							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		Sous-total:	554	1 745 945	1 597 544	45 250	\$	969 251	\$	266 251	\$	\$	89
90		Total	554	2 207 841	7 210 020	45 250	\$	969 251	\$	266 251	41 404	3 190	90
91				Contrats d'affiliation --->		87 452		Primes de monitorat --->		178 799			91

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		Page 14											
		29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
		Rétroactivité salariale		Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires		Auditorium	Camp de jour	Projets		
		Financés	Autres		alimentaires	sportif	Stationnement	Location de			auto-financés		
		MES - MSS (EQ)	sources					locaux			8360-9360		
								9050	9020	9070		92	
92												92	
93												93	
94												94	
	TRAITEMENTS												
95	100 Personnel cadre et hors-cadre								0			95	
96	120 Personnel de gérance			82 238		13 971		34 927		13 971	56 841	3 492	96
97	140 Personnel enseignant	1 465				0				0			97
98	144 Contrats et hon. d'enseignement												98
99	170 Personnel professionnel			0									99
100	200 Personnel de soutien			343 398		137 813		0		27 023	32 678		100
101	300 Av. sociaux - enseignants											23 925	101
102	300 Av. sociaux - autres personnels			52 427		17 805		4 910		5 077	12 166	721	102
103	300 Coûts de conv. - enseignants												103
104	300 Coûts de conv. - autres pers.			58 620		1 392		0			19 330	0	104
105	Sous-total:	1 465	\$	536 683	\$	170 981	39 837	46 071	121 015	4 213	261 993	105	
	AUTRES CHARGES												
106	400 Autres dépenses du code 400			56 684		2		0		0	2 438		106
107	511 Combustible - Huile												107
108	512 Combustible - Gaz			41 634									108
109	520 Électricité			113 807									109
110	540 Matériel didactique et spécialisé			32 628	7 399	0		9 742	14		4 673	0	110
111	500 Autres dépenses du code 500			17 176	0	0		0			112		111
112	620 Honoraires professionnels			156		0		1 837			0		112
113	630 Locations - de locaux et de bâtiments							0			2 012		113
114	640 Transport étudiant : stages et autres											1 134	114
115	650 Contrats			21 587	5 387	294		13 961	0		546	0	115
116	600 Autres dépenses du code 600			44 138	21 713	20		133 398	0		642		116
117	730 Intérêts			649 402									117
118	700 Autres dépenses du code 700			26 263	0	4 452		2 649	0		0	677	118
119	785 Moins-value sur les placements												119
120	Pertes sur interventions financières garanties												120
121	779 Facturation interne			105 568	88 267	63 809		58 439	0		26 702	19 827	121
122	720 Mauvaises créances - débiteurs			22 993		0		0			0		122
123	Sous-total:	\$	\$	1 132 036	122 766	68 577	220 026	14	37 125	20 504	382 432	123	
124	Total	1 465	\$	1 668 719	122 766	239 558	259 863	46 085	158 140	24 717	644 425	124	

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	39	40	41	42	43	44	45	46		
125	Autres fonds								125	
126									TOTAL	126
127	8800									127
	TRAITEMENTS									
128 100	Personnel cadre et hors-cadre								2 835 585	128
129 120	Personnel de gérance								664 603	129
130 140	Personnel enseignant								44 009 736	130
131 144	Contrats et hon. d'enseignement								626 434	131
132 170	Personnel professionnel								4 219 473	132
133 200	Personnel de soutien								10 485 069	133
134 300	Av. sociaux - enseignants								4 542 708	134
135 300	Av. sociaux - autres personnels								2 142 147	135
136 300	Coûts de conv. - enseignants								1 129 447	136
137 300	Coûts de conv. - autres pers.								1 007 290	137
138	Sous-total:								71 662 492	138
	AUTRES CHARGES									
140 400	Autres dépenses du code 400								981 560	140
141 511	Combustible - Huile									141
142 512	Combustible - Gaz								167 543	142
143 520	Électricité								979 594	143
144 540	Matériel didactique et spécialisé								1 890 365	144
145 500	Autres dépenses du code 500								662 278	145
146 620	Honoraires professionnels								364 053	146
147 630	Locations - de locaux et de bâtiments								108 428	147
148 640	Transport étudiant : stages et autres								49 417	148
149 650	Contrats								2 326 909	149
150 600	Autres dépenses du code 600								1 364 005	150
151 730	Intérêts								649 956	151
152 700	Autres dépenses du code 700								607 051	152
153 785	Moins-value sur les placements									153
154	Pertes sur interventions financières garanties									154
155 779	Facturation interne									155
156 720	Mauvaises créances - débiteurs								22 461	156
157	Sous-total:								10 173 620	157
158	Total								81 836 112	158

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 16

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			395 488	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(1 761 764)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 366 276)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		68 421 200		04
05 Certifications de crédits - année courante		5 372 657		05
06 Lettres d'autorisation		1 764 666		06
07 Financement (récupération) du Ministère		239 460		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		75 797 983		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			75 797 983	15
16 SOUS-TOTAL			74 431 707	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			76 632 771	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			(2 201 064)	18

Cégep d'Ahuntsic

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 17

	Solde au 30 juin 2019	Résultats de l'analyse	solde après analyse	Variation de l'année	Solde au 30 juin 2020	
	01	du RFA antérieur	03	(excluant colonne 2)	05	
		02		04		
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	176 622		176 622	141 850	318 472	01
02 - «A» de FABRES	(522 757)		(522 757)	(128 553)	(651 310)	02
03 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						03
04 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						04
05 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019	(1 911 090)	1 911 090				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				(1 567 377)	(1 567 377)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08						08
09 "A" de la RAC	80 430		80 430	(54 526)	25 904	09
10						10
11 Compte à recevoir - Règlement du grief des enseignants de 2004-2005 et 2005-2006	286 353		286 353	(286 353)	0	11
12						12
13 Compte à recevoir - Salariés étudiants - Annexe 39 - Convention collective FPSES-CSQ	67 388		67 388	(67 388)	0	13
14						14
15 Compte à recevoir - Rémunération additionnelle - Enseignants - Ens.régulier 2019-2020				99 289	99 289	15
16						16
17 Compte à recevoir - Rémunération additionnelle personnel enseignant	50 517	(50 517)				17
18 Sous-total	(1 772 537)	1 860 573	88 036	(1 863 058)	(1 775 022)	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	3 391		3 391	17 452	20 843	23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	26 345		26 345	22 369	48 714	24
25 - Congés anticipés ou différés	427 113		427 113	(32 917)	394 196	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	1 472 495		1 472 495	(151 323)	1 321 172	26
27 Sous-total - Autres	1 929 344	\$	1 929 344	(144 419)	1 784 925	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	156 807	1 860 573	2 017 380	(2 007 477)	9 903	28

