

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

Rapport financier annuel

au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

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

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Page 1						
			02	03	04	05	06	07	
Annexes		01	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
Revenus									
Subventions									
- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	39 914 588	37 993 279	4 735 579	5 038 536	44 650 167	43 031 815
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	158 521	105 606			158 521	105 606
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	871 061	1 200 159		31 102	871 061	1 231 261
04	2	- Entreprises du gouvernement	note						
05	2	- Gouvernement fédéral	note						
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	42 326				42 326	
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	232 149	319 053	56 000	56 000	288 149	375 053
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	814 647	857 892			814 647	857 892
09	2	Vente de biens et services	note	1 485 131	2 115 717			1 485 131	2 115 717
10	2	Locations	note	1 209 053	1 255 945			1 209 053	1 255 945
Amortissement des apports reportés									
- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note			31 990	31 177	31 990	31 177
12		- Autres	note			341 688	323 830	341 688	323 830
13		- Entreprises du gouvernement	note			3 173	3 173	3 173	3 173
14		- Gouvernement fédéral	note			149 991	159 561	149 991	159 561
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
16		- Autres organismes	note			110 870	75 648	110 870	75 648
17	2	Revenus d'intérêts	note	67 889	169 240			67 889	169 240
18	2	Autres revenus	note	1 979	61 850			1 979	61 850
19		Total		44 797 344	44 078 741	5 429 291	5 719 027	50 226 635	49 797 768

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Page 2							
			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
Annexes										
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	23 168 921	21 704 928			23 168 921	21 704 928	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	14 649 262	13 468 572			14 649 262	13 468 572	21
22	2	Communications et informations	note	463 254	837 098			463 254	837 098	22
23	2	Fournitures et matériel	note	2 027 772	1 858 133			2 027 772	1 858 133	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	3 834 918	4 416 778			3 834 918	4 416 778	24
25	2	Autres charges	note	2 099 690	1 629 236	29 971	29 735	2 129 661	1 658 971	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 124 938	1 212 268	1 124 938	1 212 268	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	134 447	164 628	43 708	70 892	178 155	235 520	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			3 818 378	4 042 241	3 818 378	4 042 241	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			433 810	307 569	433 810	307 569	31
32		Total des charges		46 378 264	44 079 373	5 450 805	5 662 705	51 829 069	49 742 078	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		(1 580 920)	(632)	(21 514)	56 322	(1 602 434)	55 690	40

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

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		1 830 239	1 927 452	1 032 735	879 832	2 862 974	2 807 284	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		1 830 239	1 927 452	1 032 735	879 832	2 862 974	2 807 284	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	(1 580 920)	(632)	(21 514)	56 322	(1 602 434)	55 690	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	(154 686)	(96 581)	154 686	96 581			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		94 633	1 830 239	1 165 907	1 032 735	1 260 540	2 862 974	08

(a)

(a) Ce montant comprend -1840980 \$ de surembauche

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

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 4

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur									
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
Gains (pertes) de change non réalisés									
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats									
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats									
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

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

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

État de la situation financière

Au 30 juin 2021

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
ACTIF									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	19 469 194	19 835 129	(14 791)	(24 957)	19 454 403	19 810 172	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note	689 717	867 012	252 824	200 514	942 541	1 067 526	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	0		0			05
06	- Stocks de fournitures	note	174 737	141 495			174 737	141 495	06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note	48 137	191 701					08
09	- Charges payées d'avance	note	162 910	98 616			162 910	98 616	09
10	- Autres actifs à court terme	note			81 679	76 835	81 679	76 835	10
11	Total actif à court terme		20 544 695	21 133 953	319 712	252 392	20 816 270	21 194 644	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	13 657 885	13 800 508	13 657 885	13 800 508	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			54 509 453	54 203 581	54 509 453	54 203 581	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note			1 071 703	1 156 292	1 071 703	1 156 292	16
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	69 239 041	69 160 381	69 239 041	69 160 381	17
18	Total de l'actif		20 544 695	21 133 953	69 558 753	69 412 773	90 055 311	90 355 025	18

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

État de la situation financière

Au 30 juin 2021

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2021	2020	2021	2020	2021	2020		
Passif										
Passif à court terme										
19	- Emprunts à court terme	note			4 900 000	4 400 000	4 900 000	4 400 000	19	
20	5 - Créditeurs	note	11 216 586	11 793 612	1 098 190	1 171 081	12 314 776	12 964 693	20	
21	- Montants en transit	note							21	
22	4 - Subventions perçues en trop	note	1 808 606	588 868		0	1 808 606	588 868	22	
23	6 - Apports reportés	note	6 502 645	6 071 250			6 502 645	6 071 250	23	
24	6 - Revenus reportés	note	920 051	849 984			920 051	849 984	24	
25	- Dus interfonds	note			48 137	191 701			25	
26	- Intérêts courus	note	2 174		258 306	254 430	260 480	254 430	26	
27	- Autres passifs à court terme	note			56 000	56 000	56 000	56 000	27	
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note			11 009 718	3 906 301	11 009 718	3 906 301	28	
29	Total du passif à court terme		20 450 062	19 303 714	17 370 351	9 979 513	37 772 276	29 091 526	29	
30	- Dette à long terme	note			35 309 936	42 347 473	35 309 936	42 347 473	30	
31	- Passif au titre des sites contaminés	note							31	
32	6 - Apports reportés	note			14 685 893	14 970 385	14 685 893	14 970 385	32	
33	- Autres passifs à long terme	note			1 026 666	1 082 667	1 026 666	1 082 667	33	
34	Total du passif à long terme		\$	\$	51 022 495	58 400 525	51 022 495	58 400 525	34	
35	Total du passif		20 450 062	19 303 714	68 392 846	68 380 038	88 794 771	87 492 051	35	
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS										
Non grevé d'affectations										
36	- Liés aux activités	note	94 633	330 239			94 633	330 239	36	
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37	
Grevés d'affectations										
38	1 - Origine interne	note		1 500 000				1 500 000	38	
39	- Origine externe à titre de dotations	note							39	
40	Investi en immobilisations	note			1 165 907	1 032 735	1 165 907	1 032 735	40	
41	Total solde de fonds		94 633	1 830 239	1 165 907	1 032 735	1 260 540	2 862 974	41	
42	Total du passif et du solde de fonds		20 544 695	21 133 953	69 558 753	69 412 773	90 055 311	90 355 025	42	

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

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

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 7

	01 2021	02 2020	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	(1 602 434)	55 690	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06 - Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07 - Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(637 712)	(593 389)	08
09 - Amortissement des immobilisations	3 818 378	4 042 241	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	31 990	31 177	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 717 132)	(3 555 111)	14
- Autre élément hors caisse :			
15 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement - biens non capitalisables	154 484		15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	<u>1 323 205</u>	<u>6 549 572</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	(608 386)	6 551 015	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(4 351 625)	(3 800 349)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(4 351 625)	(3 800 349)	24

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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	500 000	1 600 000	29
30 Encaissement de dette à long terme	3 969 350	2 580 073	30
31 Remboursement de dette à long terme	(200 440)	(2 845 774)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(17 888)	(15 222)	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	353 220	220 222	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	4 604 242	1 539 299	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(355 769)	4 289 965	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	19 810 172	15 520 207	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	19 454 403	19 810 172	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44 Encaisse	12 141 179	19 810 172	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46 Équivalents de trésorerie	7 313 224		46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation			48
49 Total	19 454 403	19 810 172	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	0		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	0		51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	2 642	62 615	(67)	8			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	38 570 144	36 124 010	955 452	746 681			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			158 521	105 606			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	778 507	975 159	92 554				05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral							07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes				90 000			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	724 976	780 289	78 016	63 768	11 655	13 835	10
11 Ventes de biens et services	917 185	759 175	503 919	873 727			11
12 Locations	108 308	80 939					12
13 Autres revenus	69 868	231 090					13
14 Facturation interne	(1 903 821)	(2 019 994)	375 841	628 506			14
15 TOTAL DES REVENUS	39 267 809	36 993 283	2 164 236	2 508 296	11 655	13 835	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	20 969 098	19 661 080	968 546	882 951	17 564	36 892	17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	501 582	1 102 242					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	11 666 027	10 862 536	1 218 307	1 105 141	2 165		19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	514 133	395 628	117 254	149 591			20
21 Communications et informations	376 886	581 063	38 842	202 040			21
22 Fournitures et matériel	1 405 298	1 443 758	40 067	60 000			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	2 727 724	2 748 018	404 155	153 161			23
24 Autres charges	72 837	70 298	32 158	9 789			24
25 Facturation interne	2 068 421	69 357	(314 971)	(69 357)			25
26 TOTAL DES CHARGES	40 302 006	36 933 980	2 504 358	2 493 316	19 729	36 892	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(1 034 197)	59 303	(340 122)	14 980	(8 074)	(23 057)	27

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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		
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							2 575	62 623	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	323 932	1 036 421	62 485	23 544			39 912 013	37 930 656	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							158 521	105 606	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc				225 000			871 061	1 200 159	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral									34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec			42 326				42 326		35
36 Autres organismes	232 149	229 053					232 149	319 053	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							814 647	857 892	37
38 Ventes de biens et services			64 027	482 815			1 485 131	2 115 717	38
39 Locations			1 100 745	1 175 006			1 209 053	1 255 945	39
40 Autres revenus							69 868	231 090	40
41 Facturation interne	(10 021)		1 538 001	1 391 488					41
42 TOTAL DES REVENUS	546 060	1 265 474	2 807 584	3 297 853			\$ 44 797 344	\$ 44 078 741	42
43 CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants			712 131	21 763			22 667 339	20 602 686	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							501 582	1 102 242	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	222 128	205 716	875 620	698 748			13 984 247	12 872 141	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			33 628	51 212			665 015	596 431	47
48 Communications et informations			47 526	36 500			463 254	837 098	48
49 Fournitures et matériel			582 407	355 507		17 495	2 027 772	1 858 133	49
50 Services, honoraires et contrats, locations		1 036 421	703 039	479 178		(1 132)	3 834 918	4 416 778	50
51 Autres charges	323 932		1 805 210	1 713 777			2 234 137	1 793 864	51
52 Facturation interne			(1 753 450)						52
53 TOTAL DES CHARGES	546 060	1 242 137	3 006 111	3 356 685			\$ 16 363	\$ 46 378 264	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	23 337	(198 527)	(58 832)			\$ (16 363)	(1 580 920)	(632)

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 12

Subventions du MES		01	02	
		2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	3 717 133	3 555 112	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 084 020	1 149 803	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	61 827	30 942	04
05	- Subventions - Autres	0	57 274	05
06	Sous-total - Subventions de transfert	4 862 980	4 793 131	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	8 927	508	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(136 328)	244 897	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	4 735 579	5 038 536	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	31 990	31 177	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES			12
13	Total - MES	31 990	31 177	13

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
 Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01 2021	02 2020	03 2021	04 2020	
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC						
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)						
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(1 808 606)	(1 798 705)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MES :						
03	Frais d'émission dette long terme			0	15 222	03
04						04
Subventions à recevoir liées à la réforme						
05	- Congés de maladie		285 554			05
06	- Vacances		803 355			06
07	- Indemnités de départ		67 259			07
08	- Assurance-traitement		53 669			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			13 399 579	13 535 907	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			258 306	249 379	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(1 808 606)	(588 868)	13 657 885	13 800 508	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	\$	\$	13 657 885	13 800 508	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme					23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			13 657 885	13 800 508	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	1 808 606	588 868	\$	\$	25

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2021	02 2020	03 2021	04 2020	
01 Comptes à payer et frais courus	3 747 666	4 806 689		982 283	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			727 595		02
03 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables			154 481		03
04 Comptes à payer lié au MES	904 301	1 626 367			04
05 Salaires et avantages sociaux à payer	1 704 210	525 153			05
06 Vacances à payer	3 674 332	3 578 845			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	292 687	266 690			07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	893 390	989 868			09
10 Retenues sur contrat à payer			216 114	188 798	10
11 Autres éléments créditeurs					11
12 Total des créditeurs	11 216 586	11 793 612	1 098 190	1 171 081	12

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Page 15

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01	02	03	04
	2021	2020	2021	2020
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	341 218	269 176		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	137 118	95 568		
03 - Allocations spécifiques	6 024 309	5 312 306		
04 - Sous-emploi				
05 - Charges à la formation continue reportées				
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			176 117	190 219
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				
08 - Autres		394 200	24 800	31 000
09 Sous-total - MES	6 502 645	6 071 250	200 917	221 219
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			11 257 967	11 432 574
11 Total - Gouvernement du Québec	6 502 645	6 071 250	11 458 884	11 653 793
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			116 065	114 238
13 Redressement du solde de début				5 000
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 173)	(3 173)
16 Solde de fin	\$	\$	112 892	116 065
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			2 624 746	2 784 307
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(149 991)	(159 561)
21 Solde de fin	\$	\$	2 474 755	2 624 746
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			575 781	451 429
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			174 451	200 000
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(110 870)	(75 648)
31 Solde de fin	\$	\$	639 362	575 781
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	6 502 645	6 071 250	14 685 893	14 970 385

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Page 16

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	356 241	364 876	33
34	Autres revenus perçus d'avance	563 810	485 108	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	920 051	849 984	35

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

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

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

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55
Messages	59

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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	COVID 7050-10	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(908 197)	1 129 379	(60 890)	57 005	(131 323)	583 967	(38 573)	224 364	(5 581)	(51 659)	01
02	Redressements affectant les années antérieures	(82 439)			(57 005)	131 323						02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(990 636)	1 129 379	(60 890)			583 967	(38 573)	224 364	(5 581)	(51 659)	03
04	Résultats de l'année	(1 034 197)	(340 122)	(8 074)			(90 781)		(161 870)	5 838	49 568	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés						(80 330)					06
07	Sous-total	(2 024 833)	789 257	(68 964)	\$	\$	412 856	(38 573)	62 494	257	(2 091)	07
08	Acquisition d'immobilisations		13 433				(8 757)				(79 032)	08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	\$	13 433	\$	\$	\$	(8 757)	\$	\$	\$	(79 032)	11
12	Solde au 30 juin 2021	(2 024 833)	802 690	(68 964)	\$	\$	404 099	(38 573)	62 494	257	(81 123)	12

Centre de responsabilité		Librairie	Redéploiement RSSS	Odanak 9040							Total		
Code		13	14	15	16	17	18	19	20				
01												22	
13	Solde au 30 juin 2020	1 039 868		(8 121)								1 830 239	13
14	Redressements affectant les années antérieures			8 121								\$	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	1 039 868										1 830 239	15
16	Résultats de l'année		(1 282)									(1 580 920)	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											(80 330)	18
19	Sous-total	1 039 868	(1 282)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	168 989	19
20	Acquisition d'immobilisations											(74 356)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(74 356)	23
24	Solde au 30 juin 2021	1 039 868	(1 282)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	94 633	24

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)		
01 1000	Enseignants	20 509 500		(613 054)			(1 005 069)	18 891 377	20 308 133	(1 416 756)	01	
02 8100	Coûts de convention des enseignants	235 800	36 507	613 054				885 361	501 582	383 779	02	
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	15 226 700	(150 081)	(48 576)	561 629	1 105 282	1 140 437	15 624 827	15 292 359	332 468	03	
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(84 000)		(63 500)			67 889	(79 611)	73 425	(153 036)	04	
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 425 500	2 506 592		4 930 148	4 919 027		3 943 213	3 943 213		05	
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							2 642		2 642	06	
07	Rétroactivité								183 294	(183 294)	07	
08	TOTAL - Enseignement régulier	37 313 500	2 393 018	(112 076)	5 491 777	6 024 309	203 257	39 267 809	40 302 006	(1 034 197)	08	
09 9090	Formation continue	41 600	1 067 823	(253 374)			1 260 654	2 116 703	2 456 758	(340 055)	09	
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	6 000	41 600					47 600	47 600		10	
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(67)		(67)	11	
12	Rétroactivité										12	
13	TOTAL - Formation continue	47 600	1 109 423	(253 374)		\$	\$	1 260 654	2 164 236	2 504 358	(340 122)	13
14 9080	Cours d'été						11 655	11 655	19 729	(8 074)	14	
15 2040	Centres de transfert de technologie		323 932				222 128	546 060	546 060		15	
16 9090	Cégep à distance										16	
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17	
	Services auxiliaires											
18	Résidences						1 047 067	1 047 067	1 137 848	(90 781)	18	
19	Services alimentaires										19	
20	Centre sportif						52 567	52 567	214 437	(161 870)	20	
21	Stationnement						107 464	107 464	101 626	5 838	21	
22	COVID 7050-10								(49 568)	49 568	22	
23	Librairie										23	
24	Redéploiement RSSS						58 060	58 060	59 342	(1 282)	24	
25	Odanak 9040						1 542 426	1 542 426	1 542 426		25	
26											26	
27											27	
28											28	
29											29	
30											30	
31	TOTAL - Services auxiliaires						2 807 584	2 807 584	3 006 111	(198 527)	31	
32	TOTAL GLOBAL	37 361 100	3 826 373	(365 450)	5 491 777	6 024 309	4 505 278	44 797 344	46 378 264	(1 580 920)	32	

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 4

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	1 000 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E102	20 509 500						20 509 500	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"								04
		COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial		36 507					36 507	09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	20 745 300	36 507	\$	\$	\$	\$	20 781 807	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	4 532 500						4 532 500	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	1 887 900	(629 300)					1 258 600	16
17	F 21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	2 791 200	783					2 791 983	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	1 221 800	562					1 222 362	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	9 900						9 900	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	74 100						74 100	23
24	A 23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A 23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	12 000						12 000	25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	330 000			344 800		674 800		27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		140 253		143 429		283 682		28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	73 400			73 400		146 800		29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		4 587					4 587	30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		4 968					4 968	31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115		1 975					1 975	32
33	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104	19 800						19 800	33
34	S 25 402	Allocations particulières au «S» - S101		326 091					326 091	34
35	S 21 100	Indexation autres personnels - année courante								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					(48 576)		(48 576)	38
39		Sous-total:	10 952 600	(150 081)	\$	561 629	(48 576)	1 105 282	10 210 290	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 675 800						3 675 800	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	598 300						598 300	42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	4 274 100	\$	\$	\$	\$	\$	4 274 100	44