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 18

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportés redressés	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	888 438			888 438		888 438		888 438			02
03	A Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	191 873			191 873	191 873						03
04	A Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	421 600			421 600	421 600						04
05	A Conventions collectives - A114	23 019	6 374	45 270		51 644	879	50 765		50 765			05
06	A Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 038			2 038	2 038						06
07	A Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08	TOTAL		1 510 323	45 270	\$	1 555 593	616 390	939 203	\$	939 203	\$	\$	08

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		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
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029									09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031									10
11	S	Gestion des programmes	43 118									11
12	S	Programmes techniques	43 120									12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130									13
14	S	Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150									14
15	S	Pôles régionaux - S107	43 160	16 667		16 667	16 667					15
16	S	Évaluation systémique	44 013									16
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	90 000		90 000		90 000		90 000		17
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000		50 000		50 000		18
19	R	Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		100 000		100 000		100 000		19
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	48 873		150 573	25 962	124 611		124 611		20
21	S	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041									21
22	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100	23 450	169 065	192 515	192 515					22
23	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105									23
24	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160									24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162									25
26	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	93 628		93 628	93 628					26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164									27
28	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165									28
29	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	20 000	0	20 000	17 892	2 108		2 108		29
30	S	Communautés culturelles - S116	45 032	23 222		23 222		23 222		23 222		30
31	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	1 022 167		1 022 167	442 997	579 170		579 170		31
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	3 485	1 348	42 144	26 243	15 901		14 596		1 305
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039									33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	178 000		178 000		178 000		178 000		34
35	S	Plan d'action numérique	45 050									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									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	Réinvestissement au collégial - S117	48 500	689 698	689 355	1 379 053	689 355	689 698		689 698		42
43	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600									43
44	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	607 982		607 982	607 982					44
45	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									45
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	5 000		5 000		5 000		5 000		46
47	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105									47
48	S	Récupération « Autres »	49 400									48
49	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	94 600		94 600	94 600					49
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624									50
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									51
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									52
53		TOTAL	1 859 630	2 035 508	170 413	4 065 551	2 207 841	1 857 710	\$	1 856 405	\$	1 305
54		GRAND TOTAL	3 369 953	2 080 778	170 413	5 621 144	2 824 231	2 796 913	\$	2 795 608	\$	1 305

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 20

Montants en transit			01	02	03	04	05	06	07	CHAMP 8350	
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	0	07
08	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$

Provisions à payer			Salaires		Avantages sociaux		Total	
Enseignants								
09		- Congés de maladie monnayables						09
10		- Congés de maladie non-monnayables	436 538	99 792	536 330			10
11		- Vacances	5 948 955	670 290	6 619 245			11
12		- Temps supplémentaire						12
13		- Indemnités de départ						13
14		- Assurance-traitement	94 657	15 306	109 963			14
15		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	4 560	952	5 512			15
16		Total	6 484 710	786 340	7 271 050			16
Autres personnels								
17		- Congés de maladie monnayables	163 136	19 854	182 990			17
18		- Congés de maladie non-monnayables	26 954	6 162	33 116			18
19		- Vacances	1 933 889	235 354	2 169 243			19
20		- Temps supplémentaire	245 510	29 879	275 389			20
21		- Indemnités de départ	214 342	26 085	240 427			21
22		- Assurance-traitement	107 163	17 328	124 491			22
23		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption						23
24		Total	2 690 994	334 662	3 025 656			24
Sommaire								
25		- Congés de maladie monnayables	163 136	19 854	182 990			25
26		- Congés de maladie non-monnayables	463 492	105 954	569 446			26
27		- Vacances	7 882 844	905 644	8 788 488			27
28		- Temps supplémentaire	245 510	29 879	275 389			28
29		- Indemnités de départ	214 342	26 085	240 427			29
30		- Assurance-traitement	201 820	32 634	234 454			30
31		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	4 560	952	5 512			31
32		Total	9 175 704	1 121 002	10 296 706			32

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 21

		CHAMP 9350											
		Conservé											
		(assumé)											
		par le cégep											
01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
	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 S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612		81		81		81		81			01
02 S	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03 S	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	30 150			30 150	30 150						03
04 S	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05 S	Représentation régionale - S107	50 640	15 100			15 100	15 100						05
06 S	Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650		35 699		35 699		35 699		35 699			06
07 A	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050											07
08	TOTAL		45 250	35 780		81 030	45 250	35 780		35 780			08

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
		01	02	03	04
CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT					
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	38 392 480	453,28 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	626 434	7,37 ETC		02
03	Sous-total	39 018 914	460,65 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	39 018 914	460,65 ETC	84 704	10,34%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	39 018 914	460,65 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		460,65 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		466,86 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		466,86 ETC		13
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
14	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		6,21 ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(8,62) ETC	(Surembauche)	15
16	Ajustement aux années antérieures		(1,09) ETC	Sous-embauche	16
17			ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		(3,50) ETC	(327 740)	18

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		01	02	03	04	Page 24		
		CHAMPS 1000 et 8000				05	06	07
01	Traitement moyen normalisé du cégep	84 880						01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,320%						02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	93 640						03
FÉDÉRATIONS SYNDICALES								
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%						04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2018-2019 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	89 529				FNEEQ	FEC	05
Nombre d'enseignants alloués								
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)							TOTAL
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					465,22 ETC		465,22 ETC 06
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués					1,64 ETC		1,64 ETC 07
ALLOCATION POUR L'ANNÉE								
09	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)							ETC 08
10	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					466,86 ETC	ETC	466,86 ETC 09
11	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC 10
12						466,86 ETC	ETC	466,86 ETC 11
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					43 716 770		43 716 770 13
15								14
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					43 716 770	\$	43 716 770 15
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE								
17						1 442 653	\$	1 442 653 17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					45 159 423	\$	45 159 423 18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 442 653					19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 119 575			Surplus		Déficit 20
21	- Surplus ou déficit					323 078		21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES								
22	Taux de CSST	0,580%	0,520%					22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	6 242	5 954					23
24	Date de début de contrat des enseignants	16-août-2019	17-août-2020					24

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 25

		01	02	03	04	05	06	07	08	09
CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,66)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C107									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,66)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,66)							03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,66)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,66)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,66)		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

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	93 513	48 823	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	(1 206)	451	03
04 Garantie de traitement	848 946	677 840	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>		(64 234)	05
06 Maternité, paternité et adoption	82 108	37 255	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	(4 533)	13 286	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)		(8 579)	09
10 Congés de maladie monnayables	(59 993)	75 863	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : Gain/Perte TAD	(15 653)	4 308	15
Sous-total des dépenses salariales	943 182	785 013	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	85 311	94 988	17
Total des dépenses salariales	1 028 493	880 001	18
19 Hygiène et sécurité	44	35 368	19
20 Perfectionnement local	91 038	34 277	20
21 Autre non salariale Autre contrat Cies		5 330	21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 119 575	954 976	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		52 314	33
34 Mise en disponibilité	8 805		34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	8 805	52 314	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses	1 067		39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	9 872	52 314	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	9 872	52 314	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 129 447	1 007 290	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		174 167	45
46 Gérant		89 443	46
47 Professionnel		223 336	47
48 Soutien		520 344	48
49 Total		1 007 290	49

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 2020

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
01	«Nej» DEC TPL	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 79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66					Subvention (Champs 9090)
	Sans cert. de crédit													
03	7					1,00	7 705 Pes		613 780					613 780
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)		7 705 Pes		613 780					613 780

Epes
79,66 \$/pes
% x C8 x 79,66

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)

ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

12	- Formation manquante - (FM) (50%)					295 Pes		11 750						11 750
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)					474 Pes		37 759						37 759
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)													
15	TOTAL													49 509

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

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)
16	CFC allouées	normalisée							
	5,55 CFC	93 640	259 851	8 575	268 426	82 711	\$ (0,15) CFC		75 456

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 2020

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C103)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17							Calcul de «Z»					
Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportés redressés	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes		A		B		Total	Subvention (Champs 9090)
									87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149					

		AEC à temps plein														
18	2	CLE04	96 547			0,88	806 Pes	21 762 Pes	61 807		33 941		15 558		111 306	96 547
19	2	CLE09	12 781			4,29	32 Pes	864 Pes	11 963		1 348		618		13 929	12 781
20	2	JCAOU	189 316			1,09	1 402 Pes	18 226 Pes	133 166		43 120		13 030		189 316	189 316
21	2						k									
22	2						k									
23	2						k									
24	2						k									
25	2						k									
26	2						k									
27	2						k									
28		TOTAL	298 644		\$		2 240 Pes	40 852 Pes	206 936		78 409		29 206		314 551	298 644

		AEC à temps partiel														
29	2	CLE04	123 857			0,88	1 034 Pes	27 918 Pes	79 290		43 542		19 959			123 857
30	2	CLE09	253 210			4,29	634 Pes	17 118 Pes	237 009		26 698		12 238			253 210
31	2	JCAOU	4 456			1,09	33 Pes	429 Pes	3 134		1 015		307			4 456
32	2						k									
33	2						k									
34	2						k									
35	2						k									
36	2						k									
37	2						k									
38	2						k									
39	2						k									
40	2						k									
41		TOTAL	381 523		\$		1 701 Pes	45 465 Pes	319 433		71 255		32 504			381 523

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 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
										Epes	A	B	Majoration	Total	
										87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	10,00% (selon col. 2)		

EMPLOI-QUÉBEC

42	2		1315612				k									42
43	2	EEC1H	X				0,88	15 Pes	270 Pes	1 150		522	193	187	2 052	43
44	2	LEACB	X				0,88	45 Pes	1 170 Pes	3 451		1 858	836	615	6 760	44
45	2	LEAC1	X				0,88	25 Pes	650 Pes	1 917		1 032	465	341	3 755	45
46	2	Autres					0,88	88 Pes	880 Pes	6 748		2 492	629		9 869	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		1 315 612				173 Pes	2 970 Pes	13 266		5 904	2 123	1 143	22 436	55

ENVELOPPE MES

56	2			1921813			k									56
57	2	EEC11	X				0,88	48 Pes	1 152 Pes	3 681		1 905	824	641	7 051	57
58	2	EEC16	X				0,88	580 Pes	10 440 Pes	44 476		20 190	7 464	7 213	79 343	58
59	2	EEC1H	X				0,88	885 Pes	15 930 Pes	67 865		30 808	11 388	11 006	121 067	59
60	2	ELJ36	X				0,88	477 Pes	19 557 Pes	36 578		25 502	13 981	7 606	83 667	60
61	2	LEAC1	X				0,88	1 087 Pes	28 262 Pes	83 355		44 892	20 205	14 845	163 297	61
62	2	LEAC5	X				0,88	463 Pes	12 038 Pes	35 504		19 122	8 606	6 323	69 555	62
63	2	LEACB	X				0,88	435 Pes	11 310 Pes	33 357		17 965	8 086	5 941	65 349	63
64	2	EEC2L	X				0,88	12 Pes	216 Pes	920		418	154	149	1 641	64
65	2	ECA0J	X				0,88	495 Pes	28 710 Pes	37 958		33 289	20 525	9 177	100 949	65
66	2	ELJ3V	X				0,88	598 Pes	24 518 Pes	45 857		31 972	17 528	9 536	104 893	66
67	2	AUTRES					0,88	6 630 Pes	88 952 Pes	508 410		206 154	63 592		778 156	67
68	2						k									68
69	2						k									69
70	2						k									70
71		Sous-total		1 921 813	\$	Inscrire virements L71 C05		11 710 Pes	241 085 Pes	897 961		432 217	172 353	72 437	1 574 968	71

72		TOTAL MES+EQ		3 237 425	\$	\$	TOT. MIN.+EQ	11 883 Pes	244 055 Pes	911 227		438 121	174 476	73 580	1 597 404	72
----	--	---------------------	--	------------------	----	----	---------------------	-------------------	--------------------	----------------	--	----------------	----------------	---------------	------------------	----