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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	R 43 160	Pôles régionaux - R107		200 000		331 978		440 329	91 649 50
51	S 44 013	Évaluation systémique							51
52	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	33 400		92 150		168 938	46 612 52
53	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000			16 412		48 103	58 309 53
54	R 44 016	Service aux collectivités - R106	500 000	218 750		500 000		1 218 750	54
55	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	45 800						45 800 55
56	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique							56
57	S 44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109				50 000			50 000 57
58	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							58
59	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite							59
60	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							60
61	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				62 500		25 000	37 500 61
62	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français				140 626		94 097	46 529 62
63	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	106 100			256 508		309 748	52 860 63
64	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							64
65	S 45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		2 541					2 541 65
66	S 45 021	Réussite et relance économique - S119	467 200						467 200 66
67	S 45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 148 756				52 969	1 095 787 67
68	S 45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		21 971					21 971 68
69	S 45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		31 200				15 227	15 973 69
70	S 45 032	Communautés culturelles - S116		9 000					9 000 70
71	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				541 136		210 976	330 160 71
72	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	126 400	92 484		236 521		92 484	362 921 72
73	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							73
74	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				88 278		82 857	5 421 74
75	S 45 050	Plan d'action numérique				119 961		119 961	75
76	S 48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		458 316		131 351		89 737	499 930 76
77	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009				1 706 524		1 706 524	77
78	S 49 041	Autres allocations (DPBF)		24 702		144 911			169 613 78
79	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							79
80	R 49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		20 000	142 022	233 976		122 405	273 593 80
81	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement							81
82	S 49 400	Récupération « Autres »							82
83	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		103 450		152 316		58 550	197 216 83
84	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105							84
85	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							85
86	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				125 000		62 372	62 628 86
87		Sous-total:	1 425 500	2 364 570	142 022	4 930 148	\$	4 919 027	3 943 213 87

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT									
88	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012		(84 000)						(84 000)	88
89	S 61 000	Dettes à court terme - S108						(63 500)		(63 500)	89
90		Sous-total:		(84 000)	\$	\$	\$	(63 500)	\$	(147 500)	90
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
91	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102			323 932		0	0	0	323 932	91
92		Sous-total:		\$	323 932	\$	\$	\$	\$	323 932	92
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
93	A 31 006	Activités brutes - A101									93
94	A 31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E 34 002	E pes (RAC)			86 424			(79 087)		7 337	96
97	E 34 005	E pes (DEC) formation continue			7 533			3 381		10 914	97
98	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			357 725	0		124 898		482 623	98
99	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			170 377	0		51 031		221 408	99
100	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			75 857	0		16 246		92 103	100
101	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			219 096			(219 096)			101
102	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			104 351			(104 351)			102
103	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			46 460			(46 460)			103
104	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E 50 100	Charges pour la formation continue		41 600				64		41 664	105
106	C 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108		Sous-total:		41 600	1 067 823	\$	\$	(253 374)	\$	856 049	108

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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								
109 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110 C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111 C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	20 800				41 600	111
112 C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113 R	50 640	Collaboration régionale - R107	6 000						6 000	113
114 C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115		Sous-total:	6 000	20 800	20 800	\$	\$	\$	47 600	115
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
116 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117 E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118 A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120 E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121 F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122 B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123 A	12 000	Revenus récupérables								123
124		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	124
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	130
131		Sous-total:	37 361 100	3 663 551	162 822	5 491 777	(365 450)	6 024 309	40 289 491	131
		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		
132 S	59 100	DAEI								132
133 S	59 110	DEC								133
134 S	59 120	DAEI								134
135 S	59 200	DPBF								135
136 S	59 300	DRT								136
137 S	59 400	DPFT								137
138 S	59 450	Plan de rapprochement								138
139		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	139
140		TOTAL	37 361 100	3 663 551	162 822	5 491 777	(365 450)	6 024 309		140

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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	706 550		59 720	356 783						51 803	01
02 826 MES - Autres	(1 614 819)										02
03 831 MES - Autres revenus de transfert											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										158 521	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			(1 066)	691 898		87 675				92 554	05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral											07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes											09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				671 003					11 655	78 016	10
11 865 Droits - étudiants internationaux				53 973							11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13 868 Ventes de biens et services			862	824 088		92 235				503 919	13
14 880 Locations				5 000		103 308					14
15 881 Intérêts							67 889				15
16 820 Variation - Subvention à recevoir											16
17 821 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18 822 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 823 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20 824 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21 825 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						1 979					25
26 888 Facturation interne	(96 800)			(1 807 021)						375 841	26
27 TOTAL	(1 005 069)	\$	59 516	795 724	\$	285 197	67 889	\$	11 655	1 260 654	27

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 9

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :	COVID 7050-10	Librairie	Redéploiement RS	\$
29	form. Continue	de technologie	Cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement				
30	9350	2040	distance								
31	800 MES										58 060
32	826 MES - Autres										
33	MES - Autres revenus de transfert										
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										
36	840 Entreprises du gouvernement										
37	850 Subventions du gouvernement fédéral										
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					42 326					
39	870 Autres organismes	232 149									
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										
41	865 Droits - étudiants internationaux										
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										
43	868 Ventes de biens et services				55 024	9 003					
44	880 Locations				992 043	1 238	107 464				
45	881 Intérêts										
46	Variation - Subvention à recevoir										
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement										
54	891 Gain (perte) de change										
55	892 Autres revenus										
56	888 Facturation interne										
57	TOTAL	\$ 222 128		\$ 1 047 067		\$ 52 567	107 464		\$	\$ 58 060	

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
58	Services auxiliaires										58	
59	Odanak 9040										59	
60	REVENUS										TOTAL	60
61	4 425										1 237 341	61
62	826 MES - Autres										(1 614 819)	62
63	MES - Autres revenus de transfert											63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										158 521	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										871 061	65
66	840 Entreprises du gouvernement											66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral											67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										42 326	68
69	870 Autres organismes										232 149	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										760 674	70
71	865 Droits - étudiants internationaux										53 973	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868 Ventes de biens et services										1 485 131	73
74	880 Locations										1 209 053	74
75	881 Intérêts										67 889	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 (basculé)											82
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891 Gain (perte) de change											84
85	892 Autres revenus										1 979	85
86	888 Facturation interne										1 538 001	86
87	TOTAL										4 505 278	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											91
	Total										\$	

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Personnel cadre et hors-cadre				98 692		113 383	708 575	426 790	228 583	01
02	120	Personnel de gérance										02
03	140	Personnel enseignant	18 301 562									03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	27 002									04
05	170	Personnel professionnel				118 168	165 961	1 057 854	520 050		101 112	05
06	200	Personnel de soutien			1 017 998	503 305	61 696	537 885	503 061	87 472	313 168	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 979 569									07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			142 962	98 115	27 276	201 953	202 346	62 932	77 656	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	501 582									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			32 146	28 013	13 915	154 985	98 153	1 813	1 839	10
11		Sous-total:	20 809 715	\$	1 193 106	846 293	268 848	2 066 060	2 032 185	579 007	722 358	11
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400			25 129	2 188		70 402	30 490	6 791	(423)	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			274 156	2 210		17 592	75 180		(133)	16
17	500	Autres dépenses du code 500			420	5 865		58 262	17 427	1 296	1 070	17
18	620	Honoraires professionnels			22 790	24 457		1 000	867	31 457	35 675	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			410			2 966				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			48 192			14 844				20
21	650	Contrats			104 441		11 906		7 036	59 866		21
22	600	Autres dépenses du code 600					500	113 838		15 041		22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700										24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(117 616)	(2 541)	(6 638)	38 462	33 343	44 300		27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs						250	4 027			28
29		Sous-total:	\$	\$	357 922	32 179	5 768	317 616	168 370	158 751	36 189	29
30		Total	20 809 715	\$	1 551 028	878 472	274 616	2 383 676	2 200 555	737 758	758 547	30

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 12

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
TRAITEMENTS												
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						242 871	387 941	105 282		31
32	120	Personnel de gérance										32
33	140	Personnel enseignant							186 666			33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel						34 614	165 845	51 169		35
36	200	Personnel de soutien	253 796	541 272		63 267		119 140	231 420	639 266		36
37	300	Av. sociaux - enseignants										37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	36 578	75 000		8 810		46 372	108 540	109 389		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	8 992	26 694		7 748		51 267	72 725	15 843		40
41		Sous-total:	299 366	642 966		\$ 79 825		\$ 494 264	1 153 137	920 949		\$ 41
AUTRES CHARGES												
42	400	Autres dépenses du code 400	23 901	2 102				2 126	190 235	20 089		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz			241 878							44
45	520	Électricité			410 586							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	20 550							15 476		46
47	500	Autres dépenses du code 500	9 789	222 891		12 939	5 714	349	2 857	636		47
48	620	Honoraires professionnels							400			48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		235 603					38 000			49
50	640	Transport étudiant : stages et autres										50
51	650	Contrats	9 991	91 035		378 399	606 748	171 285	57 788	284 430		51
52	600	Autres dépenses du code 600		103					144 866			52
53	730	Intérêts										53
54	700	Autres dépenses du code 700										54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne							(308 043)			57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs		103					(4 968)			58
59		Sous-total:	64 231	551 837	652 464	391 338	612 462	173 760	121 135	320 631		\$ 59
60		Total	363 597	1 194 803	652 464	471 163	612 462	668 024	1 274 272	1 241 580		\$ 60