73		TOTAL (ligne 72, colonnes 3, 4 et 5)		3 237 425											3 200 045	3 200 045	73
----	--	---	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	-----------	----

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

76				Solde d'allocations - enveloppes régionale				(Note: la ligne 76 colonne 14 est réservée au MES)					37 380	CC à reporter	Récupération		76
77				Solde d'allocations - priorités ministérielles											37 380		77

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 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
		Calcul de «Z»															
		Epes		A		B		Majoration		Récupération				TOTAL			
		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14		20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132)		0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149		10,00% (selon col. 5)		\$30 C8 x 30				TOTAL			
78	Cas de financement				Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)								
AEC à temps partiel																	
79	4, 5 Cas particuliers				EEC11	X	0,88	1 175 Pes	28 200 Pes	90 103	46 621	20 160	15 688				
80	Cas particuliers				EEC16	X	0,88	484 Pes	8 712 Pes	37 115	16 849	6 228	6 019				
81	Cas particuliers				EEC1H	X	0,88	26 Pes	468 Pes	1 994	905	335	323				
82	Cas particuliers				ELJ36	X	0,88	554 Pes	22 714 Pes	42 482	29 619	16 238	8 834				
83	Cas particuliers				LEAC1	X	0,88	3 Pes	78 Pes	230	124	56	41				
84	Cas particuliers				LEACB	X	0,88	4 Pes	104 Pes	307	165	74	55				
85	Cas particuliers				ECA0J	X	0,88	16 Pes	928 Pes	1 227	1 076	663	297				
86	Cas particuliers				LCAC1	X	0,88	7 Pes	70 Pes	537	198	50	79				
87	Cas particuliers				AUTRES		0,88	3 371 Pes	52 878 Pes	258 499	111 023	37 802					
88	Cas particuliers						k										
89	Cas particuliers						k										
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							5 640 Pes	114 152 Pes	432 494	206 580	81 606	31 336		\$		
98	«Nej» DEC TPA			17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						
99	Cas de financement				Numéro de programme	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)								
		79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66		20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)										\$30 0		TOTAL	
100	Cas particuliers						0,88	12 349 Pes	130 465 Pes	865 675	355 420				(370 470)		
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							12 349 Pes	130 465 Pes	865 675	355 420				(370 470)		
109	TOTAL							17 989 Pes	244 617 Pes	1 298 169	562 000	81 606	31 336		(370 470)	1 602 641	

Cégep d'Ahuntsic

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

											(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										72 206,106	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										2 199	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										2 907	(3)	03
04	Total pris en considération										71 498	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										(1 366)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(3 565)	(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 S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(3 565)		(3 565,0)	(3 565,0)	(3 565,0)				(3,4)	
08	Juillet	1,50%	1,50%			(3 565,0)	1 072,5	(2 492,5)				(2,4)	
09		1,50%	3,00%			(3 565,0)	1 072,4	(1 420,1)	2 290,6	2 290,6	2,26000%	(3,5)	
10	Août	1,50%	4,50%			(3 565,0)	1 072,5	(347,6)		2 290,6		(2,5)	
11		1,50%	6,00%			(3 565,0)	1 072,5	724,9	2 290,6	4 581,2	2,26300%	(3,6)	
12	Septembre	3,50%	9,50%			(3 565,0)	2 502,4	3 227,3		4 581,2		(1,3)	
13		3,50%	13,00%			(3 565,0)	2 502,4	5 729,7	5 299,9	9 881,1	2,25500%	(3,9)	
14	Octobre	4,00%	17,00%			(3 553,5)	2 871,5	8 601,2		9 881,1		(1,2)	
15		4,00%	21,00%	249,8		(3 542,0)	2 871,4	11 472,6	5 990,1	15 871,2	2,26000%	(4,2)	
16	Novembre	4,00%	25,00%			(3 518,9)	2 883,0	14 355,6		15 871,2		(1,5)	
17		4,00%	29,00%	228,5		(3 496,0)	2 882,8	17 238,4	6 627,3	22 498,5	2,26000%	(5,2)	
18	Décembre	4,00%	33,00%			(3 472,9)	2 883,0	20 121,4		22 498,5		(2,4)	
19		4,00%	37,00%			(3 449,8)	2 883,1	23 004,5	6 133,0	28 631,5	2,37800%	(5,6)	
20	Janvier	4,00%	41,00%			(3 420,3)	2 889,4	25 893,9		28 631,5		(2,8)	
21		4,00%	45,00%	2,0	86,4	(3 390,7)	2 889,5	28 783,4	6 656,6	35 288,1	2,38000%	(6,2)	
22	Février	4,00%	49,00%			(3 353,5)	2 897,1	31 680,5		35 288,1		(3,5)	
23		4,00%	53,00%		118,1	(3 316,4)	2 897,0	34 577,5	6 189,5	41 477,6	2,28500%	(5,9)	
24	Mars	4,50%	57,50%			(2 596,6)	3 937,3	38 514,8		41 477,6		(2,6)	
25		4,50%	62,00%	1 352,4	19,7	(1 876,7)	3 937,3	42 452,1	7 416,2	48 893,8	2,04300%	(4,1)	
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 818,6)	4 347,9	46 800,0		48 893,8		(1,3)	
27		6,00%	74,00%			(1 760,4)	4 348,1	51 148,1	9 232,6	58 126,4	1,49800%	(2,6)	
28	Mai	6,50%	80,50%			(1 697,3)	4 710,5	55 858,6		58 126,4		(0,9)	
29		6,50%	87,00%			(1 634,1)	4 710,6	60 569,2	8 724,1	66 850,5	0,89800%	(2,2)	
30	Juin	6,50%	93,50%			(1 550,7)	4 730,7	65 299,9		66 850,5		(0,6)	
31		6,50%	100,00%		41,0	(1 467,1)	4 731,0	70 030,9	9 782,4	76 632,9	0,82500%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(2 210,6)	743,5	(1 467,1)	70 030,9	70 030,9	76 632,9	76 632,9	xxxxx	(73,4)	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(73,4)		33