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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		38 914	147 604			125 124				15 075		61
62	120	Personnel de gérance												62
63	140	Personnel enseignant		360 252	968 546		17 564					101 375		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement												64
65	170	Personnel professionnel		586 811	654 724			75 859				16 470		65
66	200	Personnel de soutien		227 711	190 176							30 008		66
67	300	Av. sociaux - enseignants										12 672		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		145 779	225 803		2 165	21 145				7 694		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants												69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			117 254									70
71		Sous-total:	\$	1 359 467	2 304 107	\$	19 729	222 128	\$	\$	183 294	\$	\$	71
AUTRES CHARGES														
72	400	Autres dépenses du code 400		3 856	38 842									72
73	511	Combustible - Huile												73
74	512	Combustible - Gaz												74
75	520	Électricité												75
76	540	Matériel didactique et spécialisé			16 994									76
77	500	Autres dépenses du code 500		8 288	23 073									77
78	620	Honoraires professionnels		42 583	29 403									78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			19 150									79
80	640	Transport étudiant : stages et autres												80
81	650	Contrats		11 402	342 517									81
82	600	Autres dépenses du code 600		130 463	13 085					29 342				82
83	730	Intérêts	73 252											83
84	700	Autres dépenses du code 700	173		37 397			323 932						84
85	785	Moins-value sur les placements												85
86		Pertes sur interventions financières garanties												86
87	779	Facturation interne		2 387 154	(362 571)	47 600								87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			(5 239)									88
89		Sous-total:	73 425	2 583 746	152 651	47 600	\$	323 932	\$	29 342	\$	\$	\$	89
90		Total	73 425	3 943 213	2 456 758	47 600	19 729	546 060	\$	29 342	183 294	\$	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->				Primes de monitorat --->		29 342				91

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
	Financés	Autres	Résidences	Services	Centre	Stationnement	COVID 7050-10	Librairie	Redéploiement RSS	Odanak 9040	
	MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif						
92											92
93											93
94											94
	TRAITEMENTS										
95	100		185 236				36 165				95
96	120										96
97	140						637 683		74 448		97
98	144										98
99	170				46 339						99
100	200		276 922		85 558	4 943	137 057		1 390		100
101	300										101
102	300		59 144		16 094	672	17 894		8 206		102
103	300										103
104	300		33 628								104
105			\$ 554 930		\$ 147 991	5 615	828 799		\$ 84 044		\$
	AUTRES CHARGES										
106	400		44 990		2 113		423				106
107	511										107
108	512		58 023		33 929						108
109	520		173 561								109
110	540				5 493		60 475				110
111	500		77 521		8 625	8 741	156 039				111
112	620										112
113	630				242						113
114	640						421				114
115	650		164 683		16 044	87 270	434 379				115
116	600										116
117	730		61 195								117
118	700									1 741 070	118
119	785										119
120											120
121	779						(1 530 104)		(24 702)	(198 644)	121
122	720		2 945								122
123			\$ 582 918		\$ 66 446	96 011	(878 367)		\$ (24 702)	1 542 426	\$
124	Total		\$ 1 137 848		\$ 214 437	101 626	(49 568)		\$ 59 342	1 542 426	\$

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 16

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 798 705)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(1 329 700)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(3 128 405)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		37 361 100		04
05 Certifications de crédits - année courante		3 663 551		05
06 Lettres d'autorisation		162 822		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(365 450)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		40 822 023		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			40 822 023	15
16 SOUS-TOTAL			37 693 618	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			39 502 224	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021			(1 808 606)	18

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 17

	01	02	03	04	05	
	Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	(33 115)		(33 115)	19 442	(13 673)	01
02 - «A» de FABRES	(499 250)		(499 250)	40 278	(458 972)	02
03 «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04 «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(1 117 546)	1 117 546				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(1 614 819)	(1 614 819)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08 Coûts additionnels redéploiement des ressources RSSS	23 544		23 544	58 060	81 604	08
09 Soutien petite cohorte				51 803	51 803	09
10 Provision négociation convention collective				1 049 756	1 049 756	10
11						11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	(1 626 367)	1 117 546	(508 821)	(395 480)	(904 301)	18
19 AUTRES						
20 - Vente de biens et services	1 090 193		1 090 193	169 490	1 259 683	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23 - Fondation du Collège						23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	(453 412)		(453 412)	(41 767)	(495 179)	24
25 - Congés anticipés ou différés	165 885		165 885	(286 933)	(121 048)	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	64 346		64 346	(18 085)	46 261	26
27 Sous-total - Autres	867 012	\$	867 012	(177 295)	689 717	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	(759 355)	1 117 546	358 191	(572 775)	(214 584)	28

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 18

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015										01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	330 000	344 800	674 800		674 800		674 800			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	140 253	143 429	283 682		283 682		283 682			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	73 400	73 400	146 800		146 800		146 800			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	4 587		4 587	4 587						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	4 968		4 968	4 968						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	1 975		1 975	1 975						07
08		TOTAL		555 183	561 629	\$ 1 116 812	11 530	1 105 282	\$	1 105 282	\$	\$	08

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		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										
10	S	Amélioration de la maîtrise du français										
11	S	Gestion des programmes										
12	S	Programmes techniques										
13	S	Techno FAD et veille sectorielle										
14	R	Pôles régionaux - R107	200 000	331 978		531 978	91 649	440 329		440 329		
15	S	Évaluation systémique										
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	123 400	92 150		215 550	46 612	168 938		168 938		
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000	16 412		106 412	58 309	48 103		48 103		
18	R	Service aux collectivités - R106	718 750	500 000		1 218 750		1 218 750		1 218 750		
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités								1 000 000		
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise								218 750		
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance										
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	45 800			45 800	45 800					
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique										
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109		50 000		50 000	50 000					
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques										
26	S	Mesure de soutien à la réussite										
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite										
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes		62 500		62 500	37 500	25 000		25 000		
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français		140 626		140 626	46 529	94 097		94 097		
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	106 100	256 508		362 608	52 860	309 748		309 748		
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102										
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	2 541			2 541	2 541					
33	S	Réussite et relance économique - S119	467 200			467 200	467 200					
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre					380 088	(380 088)				
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique					85 488	(85 488)				
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale					1 624	(1 624)				
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	1 148 756			1 148 756	1 095 787	52 969		52 969		
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants					324 366	(324 366)				
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante					77 242	(77 242)		28 758		
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante					50 789	(50 789)		24 211		
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial					643 390	(643 390)				
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	21 971			21 971	21 971					
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	31 200			31 200	15 973	15 227		15 227		
44	S	Communautés culturelles - S116	9 000			9 000	9 000					
45	S	Clientèles particulières - Handicapés		541 136		541 136	330 160	210 976		210 976		
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	218 884	236 521		455 405	362 921	92 484		92 484		
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie										
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		88 278		88 278	5 421	82 857		82 857		

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)												
49	S	Plan d'action numérique	45 050	119 961		119 961		119 961		119 961		49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	119 961		119 961	0	119 961		119 961		50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050									54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050									55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	131 351		589 667	499 930	89 737		89 737		56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600	1 706 524		1 706 524		1 706 524		1 706 524		57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	144 911		169 613	169 613					58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	233 976		395 998	273 593	122 405		122 405		60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105									61
62	S	Récupération « Autres »	49 400									62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	152 316		255 766	197 216	58 550		58 550		63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624									64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	125 000		125 000	62 628	62 372		62 372		66
67		TOTAL	3 932 092	4 930 148	\$	8 862 240	3 943 213	4 919 027	\$	4 919 027	\$	\$ 67

CHAMP 2040

		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	
CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE													
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	01 44 230	02 323 932	03	04	05 323 932	06 323 932	07 = 5 - 6	08	09	10	11
69		TOTAL	323 932	\$	\$	323 932	323 932	\$	\$	\$	\$	\$ 69	
70		GRAND TOTAL	4 811 207	5 491 777	\$	10 302 984	4 278 675	6 024 309	\$	6 024 309	\$	\$ 70	

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 21

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

Provisions à payer					
	Salaires	Avantages sociaux	Total		
09	Enseignants			09	
	- Congés de maladie monnayables				
10		97 878	23 148	121 026	
	- Congés de maladie non-monnayables				
11		2 078 877	270 462	2 349 339	
	- Vacances				
12					
	- Temps supplémentaire				
13					
	- Indemnités de départ				
14		107 979	22 686	130 665	
	- Assurance-traitement				
15		268	58	326	
	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				
16	Total	2 285 002	316 354	2 601 356	
	Autres personnels				
	- Congés de maladie monnayables				
17		69 533	9 046	78 579	
	- Congés de maladie non-monnayables				
18		138 828	32 833	171 661	
	- Vacances				
19		1 071 567	253 426	1 324 993	
	- Temps supplémentaire				
20		159 609	37 747	197 356	
	- Indemnités de départ				
21		288 517	37 536	326 053	
	- Assurance-traitement				
22		123 849	21 067	144 916	
	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				
23		12 826	2 669	15 495	
24	Total	1 864 729	394 324	2 259 053	
	Sommaire				
	- Congés de maladie monnayables				
25		69 533	9 046	78 579	
	- Congés de maladie non-monnayables				
26		236 706	55 981	292 687	
	- Vacances				
27		3 150 444	523 888	3 674 332	
	- Temps supplémentaire				
28		159 609	37 747	197 356	
	- Indemnités de départ				
29		288 517	37 536	326 053	
	- Assurance-traitement				
30		231 828	43 753	275 581	
	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				
31		13 094	2 727	15 821	
32	Total	4 149 731	710 678	4 860 409	

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 22

CHAMPS 9090 et 9350

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	Conservé (assumé) par le cégep
01 S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612										
02 C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621										
03 C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	41 600			41 600	41 600					
04 C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623										
05 R	Collaboration régionale - R107	50 640	6 000			6 000	6 000					
06 C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650										
07 C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050										
08	TOTAL		47 600	\$	\$	47 600	47 600	\$	\$	\$	\$	\$

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audit)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation		Cert. de crédits reportées redressées
		02	03	
01 Ateliers d'aide en français - A110				
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	344 800			344 800
03 Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	143 429			143 429
04 Moyenne générale au secondaire - A113	73 400			73 400
05 Conventions collectives - A114				
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114				
07 Formation des administrateurs - A115				
TOTAL	561 629			561 629

ENSEIGNEMENT REGULIER

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation		Cert. de crédits reportées redressées
		02	03	
11 Masse salariale des enseignants - E102				
14 Épreuves - langue d'enseignement				
15 Amélioration de la maîtrise du français				
16 Gestion des programmes				
17 Programmes techniques				
18 Techno FAD et veille sectorielle				
19 Pôles régionaux - R107	331 978			331 978
20 Evaluation systématique				
21 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	92 150			92 150
22 Attraction d'étudiants internationaux - R105	16 412			16 412
23 Service aux collectivités - R106	500 000			500 000
24 Volet 1 : Services aux collectivités				
25 Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise				
26 Volet 3 : Projet de développement de formations à distance				
27 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104				
28 Centre collégial de développement du matériel didactique				
29 Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109		50 000		50 000
30 NTIC pour enseignement et bibliothèques				
31 Mesure de soutien à la réussite				
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				
33 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			62 500
34 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	157 952	(17 326)		140 626
35 Mobilité étudiante inter-régionale - R104				
36 Promotion de l'enseignement collégial - S102				
37 Droits de reproduction d'œuvres - S118				
38 Réussite et relance économique - S119				
39 Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'œuvre				
40 Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique				
41 Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale				
42 Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120				
43 Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants				
44 Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante				
45 Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante				
46 Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial				
47 Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121				
48 Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122				
49 Communautés culturelles - S116				
50 Clientèles particulières - Handicapés	541 136			541 136
51 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	236 521			236 521
52 Lutte contre l'homophobie et la transphobie				
53 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	88 278			88 278
54 Plan d'action numérique	119 961			119 961
55 Volet 1 : formation continue du personnel				
56 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques				
57 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques				
58 Volet 4 : soutien aux usagers				
59 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information				
60 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques				
61 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	114 025	17 326		131 351
62 Réinvestissement 2008-2009	1 706 524			1 706 524
63 Autres allocations (DPBF)	144 911			144 911
64 Autres allocations (DAEI)				
65 Consolidation de l'offre de formation - R108	104 505	129 471		233 976
66 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement				
67 Récupération « Autres »				
68 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	152 316			152 316
69 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105				
70 Mesures spéciales de financement - enseignant				
71 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	125 000			125 000
TOTAL	4 750 677	179 471		4 930 148

FORMATION CONTINUE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation		Cert. de crédits reportées redressées
		06	07	
50 100 Charges pour la formation continue				
50 612 Dév. prog. en formation courte - S104				
50 621 Reconnaissance des acquis - C111				
50 622 Entrevues de validation de la RAC - C111				
50 623 Centre d'expertise RAC en formation technique - C111				
50 640 Collaboration régionale - R107				
57 650 Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106				
44 050 Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107				
TOTAL				

CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation		Cert. de crédits reportées redressées
		05	08	
34 014 Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales				
34 015 A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales				
34 016 B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales				
TOTAL				
44 230 Centres de transfert de technologie - R102				
TOTAL				

Grand total

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation		Cert. de crédits reportées redressées
		06	07	
TOTAL	5 312 306	179 471		5 491 777

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 24

		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)	18 301 562	221,14 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	27 002	0,30 ETC		02
03	Sous-total	18 328 564	221,44 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	18 328 564	221,44 ETC	82 770	10,82%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		3,30 ETC		07
08	SOUS-TOTAL	18 328 564	224,74 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		1,08 ETC		09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		11,59 ETC		10
11	TOTAL DES ETC UTILISÉS		237,41 ETC		11
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
12			207,27 ETC		12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		11,59		13
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		218,86 ETC		14
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
15			(18,55) ETC		15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(2,69) ETC	(Surembauche)	16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		0,70 ETC	Sous-embauche	17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	18
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021		(20,54) ETC	(1 840 980)	19

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	Page 25			
		CHAMPS 1000 et 8000				05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	81 096						01	
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,522%						02	
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	89 629						03	
<hr/>									
FÉDÉRATIONS SYNDICALES									
<hr/>									
		FNEEQ		FEC					
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%						04	
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	89 437						05	
<hr/>									
						TOTAL			
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					207,27 ETC	207,27 ETC	06	
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)						ETC	07	
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués						ETC	08	
<hr/>									
						207,27 ETC	ETC	207,27 ETC	09
09	ALLOCATION POUR L'ANNÉE					(3,30) ETC	(3,30) ETC	10	
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)					203,97 ETC	ETC	203,97 ETC	11
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants								
<hr/>									
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
<hr/>									
						TOTAL			
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					18 281 627	18 281 627	13	
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure							14	
15								15	
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					18 281 627	\$ 18 281 627	16	
<hr/>									
						TOTAL			
17	FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103					613 054	\$ 613 054	17	
<hr/>									
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					18 894 681	\$ 18 894 681	18	
<hr/>									
19	- Revenus totaux (MES et autres)		613 054					19	
20	- Moins : Dépenses de nature générale		400 571	Surplus			Déficit	20	
21	- Surplus ou déficit			212 483				21	
<hr/>									
		2020	2021						
22	Taux de CNESST	0,500%	0,520%						
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	5 394	5 416						
24	Date de début de contrat des enseignants	09-août-2020	08-août-2021						

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 26

		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 79,75)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C107									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x 79,75)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)							03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		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 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)	06
07	- Programme prêt 2000									07
08							Coût réel de		TOTAL	\$ 08

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Dép. totales - Enseignants 01	Dép. totales - Autres personnels 02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Requalification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	4 057	21 940	03
04 Garantie de traitement	372 389	234 980	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	(148 033)	31 215	05
06 Congés de maternité, paternité et adoption	17 915	30 733	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	5 715	3 054	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10 Congés de maladie monnayables		65 460	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection d'enseignants	490		13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :			15
Sous-total des dépenses salariales	252 533	387 382	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	48 622	40 344	17
Total des dépenses salariales	301 155	427 726	18
19 Hygiène et sécurité	16 203	8 153	19
20 Perfectionnement local	83 213	58 867	20
21 Autre non salariale Variation des provisions		149 345	21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	400 571	644 091	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		20 924	24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	20 924	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
Total des dépenses salariales particulières	\$	20 924	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144	36 507		29
30 Autre non salariale Entente de régionalisation	64 504		30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	101 011	20 924	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi			33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	501 582	665 015	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		115 343	45
46 Gérant		0	46
47 Professionnel		203 775	47
48 Soutien		89 188	48
49 Total		408 306	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 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01	«Nej» DEC TPL :		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 \$/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit														
03	7	Cours d'été (145B0, 200B0, 241D0, 300A0, 310A0, 310B0, 410B0, 420AC)					1,15	119 Pes		10 914					10 914	03
04	7						k									04
05	7						k									05
06	7						k									06
		avec cert. crédit														
07	7		7 533				k	Pes								07
08	7						k									08
09	7						k									09
10	7						k									10
11		TOTAL	7 533			TOTAL (lignes 3 à 10)		119 Pes		10 914					10 914	11

Epes
79,75 \$/pes
% x C8 x 79,75

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)

ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

12	-	Formation manquante - (FM) (50%)														12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						87 Pes		6 938					6 938	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)						10 Pes		399					399	14
15		TOTAL													7 337	15

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

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)
16	CFC allouées	normalisée							
	0,90 CFC	89 629	40 333	1 331	41 664		\$	\$	\$

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
		«Nej» AEC		11	«Nej» utilisé	11					Calcul de «Z»					
Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»			Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Total	Subvention (Champs 9090)		
		87,23 \$/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 \$/pes ABrutes 0,8155 \$/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 \$/pes pond C9 x 0,7189												

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2							k									18
19	2							k									19
20	2							k									20
21	2							k									21
22	2							k									22
23	2							k									23
24	2							k									24
25	2							k									25
26	2							k									26
27	2							k									27
28	2							k									28
29		Sous-total		\$					Pes	Pes	\$	\$	\$		\$		29

		03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
		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)	Calcul de «Z»			Total	Subvention (Champs 9090)	
Cas	Numéro de programme	87,23 \$/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 \$/pes ABrutes 0,8155 \$/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 \$/pes pond C9 x 0,7189	Total	Subvention (Champs 9090)								
							Epes	A	B					

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2							k									30
31	2							k									31
32	2							k									32
33	2							k									33
34	2							k									34
35	2							k									35
36	2							k									36
37	2							k									37
38	2							k									38
39	2							k									39
40	2							k									40
41		Sous-total		\$					Pes	Pes	\$	\$	\$		\$		41

42		TOTAL PN		\$					Pes	Pes	\$	\$	\$		\$		42
----	--	-----------------	--	-----------	--	--	--	--	------------	------------	-----------	-----------	-----------	--	-----------	--	----

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (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	
										87,23 \$/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 \$/pes ABrutes 0,8155 \$/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 \$/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 2)		