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 33

	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		2 696 846		138 739					2 835 585	01
02 Gérants		459 163					205 440		664 603	02
03 Enseignants	38 392 480	528 863	383 652	4 331 349			341 586		43 977 930	03
04 Professionnels		3 827 415	(869)	343 916			36 190		4 206 652	04
05 Soutien		9 623 609	23 977	232 457			603 594		10 483 637	05
06 TOTAL	38 392 480	17 135 896	406 760	5 046 461	\$	\$	1 186 810	\$	62 168 407	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	2 835 585	2 791 720	43 865	24 693		19 429		(257)	-0,01%	NON	07
08 Gérants	664 603	656 180	8 423			8 422		1	0,00%	NON	08
09 Enseignants	43 977 930	44 042 489	(64 559)	(75 889)				11 330	0,03%	NON	09
10 Professionnels	4 206 652	4 335 461	(128 809)	33 119		66 415		(228 343)	-5,43%	OUI	10
11 Soutien	10 483 637	10 387 878	95 759	11 166		86 967		(2 374)	-0,02%	NON	11
12 Total	62 168 407	62 213 728	(45 321)	(6 911)	\$	181 233	\$	(219 643)	-0,35%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	38 392 480	38 497 843	(105 363)	(91 581)				(13 782)	-0,04%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	453,28 ETC	454,41 ETC	(1,13) ETC	(1,29) ETC				0,16 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							0,00%	NON	15
16 Gérants							0,00%	NON	16
17 Enseignants	31 806	31 396	410			410	1,29%	OUI	17
18 Professionnels	12 821	12 213	608			608	4,74%	OUI	18
19 Soutien	1 432	1 164	268			268	18,72%	OUI	19
20 Total	46 059	44 773	1 286		\$	1 286	2,79%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	30 341	29 914	427			427	1,41%	OUI	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 2020

Page 34

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MES	0	01
02 Autres revenus non détaillés	0	02
03 Total - Autres	\$ 0	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	270 898	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	270 898	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	\$ 0	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	270 898	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	59 219	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	2 058 956	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	2 118 175	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées	0	20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés	(12 661)	22
23 Total - Autres	33 496	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 2020

Page 35

	01 2020	02 2019	
Autres actifs			
01 RISQ	83 342	104 177	01
02 Autres actifs	1 389 121	1 372 256	02
03 Total des autres actifs	1 472 463	1 476 433	03
04 Autres actifs présentés à court terme	100 000	100 000	04
05 Autres actifs présentés à long terme	1 372 463	1 376 433	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	12 498 083	11 795 000	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	12 498 083	11 795 000	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

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	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	X	FF-1	2 500 000	3,472 %	30-oct-2013	01-sept-2023	2 000 000		(100 000)		1 900 000	11
12	X	FF-3	24 000 000	2,904 %	01-déc-2014	01-sept-2024	16 996 260		(1 750 935)		15 245 325	12
13	X	FF-4	12 000 000	2,217 %	12-févr-2016	01-sept-2025	10 560 000		(480 000)		10 080 000	13
14	X	FF-5	8 991 000	1,730 %	27-oct-2016	19-oct-2023	7 558 535		(716 232)		6 842 303	14
15	X	FF-6	7 600 000	2,130 %	01-déc-2016	01-sept-2026	6 800 000		(400 000)		6 400 000	15
16	X	FF-7	6 487 762	2,933 %	18-janv-2018	01-déc-2042	6 228 252		(259 511)		5 968 741	16
17	X	FF-8	5 700 000	2,609 %	18-janv-2018	01-sept-2027	5 400 000		(300 000)		5 100 000	17
18	X	FF-9	5 831 201	3,122 %	01-déc-2019	01-déc-2043	5 831 201		(233 248)		5 597 953	18
19	X	FF-10	7 217 788	2,553 %	01-déc-2019	01-déc-2023	7 217 788		(1 456 442)		5 761 346	19
20	X	FF-11	8 961 952	2,883 %	01-déc-2019	01-déc-2028	8 961 952		(923 008)		8 038 944	20
21	X	FF-12	5 194 366	2,439 %	31-oct-2019	01-oct-2039	0	5 194 366			5 194 366	21
22	X	FF-13	2 000 000	2,346 %	31-oct-2019	01-oct-2034	0	2 000 000			2 000 000	22
23	X	FF-14	3 016 600	1,971 %	31-oct-2019	01-oct-2024	0	3 016 600			3 016 600	23
24												24
25			1 172 256	2,380 %	26-juin-2019	23-juin-2020	1 172 256		(1 172 256)			25
26			1 089 121	1,030 %	26-juin-2020	15-juin-2021		1 089 121			1 089 121	26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	Total		101 762 046				78 726 244	11 300 087	(7 791 632)	\$	82 234 699	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						77 553 988	10 210 966	(6 619 376)		81 145 578	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 172 256	1 089 121	(1 172 256)		1 089 121	33

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

52 Sous-total - Obligations financées par le MES 52

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

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

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

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

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01 Financé par le MES	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												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	Total		\$				\$	\$	\$	\$	\$	91

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

	12 Financé par le MES	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											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99		Résidence 1	5 851 000	3,700 %	01-oct-2018	01-oct-2028	14 663 548		(248 214)	14 415 334	99
100		Résidence 2	4 685 296	5,000 %	01-nov-2008	01-oct-2028					100
101		Résidence 3	4 686 679	5,020 %	01-nov-2008	01-oct-2048					101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			15 222 975				14 663 548	\$	(248 214)	14 415 334	111

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

Emprunts en devises étrangères						07	08	09	10	11
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin
127										
128										
129										
130										
131										
132	TOTAL					\$	\$	\$	\$	\$
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES									
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	82 234 699	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (404 316)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(394 784)	Escompte/prime non amortie
137	Obligations		
138	Fonds d'amortissement		
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		
140	Hypothèques	14 415 334	
141	Emprunts classés à la juste valeur		
142	Emprunts en devises étrangères		
143	Total des dettes incluant la portion court terme	96 255 249	
144	Portion à court terme des dettes long terme	8 965 422	
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	87 289 827	

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 42

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			95,76%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

	Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	7 076 614	95,76%	6 776 566	02
03 Amortissement des actifs incorporels		95,76%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(13 774)	100,00%	(13 774)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(3 492)	100,00%	(3 492)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(25 311)	100,00%	(25 311)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(84 692)	100,00%	(84 692)	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)	(21 561)	100,00%	(21 561)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		95,76%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	699 839	100,00%	699 839	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations	3 114	95,76%	2 982	13
14 Moins-value sur les immobilisations		95,76%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		95,76%		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	270 898	100,00%	270 898	18
19 Autres (note 1)	12 661	100,00%	12 661	19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			7 634 951	20