EMPLOI-QUÉBEC

43	2		369907				k									43
44	2						k									44
45	2						k									45
46	2						k									46
47	2						k									47
48	2						k									48
49	2						k									49
50	2						k									50
51	2						k									51
52	2						k									52
53	2						k									53
54	2						k									54
55	2						k									55
56		Sous-total	369 907					Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	\$	56

ENVELOPPE MES

57	2	CNE.13 - Production maraîchère	603959				1,36	716 Pes	25 776 Pes	84 941	35 573	18 530		139 044		57
58	2	CNE0M - Gestion x					1,36	162 Pes	5 832 Pes	19 219	8 049	4 193	3 146	34 607		58
59	2	JCA04 - Techniques d'intervention milieu carcéral (vérifier si calcul particulier voir annexe au régime bu					1,36	699 Pes	3 495 Pes	82 924	17 057	2 513		102 494		59
60	2	JCA1J - Techniques policières Premières Nation					1,36	501 Pes	6 513 Pes	59 435	15 494	4 682		79 611		60
61	2	JCC15 - Officier d'opérations en sécurité incendie					1,36	158 Pes	1 896 Pes	18 744	4 757	1 363		24 864		61
62	2	JNC17 - AEC Éducation spécialisée et contextes autochtones					1,36	1 327 Pes	15 924 Pes	157 426	39 957	11 448		208 831		62
63	2	JNC1L - Harmonication en stimulation psychomotrice					1,36	1 098 Pes	13 176 Pes	130 259	33 061	9 472		172 792		63
64	2	JY0G - Coordination d'évènements					1,36	56 Pes	448 Pes	6 643	1 504	322		8 469		64
65	2						k									65
66	2						k									66
67	2						k									67
68	2						k									68
69	2						k									69
70	2						k									70
71	2						k									71
72		Sous-total	603 959			Inscrire virements L72 C05		4 717 Pes	73 060 Pes	559 591	155 452	52 523	3 146	770 712		72

73	TOTAL PN+EMES+EQ		973 866	\$	\$			4 717 Pes	73 060 Pes	559 591	155 452	52 523	3 146	770 712		73
----	-------------------------	--	----------------	-----------	-----------	--	--	------------------	-------------------	----------------	----------------	---------------	--------------	----------------	--	----

74	TOTAL (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)		973 866							Total en incluant le temps partiel				796 134	796 134	74
----	---	--	---------	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	---------	---------	----

75		Total des virements													Réservé MES	75
76		Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)														76

77			Solde d'allocations - enveloppes régionale									177 732		CC à reporter	Récupération	177 732	77
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------	--	---------------	--------------	---------	----

(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	12			13	14	15	
						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)	Calcul de «Z»					TOTAL	
											Epes	A	B	Majoration	Récupération		
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme						87,23 \$/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 \$/pes ABrutes 0,8155 \$/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 \$/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 5)	\$30 C8 x 30		78
AEC à temps partiel																	
79	4, 5	Cas particuliers							k								79
80		Cas particuliers							k								80
81		Cas particuliers							k								81
82		Cas particuliers							k								82
83		Cas particuliers							k								83
84		Cas particuliers							k								84
85		Cas particuliers							k								85
86		Cas particuliers							k								86
87		Cas particuliers							k								87
88		Cas particuliers							k								88
89		Cas particuliers							k								89
90		Cas particuliers							k								90
91		Cas particuliers							k								91
92		Cas particuliers							k								92
93		Cas particuliers							k								93
94		Cas particuliers							k								94
95		Insc. sans identification et cours hors programme							k								95
96		Cours préalables							k								96
97		Sous-total							Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$		97
98		«Nej» DEC TPA		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Récupération	TOTAL	99
											79,75 \$/pes C7 x C8 x 79,75	20,3244 \$/pes ABrutes 0,8155 \$/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			\$30 C8 x 30		
11		DEC à temps partiel															
100		Cas particuliers		180 A0		7,50		2,00	14 Pes	64 Pes	2 233	337			(420)		100
101		Cas particuliers		Autres				1,15	269 Pes	1 476 Pes	24 671	6 671			(8 070)		101
102		Cas particuliers							k								102
103		Cas particuliers							k								103
104		Cas particuliers							k								104
105		Cas particuliers							k								105
106		Cas particuliers							k								106
107		Cas particuliers							k								107
108		Sous-total							283 Pes	1 540 Pes	26 904	7 008			(8 490)		108
109		TOTAL							283 Pes	1 540 Pes	26 904	7 008	\$	\$	(8 490)	25 422	109

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

											(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										39 261,704	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										5 492	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021										6 024	(3)	03
04	Total pris en considération										38 730	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2020										(3 128)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(8 620)	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)		
07	MOIS		(8 620)		(8 620,0)	(8 620,0)	(8 620,0)				(2,9)	07	
08	Juillet	1,50%			(8 620,0)	581,0	(8 039,0)				(2,7)	08	
09		1,50%			(8 620,0)	580,9	(7 458,1)			0,81500%	(2,5)	09	
10	Août	1,50%			(8 620,0)	581,0	(6 877,1)				(2,3)	10	
11		1,50%			(8 620,0)	580,9	(6 296,2)	1 286,7	1 286,7	0,79800%	(2,5)	11	
12	Septembre	3,50%			(8 619,7)	1 355,9	(4 940,3)		1 286,7		(2,0)	12	
13		3,50%		9,0	(8 619,3)	1 355,9	(3 584,4)	3 622,2	4 908,9	0,78300%	(2,8)	13	
14	Octobre	4,00%			(8 618,9)	1 549,6	(2 034,8)		4 908,9		(2,3)	14	
15		4,00%			(8 618,6)	1 549,5	(485,3)	3 121,2	8 030,1	0,78100%	(2,7)	15	
16	Novembre	4,00%			(8 618,2)	1 549,6	1 064,3		8 030,1		(2,2)	16	
17		4,00%			(8 617,8)	1 549,6	2 613,9	3 278,8	11 308,9	0,76900%	(2,8)	17	
18	Décembre	4,00%			(8 617,4)	1 549,6	4 163,5		11 308,9		(2,3)	18	
19		4,00%			(8 617,0)	1 549,6	5 713,1	3 393,9	14 702,8	0,76900%	(2,8)	19	
20	Janvier	4,00%			(8 616,6)	1 549,6	7 262,7		14 702,8		(2,4)	20	
21		4,00%			(8 616,3)	1 549,5	8 812,2	3 761,7	18 464,5	0,75500%	(2,9)	21	
22	Février	4,00%			(8 615,9)	1 549,6	10 361,8		18 464,5		(2,4)	22	
23		4,00%			(8 615,5)	1 549,6	11 911,4	3 288,3	21 752,8	0,72000%	(3,0)	23	
24	Mars	4,50%			(8 615,1)	1 743,3	13 654,7		21 752,8		(2,4)	24	
25		4,50%			(8 614,6)	1 743,3	15 398,0	4 168,7	25 921,5	0,72000%	(3,1)	25	
26	Avril	6,00%			(8 614,1)	2 324,3	17 722,3		25 921,5		(2,5)	26	
27		6,00%			(8 613,5)	2 324,4	20 046,7	5 173,5	31 095,0	0,71300%	(3,3)	27	
28	Mai	6,50%			(8 612,9)	2 518,1	22 564,8		31 095,0		(2,6)	28	
29		6,50%			(8 612,2)	2 518,1	25 082,9	5 421,2	36 516,2	0,71300%	(3,4)	29	
30	Juin	6,50%			(8 611,6)	2 518,1	27 601,0		36 516,2		(2,7)	30	
31		6,50%			(8 611,0)	2 518,0	30 119,0	2 986,1	39 502,3	0,71400%	XXXXX	31	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(8 620,0)	9,0	(8 611,0)	30 119,0	30 119,0	39 502,3	39 502,3	xxxxx	(63,5)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(63,5)		33

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 34

	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		2 312 117	38 914	147 604			346 525		2 845 160	01
02 Gérants										02
03 Enseignants	18 301 562	186 666	360 252	968 546		17 564	712 131		20 546 721	03
04 Professionnels		2 214 773	586 811	654 724			122 198		3 578 506	04
05 Soutien		4 872 746	227 711	190 176			505 870		5 796 503	05
06 TOTAL	18 301 562	9 586 302	1 213 688	1 961 050	\$	17 564	1 686 724	\$	32 766 890	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	2 845 160	2 731 131	114 029	35 710			78 320	(1)	0,00%	NON	07
08 Gérants									0,00%	NON	08
09 Enseignants	20 546 721	19 688 962	857 759	249 085			526 669	82 005	0,40%	NON	09
10 Professionnels	3 578 506	3 506 055	72 451	(13 431)			85 566	316	0,01%	NON	10
11 Soutien	5 796 503	5 630 961	165 542	15 569			155 901	(5 928)	-0,10%	NON	11
12 Total	32 766 890	31 557 109	1 209 781	286 933	\$	\$	846 456	76 392	0,23%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	18 301 562	18 168 480	133 082	249 085			526 669	(642 672)	-3,51%	OUI	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	221,14 ETC	230,08 ETC	(8,94) ETC	2,65 ETC				(11,59) ETC	-5,24%	OUI	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15 Hors cadres et cadres	15 075		15 075		15 075		0,00%	NON	15
16 Gérants							0,00%	NON	16
17 Enseignants	101 375		101 375		101 375		0,00%	NON	17
18 Professionnels	16 470		16 470		16 470		0,00%	NON	18
19 Soutien	30 008		30 008		30 008		0,00%	NON	19
20 Total	162 928	\$	162 928		162 928	\$	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	101 375		101 375		101 375		0,00%	NON	21