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(6 619 376)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(131 979)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(6 751 355)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			883 596	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			31 596 455	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			32 480 051	28
Notes				
29 Note 1: Travaux abandonnés				29
30 Note 2:				30

Cépeg d'Alstom

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT					
Codes MES			Catég. Autor.	Codes MES	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01								01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	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	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	10
11					A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Catég. Autor.	Codes MES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	A-B-D		Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques			A-B-D			21
22	94	Développement informatique			A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)			A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication			A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)			A-B-D	14-70-074	Parachèvements Actualisation du programme d'études Technologie de radio-oncc	27
28		Location-acquisition (C)			A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	28
29					A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocation spécifique	29
30	103	Biens loués - Terrains			A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisitions équip. numériques	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains			A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	31
32	104	Biens loués - Bâtiments			A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés			A-B-D	18-80-276	Électronique industrielle (144-1000-81)	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement			A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisitions d'équipements numériques	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques			A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	35
36					A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	36
37		Autres coûts (D)			A-B-D			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
46					A-B-D			46
47					A-B-D			47
48					A-B-D			48
49					A-B-D			49
50					A-B-D			50
51					A-B-D			51
52					A-B-D			52
53					A-B-D			53
54					A-B-D			54
55					A-B-D			55
56					A-B-D			56
57					A-B-D			57
58					A-B-D			58
59					A-B-D			59
60					A-B-D			60
61					A-B-D			61

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5	
01	16301	Plan directeur Bibliothèque (303-1000-10-954)	001-COLLEGE, 04-Bloc B Origine	2 575	2 575	01
02	16312	Aménagement Cour intérieure (303-1000-49-931)	Non applicable	30 157	30 157	02
03	16313	Agora (303-1000-49-953)	001-COLLEGE, 05-Bloc C Origine	9 968	9 968	03
04	17305	Rampe du Bloc G (303-1000-26-955)	001-COLLEGE, 02-Bloc G Origine	(3 449)	(3 449)	04
05	18003	Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)	002-ICGQ, 01-Composante 01	552 992	552 992	05
06	18301	Résidence - Comptoir & accueil (303-1000-39)	Divers bâtiments	(40 518)	(40 518)	06
07	18302	Lab. Informatique (156-1000-81-954 & 303-1000-39-954)	001-COLLEGE, 04-Bloc B Origine	442 040	442 040	07
08	18305	DSAE - Bloc B - Phase 2 (303-1000-24-954)	001-COLLEGE, 01-Bloc A Origine	69 594	69 594	08
09	18310	Réfections liées à la DMI (303-1000-20-954)	Divers bâtiments	51 984	51 984	09
10	18311	Cafétéria et bistro (303-1000-53-954)	001-COLLEGE, 05-Bloc C Origine	149 764	149 764	10
11	18312	AEC Imagerie du sein (172-02 et 303-1000-17-954)	001-COLLEGE, 01-Bloc A Origine	236	236	11
12	18313	Agrandissement Collège (303-1000-74-950)	Non applicable	(4 835)	(4 835)	12
13	18360	Espace Le Vrai Monde (303-1000-05)	001-COLLEGE, 01-Bloc A Origine	100 249	100 249	13
14	18402	ence - Cuisinettes studios (303-1000-41-954 & 303-1000-4	Divers bâtiments	519 123	519 123	14
15	18702	Actualisation Radio-oncologie (170-1000-81-954)	001-COLLEGE, 11-Bloc A Tech Santé Ph 2	809 250	809 250	15
16	18703	Implantation Échographie (175-81 et 303-1000-12-954)	001-COLLEGE, 11-Bloc A Tech Santé Ph 2	45 190	45 190	16
17	19002	aménagement classes techniques informatique (156-1000-	001-COLLEGE, 04-Bloc B Origine	47 603	47 603	17
18	19003	Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)	002-ICGQ, 01-Composante 01	1 299	1 299	18
19	19007	Divers projets	Divers bâtiments	348 732	348 732	19
20	19009	Équipement spécialisé - enseignement (985)	Non applicable	910 252	910 252	20
21	19010	Autre équipement & ameublement - Enseignement	Non applicable	42 151	42 151	21
22	19011	Documents de bibliothèque	Non applicable	24 162	24 162	22
23	19012	Équipement informatique & Multimédia - Enseignement	Non applicable	278 284	278 284	23
24	19013	Autres équipements (983)	Non applicable	209 011	209 011	24
25	19015	Développement informatique (982)	Non applicable	328 222	328 222	25
26	19016	Réseaux de télécommunication (977)	Non applicable	258 024	258 024	26
27	19017	Développement informatique (non capitalisable) (982)	Non applicable	218 000	218 000	27
28	19020	Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & Sc	Non applicable	177 195	177 195	28
29	19022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & Sc.	Non applicable	2 011 337	2 011 337	29
30	19075	Équipements radiodiagnostic (172-1000-81 & 172-1000-01	001-COLLEGE, 11-Bloc A Tech Santé Ph 2	557 848	557 848	30
31	19308	Réaménagement- Régie psycho (303-1000-21-954)	001-COLLEGE, 01-Bloc A Origine	3 160	3 160	31
32	19309	Réaménagement- Bureaux DRM (303-1000-15-954)	001-COLLEGE, 01-Bloc A Origine	6 231	6 231	32
33	19313	Réfection toiture blocs T A C (303-1000-03-955)	Divers bâtiments	684 538	684 538	33
34	19314	Divers petits travaux de réfection	Divers bâtiments	291 708	291 708	34
35		Sous-total		\$ 9 132 077	9 132 077	35

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

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

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

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

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)						
Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5	
36	19315	Remplacement échangeur C4 (303-1000-78-953)	001-COLLEGE, 04-Bloc B Origine	16 802	16 802	36
37	19316	Plan directeur- salles toilettes (303-1000-06-954)	Divers bâtiments	17 978	17 978	37
38	19317	Abri réception marchandises (303-1000-36-955)	001-COLLEGE, 02-Bloc G Origine	18 252	18 252	38
39	19404	Équipements et mobilier résidence (966-1000)	Non applicable	25 687	25 687	39
40	19405	Équipements techniques de la santé (170-1000)	Non applicable	115 234	115 234	40
41	19702	Équipements radio-oncologie (170-1000-81-985)	Non applicable	713 043	713 043	41
42	13309	aménagement - ajout plancher palestine (303-1000-34-95)	001-COLLEGE, 04-Bloc B Origine			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		\$	10 039 073	10 039 073	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 2020