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	01	
Autres revenus		
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés		02
03 Total - Autres	\$	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	43 708	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	43 708	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	43 708	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	31 990	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	1 084 021	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	8 927	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 124 938	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		20
21 Transfert CCTT	9 136	21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	29 971	23

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 36

	01 2021	02 2020	
Autres actifs			
01 RISQ	62 505	83 340	01
02 Autres actifs	1 090 877	1 149 787	02
03 Total des autres actifs	1 153 382	1 233 127	03
04 Autres actifs présentés à court terme	81 679	76 835	04
05 Autres actifs présentés à long terme	1 071 703	1 156 292	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	4 900 000	4 400 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	4 900 000	4 400 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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	x	FQ-5	2 000 000	5,115 %	10-févr-2005	16-janv-2023	880 000		(80 000)		800 000	01
02	x	FQ-6	3 500 000	4,570 %	24-nov-2006	01-déc-2031	1 680 000		(140 000)		1 540 000	02
03												03
04												04
05	x	FF-1	4 500 000	3,375 %	01-sept-2013	01-sept-2023	3 420 000		(180 000)		3 240 000	05
06	x	FF-2	10 500 000	1,531 %	19-févr-2015	01-sept-2021	7 837 600		(532 480)		7 305 120	06
07												07
08	x	FF-3	3 000 000	2,093 %	29-févr-2016	01-sept-2025	2 520 000		(120 000)		2 400 000	08
09	x	FF-4	1 741 000	2,149 %	03-nov-2016	01-sept-2026	1 532 080		(69 640)		1 462 440	09
10	x	FF-5	9 559 991	2,437 %	31-janv-2018	01-sept-2027	8 622 392		(468 800)		8 153 592	10
11	x	FF-6	7 148 584	3,127 %	17-déc-2018	01-déc-2043	6 862 641		(285 943)		6 576 698	11
12	x	FF-7	5 532 301	2,468 %	17-déc-2018	01-déc-2022	4 121 018		(1 411 283)		2 709 735	12
13	x	FF-8	2 280 000	3,106 %	17-déc-2018	01-déc-2037	2 160 000		(120 000)		2 040 000	13
14	x	FF-9	1 244 073	2,542 %	14-nov-2019	01-nov-2039	1 244 073		(62 204)		1 181 869	14
15	x	FF-10	1 336 000	2,441 %	14-nov-2019	01-nov-2034	1 336 000		(89 067)		1 246 933	15
16	x	FF-11	2 615 740	2,058 %	28-janv-2021	01-janv-2041		2 615 740			2 615 740	16
17	x	FF-12	1 353 610	0,718 %	28-janv-2021	28-janv-2026		1 353 610			1 353 610	17
18		1230	2 000 000	2,115 %	18-août-2010	18-août-2030	1 458 690		(80 330)		1 378 360	18
19		2661	2 300 000	3,346 %	12-août-2011	11-août-2021	1 023		(1 023)			19
20		CTRI-PR4	1 400 000	3,237 %	15-oct-2015	15-oct-2035	1 149 787		(58 910)		1 090 877	20
21		PR5	1 400 000	2,476 %	14-sept-2016	14-sept-2036	1 187 074		(60 177)		1 126 897	21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	Total		63 411 299				46 012 378	3 969 350	(3 759 857)		\$ 46 221 871	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						42 215 804	3 969 350	(3 559 417)		42 625 737	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						3 796 574		(200 440)		3 596 134	33

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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	14	15	16	17	18	19	20
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
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 de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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	x	3322 (2548)	1 630 405	6,875 %	01-sept-1971	01-sept-2021	136 750		(108 472)	28 278	94
95											95
96	x	1652 (2549)	889 000	7,875 %	31-juil-1975	31-juil-2025	294 865		(49 243)	245 622	96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			2 519 405				431 615	\$	(157 715)	273 900	111

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur											
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										114	
115										115	
116										116	
117										117	
118										118	
119										119	
120										120	
121										121	
122										122	
123										123	
124	TOTAL		\$			\$	\$	\$	\$	\$	
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES										125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources										126

Emprunts en devises étrangères											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le 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										127	
128										128	
129										129	
130										130	
131										131	
132	TOTAL		\$			\$	\$	\$	\$	\$	
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES										133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources										134

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure	
135	Billets à payer	46 221 871	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (190 219)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(176 117)	Escompte/prime non amortie
137	Obligations		
138	Fonds d'amortissement		
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		
140	Hypothèques	273 900	
141	Emprunts classés à la juste valeur		
142	Emprunts en devises étrangères		
143	Total des dettes incluant la portion court terme	46 319 654	
144	Portion à court terme des dettes long terme	11 009 718	
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	35 309 936	

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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 2021

Page 43

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			97,97%	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	3 818 378	97,97%	3 740 865	02
03 Amortissement des actifs incorporels		97,97%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)		100,00%		04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(341 688)	100,00%	(341 688)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(3 173)	100,00%	(3 173)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(149 991)	100,00%	(149 991)	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)	(110 870)	100,00%	(110 870)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		97,97%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	433 810	100,00%	433 810	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		97,97%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		97,97%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		97,97%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17 Transfert CCTT	9 136	100,00%	9 136	17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	43 708	100,00%	43 708	18
19 Autres (note 1)		97,97%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			3 642 632	20

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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 2021

Page 44

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(3 717 133)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(61 827)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(3 778 960)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(136 328)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			13 535 907	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			13 399 579	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

Cépep de l'Abitibi-Témiscingué

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 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
Codes MES		Catég. Autor.	Codes MES	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
01						
02	01	A-D	70-010	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	02	A-D	70-011	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	03	A-D	70-012	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	10	A-D	70-013	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
06	11	A-D	70-015	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	45	A-D	70-016	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
08	46	B-C-D	70-070	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
09	49	B-D	70-073	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	47	B-D	70-072	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
11				A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12		A-B-D	70-074		05	
13		A-B-D	70-075	Catég.	Codes	
14	50	A-B-D	70-077	Autor.	MES	Nouvelles initiatives
15	60			A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
16	70	A-D	XX-70-035	A-B-D		
17	80	B-D	XX-70-080	A-B-D		
18	90	B-D	XX-70-081	A-B-D		
19	91	B-D-E	XX-70-094	A-B-D		
20	92	B-D	XX-71-000	A-B-D		
21	93			A-B-D		
22	94			A-B-D		
23	96			A-B-D		
24	95			A-B-D		
25	97			A-B-D		
26	98					Parachèvements
27	99			A-B-D	09-80-185	Mise à jour locaux
28				A-B-D	15-80-253	MAOB téléphonie IP et accès sans fil
29				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps-Programme d'étude (I08)
30	103			A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique (PAN-120 300\$(projet rehaussement infra
31	101			A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée (I028)
32	104			A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques (I
33	105			A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée (I028)
34	106			A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique (I026)
35	107			A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques (I
36				A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée (I028)
37				A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information (I029)
38				A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique en éducation (I02
39	201			A-B-D		
40	202			A-B-D		
41				A-B-D		
42				A-B-D		
43				A-B-D		
44	203			A-B-D		
45				A-B-D		
46				A-B-D		
47				A-B-D		
48				A-B-D		
49				A-B-D		
50				A-B-D		
51				A-B-D		
52				A-B-D		
53				A-B-D		
54				A-B-D		
55				A-B-D		
56				A-B-D		
57				A-B-D		
58				A-B-D		
59				A-B-D		
60				A-B-D		
61				A-B-D		