(suite)
 Numéro
 du
 projet
 01

Titre du projet ou description
 02

Édifice et composante SILC
 03

Dépense
 accumulée
 au 30 juin 2019
 04

Dépense de
 l'exercice
 05

Dépense
 accumulée
 au 30 juin 2020
 6 = 4 + 5

71						71
72						72
73						73
74						74
75						75
76						76
77						77
78						78
79						79
80						80
81						81
82						82
83						83
84						84
85						85
86						86
87						87
88						88
89						89
90						90
91						91
92						92
93						93
94						94
95						95
96						96
97						97
98						98
99						99
100						##
101						##
102	Sous-total			\$	10 039 073	10 039 073
						##

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 2020

Page 48

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
01	16301	Plan directeur Bibliothèque (303-1000-10-954)	2 575	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	16312	Aménagement Cour intérieure (303-1000-49-931)	30 157	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	16313	Agora (303-1000-49-953)	9 968	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	03
04	17305	Rampe du Bloc G (303-1000-26-955)	(3 449)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	04
05	18003	Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)	46 829	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	18003	Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)	506 163	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	06
07	18301	Résidence - Comptoir & accueil (303-1000-39)	(40 518)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08	18302	Lab. Informatique (156-1000-81-954 & 303-1000-39-5)	5 455	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformati	08
09	18302	Lab. Informatique (156-1000-81-954 & 303-1000-39-5)	436 585	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformati	09
10	18305	DSAE - Bloc B - Phase 2 (303-1000-24-954)	57 457	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformati	10
11	18305	DSAE - Bloc B - Phase 2 (303-1000-24-954)	9 333	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	11
12	18305	DSAE - Bloc B - Phase 2 (303-1000-24-954)	2 804	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformati	12
13	18310	Réfections liées à la DMI (303-1000-20-954)	29 496	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	13
14	18310	Réfections liées à la DMI (303-1000-20-954)	22 488	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	14
15	18311	Cafétéria et bistro (303-1000-53-954)	149 764	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	15
16	18312	AEC Imagerie du sein (172-02 et 303-1000-17-954)	(235)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	16
17	18312	AEC Imagerie du sein (172-02 et 303-1000-17-954)	471	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	17
18	18313	Agrandissement Collège (303-1000-74-950)	(4 835)	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	18
19	18360	Espace Le Vrai Monde (303-1000-05)	100 249	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	19
20	18402	Résidence - Cuisinettes studios (303-1000-41-954 &	436 142	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	20
21	18402	Résidence - Cuisinettes studios (303-1000-41-954 &	82 981	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	21
22	18702	Actualisation Radio-oncologie (170-1000-81-954)	19 906	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	14-70-074	Actualisation du programme d'études Technol	22
23	18702	Actualisation Radio-oncologie (170-1000-81-954)	657 889	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	23
24	18702	Actualisation Radio-oncologie (170-1000-81-954)	131 455	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	24
25	18703	Implantation Échographie (175-81 et 303-1000-12-95	44 608	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	25
26	18703	Implantation Échographie (175-81 et 303-1000-12-95	582	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	26
27	19002	Réaménagement classes techniques informatique (1	47 603	60	Mobilier et équipements de bureau	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	27
28	19003	Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)	1 299	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	28
29	19007	Divers projets	80 688	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	29
30	19007	Divers projets	100 215	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	30
31	19007	Divers projets	158 026	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	31
32	19007	Divers projets	9 803	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	32
33	19009	Équipement spécialisé - enseignement (985)	868 704	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	33
34	19009	Équipement spécialisé - enseignement (985)	41 548	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	34
35		Total de la page 48	4 042 206					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 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
36	19010	Autre équipement & ameublement - Enseignement	35 022	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	36
37	19010	Autre équipement & ameublement - Enseignement	5 780	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	37
38	19010	Autre équipement & ameublement - Enseignement	1 349	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	38
39	19011	Documents de bibliothèque	24 162	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	39
40	19012	Équipement informatique & Multimédia - Enseignement	196 997	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	40
41	19012	Équipement informatique & Multimédia - Enseignement	41 998	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	41
42	19012	Équipement informatique & Multimédia - Enseignement	12 157	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	42
43	19012	Équipement informatique & Multimédia - Enseignement	12 789	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	43
44	19012	Équipement informatique & Multimédia - Enseignement	14 343	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	44
45	19013	Autres équipements (983)	160 687	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	45
46	19013	Autres équipements (983)	48 324	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	46
47	19015	Développement informatique (982)	253 222	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	47
48	19015	Développement informatique (982)	75 000	96	Développement informatique (Travaux en cours)	18-80-274	Plan d'action numérique - Projiciels de gestion	48
49	19016	Réseaux de télécommunication (977)	177 386	95	Réseaux de télécommunication	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocation spécifique	49
50	19016	Réseaux de télécommunication (977)	14 243	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	50
51	19016	Réseaux de télécommunication (977)	25 844	95	Réseaux de télécommunication	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	51
52	19016	Réseaux de télécommunication (977)	2 038	201	Biens non capitalisables	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	52
53	19016	Réseaux de télécommunication (977)	38 513	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	53
54	19017	Développement informatique (non capitalisable) (982)	218 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique	54
55	19020	Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & S	153 754	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	55
56	19020	Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & S	23 441	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	56
57	19022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	651 797	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	57
58	19022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	200 000	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	58
59	19022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	946 400	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition équip. nt	59
60	19022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	69 169	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	60
61	19022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	16 609	92	Équipements de communication multimédia	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	61
62	19022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	5 618	92	Équipements de communication multimédia	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	62
63	19022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	30 046	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	63
64	19022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	25 491	201	Biens non capitalisables	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	64
65	19022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	57 614	92	Équipements de communication multimédia	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocation spécifique	65
66	19022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	8 593	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	66
67	19075	Équipements radiodiagnostic (172-1000-81 & 172-10	359 791	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	67
68	19075	Équipements radiodiagnostic (172-1000-81 & 172-10	195 812	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	68
69	19075	Équipements radiodiagnostic (172-1000-81 & 172-10	2 245	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	69
70		Total des pages 48 et 49	8 146 440					70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
71	19308	Réaménagement- Régie psycho (303-1000-21-954)	3 160	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	71
72	19309	Réaménagement- Bureaux DRM (303-1000-15-954)	6 231	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	72
73	19313	Réfection toiture blocs T A C (303-1000-03-955)	684 538	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	73
74	19314	Divers petits travaux de réfection	1 236	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	74
75	19314	Divers petits travaux de réfection	100 328	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	75
76	19314	Divers petits travaux de réfection	128 536	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	76
77	19314	Divers petits travaux de réfection	61 608	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	77
78	19315	Remplacement échangeur C4 (303-1000-78-953)	16 802	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	78
79	19316	Plan directeur- salles toilettes (303-1000-06-954)	17 978	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	79
80	19317	Abri réception marchandises (303-1000-36-955)	18 252	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	80
81	19404	Équipements et mobilier résidence (966-1000)	25 687	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	81
82								82
83	19405	Équipements techniques de la santé (170-1000)	106 615	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	83
84	19405	Équipements techniques de la santé (170-1000)	4 612	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	84
85	19405	Équipements techniques de la santé (170-1000)	4 007	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	85
86	19702	Équipements radio-oncologie (170-1000-81-985)	439 019	50	Équipements spécialisés - enseignement	14-70-074	Actualisation du programme d'études Technol	86
87	19702	Équipements radio-oncologie (170-1000-81-985)	274 006	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	87
88	19702	Équipements radio-oncologie (170-1000-81-985)	18	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	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 48,49 et 50	10 039 073					105

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106							106
107							107
108							108
109							109
110							110
111							111
112							112
113							113
114							114
115							115
116							116
117							117
118							118
119							119
120							120
121							121
122							122
123							123
124							124
125							125
126							126
127							127
128							128
129							129
130							130
131							131
132							132
133							133
134							134
135							135
136							136
137							137
138							138
139							139
140	Total des pages 48,49, 50 et 51	10 039 073					140

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141							141
142							142
143							143
144							144
145							145
146							146
147							147
148							148
149							149
150							150
151							151
152							152
153							153
154							154
155							155
156							156
157							157
158							158
159							159
160							160
161							161
162							162
163							163
164							164
165							165
166							166
167							167
168							168
169							169
170							170
171							171
172							172
173							173
174							174
175	Total des pages 48,49, 50, 51et 52	10 039 073					175

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 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176							176
177							177
178							178
179							179
180							180
181							181
182							182
183							183
184							184
185							185
186							186
187							187
188							188
189							189
190							190
191							191
192							192
193							193
194							194
195							195
196							196
197							197
198							198
199							199
200							200
201							201
202							202
203							203
204							204
205							205
206							206
207							207
208							208
209							209
210	Total des pages 48 à 53	10 039 073					210

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 54

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC IMMOBILIER								
	Allocations normalisées								
01	70-010 Allocations normalisées pour les réfections	4 353 489		2 898 800	406 400		2 164 849		5 493 840
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations	212 492		457 800			502 301		167 991
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections								
04	70-013 Résorption du déficit d'entretien accumulé	97 908		1 002 100			708 800		391 208
05	70-015 Bâtiments - Plan de rattrapage								
06	70-016 Efficacité énergétique								
	2017-2018 Allocations particulières								
07	17-70-035 Réfections aux édifices								
	2018-2019 Allocations particulières								
08	18-70-035 Réfections aux édifices								
	2019-2020 Allocations particulières								
09	19-70-035 Réfections aux édifices								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	4 663 889	\$	4 358 700	406 400	\$	3 375 950	\$	6 053 039

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péréemption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC MOBILIER								
	Allocations normalisées								
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	2 878 979		3 796 500			2 961 001		3 714 478
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-équipements				2 721 000		195 812		2 525 188
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
	2017-2018 Allocations particulières								
17 17-70-080	Rattrapage								
18 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 17-70-094	FCAR-FCI								
20 17-71-000	Autres								
	2018-2019 Allocations particulières								
21 18-70-080	Rattrapage								
22 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 18-70-094	FCAR-FCI								
24 18-71-000	Autres								
	2019-2020 Allocations particulières								
25 19-70-080	Rattrapage								
26 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 19-70-094	FCAR-FCI								
28 19-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	2 878 979	\$	4 014 500	2 721 000	\$	3 374 813	\$	6 239 666

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)									
Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 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
38									38
39									39
Parachèvements									
40	14-70-074 Actualisation du programme d'études Technologie de radio-oncologie	458 925					458 925		40
41	18-80-261 Stratégie numérique dans les cégeps	136 707					136 707		41
42	18-80-272 Plan d'action numérique - Allocation spécifique	235 000					235 000		42
43	18-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition équip. numériques	946 400					946 400		43
44	18-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	210 200					75 000		135 200 44
45	18-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	42 100					42 100		45
46	18-80-276 Électronique industrielle (144-1000-81)	362 000	(362 000)						46
47	19-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			946 300			200 000		746 300 47
48	19-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			210 300					210 300 48
49	19-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			33 500			33 500		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									70
71									71
72									72
73									73
74									74
75									75
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	2 391 332	(362 000)	1 190 100			2 127 632		1 091 800
77	Sous-total des allocations du MES	9 934 200	(362 000)	9 563 300	3 127 400		\$ 8 878 395	\$	13 384 505

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 57

		Autres encaissements			
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement		1 160 678	78
79	00-00-902	Fonds spéciaux			79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé			80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs			81
82	00-00-905	Produits d'assurance			82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers			83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires			84
85	00-00-908	Dons			85
86	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	184 722	140 257	324 979
87	00-00-910	Autres sources	1 418 116		1 418 116
88		Sous-total: Autres sources de financement	1 602 838	\$ 140 257	\$ 1 160 678
89		GRAND TOTAL	11 537 038	(362 000)	9 703 557
				3 127 400	\$ 10 039 073
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)			699 839
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)			
92		Transfert CCTT (code MES 203)			
93	Solde	Coûts capitalisées à la page 36 et page 37			9 339 234