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01 20000	1.2_Aménagement terrain	Divers bâtiments		2 642	2 642	01
02 20001	2.2_Amélioration majeures aux bâtiments	Divers bâtiments		65 956	65 956	02
03 20030	4.1 _Équipements informatiques	Non applicable		187 811	187 811	03
04 20029	4.2 _Équipements comm et multimédia	Non applicable		220 727	220 727	04
05 20028	4.3 _Mobilier et équip bureau	Non applicable		46 805	46 805	05
06 20031	4.4 _Équipements autres	Non applicable		75 460	75 460	06
07 20006	4.5 _Réseau de télécommunication	Non applicable		31 798	31 798	07
08 20033	5.1.1 _Équipements spécialisés	Non applicable		740 937	740 937	08
09 20032	6.0_Documents biblio	Non applicable		64 722	64 722	09
10 20009	evrolet Silverado 1500 WT, Blanc NS:3GCYAEH5MG3377	Non applicable		39 864	39 864	10
11 20034	Progiciels de gestions intégrés (101-8010-05-900)	Non applicable		3 674	3 674	11
12 20035	an d'action numérique (acquisition d'équipement numériqu	Non applicable		323 200	323 200	12
13 20041	201-7090-10-981_AM20_BORNES_EL	Non applicable		15 808	15 808	13
14 20003	101-1420-02-901_réfection de laboratoires informatiques	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		1 377	1 377	14
15 20004	101-7090-02-901_RN20_MisePtSyst	1-EDIFICE PRINCIPAL, 5-Pavillon des Arts		9 372	9 372	15
16 20005	101-7090-12-991_ventilation_salle_danse_résidences	1-EDIFICE PRINCIPAL, 8-Résidence des étudiantes		2 201	2 201	16
17 20006	101-7090-21-901_RN20_Projet écnombie energie BGI	Divers bâtiments		31 798	31 798	17
18 18022	101-7090-32-901_replacement CTRL DIMAX	Divers bâtiments		10 296	10 296	18
19 20007	101-7090-42-900_RN20_Aménagement_Locaux3000	1-EDIFICE PRINCIPAL, 31-Pavillon Rhéaume		451	451	19
20 19050	101-7090-48-991Enlever nom résidences	1-EDIFICE PRINCIPAL, 8-Résidence des étudiantes		2 667	2 667	20
21 20008	101-901_RN20_projet en soins infirmier poste d'oxygène et	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		1 847	1 847	21
22 20057	101-7090-59-901_Génératrice_RN	Non applicable		74 727	74 727	22
23 19030	101-7090-85-901 Remplacement acenseur pav. 4000	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences				23
24 20010	101-9060-03-901_RN20_résidences_ventillation_salle_dans	1-EDIFICE PRINCIPAL, 8-Résidence des étudiantes		4 892	4 892	24
25 19036	301-7090-13-981 Génératrice VD	Non applicable		(91 694)	(91 694)	25
26 20011	101-1243-02-901_RN20_Mur local 4137 Tech industriel	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		2 953	2 953	26
27 20012	101-1420-02-901_réfection de laboratoires informatiques	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		750	750	27
28 20013	101-7090-01-991_RN20_CUIS_RES_20-21	1-EDIFICE PRINCIPAL, 8-Résidence des étudiantes		34 272	34 272	28
29 20014	101-7090-13-901_RN20_Locaux_tech_informatiques	1-EDIFICE PRINCIPAL, 3-Pavillon Rhéaume		770	770	29
30 20015	101-7090-14-901_RN20_Audit interne locaux	Non applicable		545	545	30
31 20016	R17_Etude_at_soud_101709029901	1-EDIFICE PRINCIPAL, 42-Pavillon des Sciences		28 505	28 505	31
32 18025	101-7090-48-901 Numérotation des portes	Divers bâtiments		39 579	39 579	32
33 20017	101-7090-49-900_RN20_Plancher_RM	1-EDIFICE PRINCIPAL, 3-Pavillon Rhéaume		1 695	1 695	33
34 20018	101-7090-56-901_RN20_Rafraichir_Locaux_Tech_Policièr	1-EDIFICE PRINCIPAL, 1-PavillonJacques Roux		75	75	34
35	Sous-total			\$ 1 976 482	1 976 482	35

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)							
Numéro				Dépense	Dépense de	Dépense	
du			Édifice et composante SILC	accumulée	l'exercice	accumulée	
projet	Titre du projet ou description			au 30 juin 2020	05	au 30 juin 2021	
01	02	03		04		6 = 4 + 5	
36	20020	101-7090-76-901_Étude_phase 2_TMI-TM	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		6 788	6 788	36
37	20021	101-7090-91-901_réaménagement_Bibliothèque_RN	1-EDIFICE PRINCIPAL, 6-Bibliothèque		3 440	3 440	37
38	20022	101-7090-92-901_RN20_Aménag_diff_locaux	1-EDIFICE PRINCIPAL, 3-Pavillon Rhéaume		38 640	38 640	38
39	20023	090-57-901_R20_HONORAIRES_ÉTUDE_BLOC_SCIENC	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		4 014	4 014	39
40	20024	201-7090-03-901_Aménagement_bur_tech_pharmacie	Non applicable		13 298	13 298	40
41	20025	201-7090-08-981_AM20_insonorisation_local4184	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		1 917	1 917	41
42	18029	301-7090-17-981_VD milieu de vie	2-CAMPUS DE VAL-D'OR, 01-Pavillon principal		435 552	435 552	42
43	20026	301-7090-29-981_VD_Numérotationportes	Divers bâtiments		9 689	9 689	43
44	19038	301-7090-40-981_VD19_Plâtre - peinture	Divers bâtiments		(2 057)	(2 057)	44
45	20027	301-8010-00-981_Local 1322 salle vidéoconférence	2-CAMPUS DE VAL-D'OR, 01-Pavillon principal		51 784	51 784	45
46	20040	R20_Proj_bloc_des_sciences	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		19 088	19 088	46
47	20056	101-7090-05-901_RN20_Sécurisation des échelles au toit	Divers bâtiments		18 417	18 417	47
48	20042	101-7090-34-901_RN20_AM_BACHELOR	Divers bâtiments		366 193	366 193	48
49	19039	101-7090-53-901 Évaluation toitures	Divers bâtiments				49
50	19040	101-7090-64-901RM - COORD_Toiture	Divers bâtiments		33 916	33 916	50
51	20045	101-7090-65-901_Pavillon_arts_réfection_ext	1-EDIFICE PRINCIPAL, 5-Pavillon des Arts		11 111	11 111	51
52	20046	101-7090-70-901_RN19_aménagement extérieur	Divers bâtiments		560	560	52
53	19042	7090-84-901RM - COORD_Rampes ext-int (Rhéaume, JR	Divers bâtiments		681	681	53
54	19025	101-7090-88-901_RN19_façades bachelors	Divers bâtiments				54
55	20049	101-7090-99-902_R20_Réfection du Pavillon Rhéaume	1-EDIFICE PRINCIPAL, 3-Pavillon Rhéaume		13 831	13 831	55
56	20002	-709-47-900_R20_Réparations fenêtres extérieures pav. 3	1-EDIFICE PRINCIPAL, 31-Pavillon Rhéaume		524 021	524 021	56
57	20050	101-9060-07-401_Refecion_enveloppe_Batch	Divers bâtiments		248 048	248 048	57
58	20043	301-7090-67-981_VD20_fenêtre	2-CAMPUS DE VAL-D'OR, 01-Pavillon principal		1 080	1 080	58
59	20044	RN20-PAVILLON 3000-101709087901	Divers bâtiments		8 682	8 682	59
60	20047	RN19_Proj_Refec_ext_BACHT	Divers bâtiments		29 951	29 951	60
61	20048	101-7090-35-901 Pav garde corps génératrice	1-EDIFICE PRINCIPAL, 3-Pavillon Rhéaume		495	495	61
62	20051	301-7090-23-981_VD_BorneElec	Non applicable		(14 281)	(14 281)	62
63	20052	R20_Remplacement_Accenseur pavillon 4000	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		268 085	268 085	63
64	20053	101-7090-48-900_RN20_Tranché_Fibre Optifque	Non applicable		33 090	33 090	64
65	20054	RVA20_Eq_Enseign_101_1271_mini_US_20-21	1-EDIFICE PRINCIPAL, 45-CTRI-Laboratoire		28 577	28 577	65
66	20055	Sous-seuil non immobilisable	Divers bâtiments		433 810	433 810	66
67	20058	R20_Ref_Rheaum_101-7090-99-902	1-EDIFICE PRINCIPAL, 3-Pavillon Rhéaume		7 272	7 272	67
68	20059	R20_Etude_at_soud_101709029901	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		17 687	17 687	68
69	20060	Remboursement de capital - prêts résidences garçons	Non applicable				69
70		Sous-total			\$ 4 589 861	4 589 861	70

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71	20061	Virement à CEPN pour MAOB Kiuna	Non applicable		9 136	9 136	71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100	Sous-total			\$	4 598 997	4 598 997	100

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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 2021

Page 49

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	20000	1.2_Aménagement terrain	2 642	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	01
02								02
03	20030	4.1_Équipements informatiques	142 090	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	03
04	20029	4.2_Équipements comm et multimédia	220 727	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	04
05								05
06								06
07	20006	4.5_Réseau de télécommunication	(300)	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	07
08	20009	Chevrolet Silverado 1500 WT, Blanc NS:3GCYAEH5	39 864	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	08
09	20032	6.0_Documents biblio	64 722	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10	20033	5.1.1_Équipements spécialisés	621 713	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	10
11	20033	5.1.1_Équipements spécialisés	44 477	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	11
12	20033	5.1.1_Équipements spécialisés	74 747	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	12
13	20001	2.2_Amélioration majeures aux bâtiments	53 822	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14	20001	2.2_Amélioration majeures aux bâtiments	12 134	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	14
15	20028	4.3_Mobilier et équip bureau	42 785	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16	20028	4.3_Mobilier et équip bureau	4 020	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	16
17	20031	4.4_Équipements autres	44 940	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	17
18	20031	4.4_Équipements autres	7 432	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	18
19	20031	4.4_Équipements autres	23 088	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	19
20								20
21								21
22								22
23								23
24								24
25								25
26								26
27								27
28	20034	Progiciels de gestions intégrés (101-8010-05-900)	3 674	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	28
29	20035	Plan d'action numérique (acquisition d'équipement nu	323 200	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	29
30								30
31	20030	4.1_Équipements informatiques	40 415	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	31
32	20030	4.1_Équipements informatiques	5 306	80	Équipements informatiques	15-80-253	MAOB téléphonie IP et accès sans fil	32
33								33
34								34
35		Total de la page 49	1 771 498					35

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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 2021

(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	20041	201-7090-10-981_AM20_BORNES_EL	15 808	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	36
37	20003	101-1420-02-901_réfection de laboratoires informatiq	1 377	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	37
38	20004	101-7090-02-901_RN20_MisePtSyst	9 372	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	38
39	20005	101-7090-12-991_ventillation_salle_danse_résidence	2 201	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	39
40	20006	4.5_Réseau de télécommunication	32 098	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41	18022	101-7090-32-901_remplacement CTRL DIMAX	10 296	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	41
42	20007	101-7090-42-900_RN20_Aménagement_Locaux3000	451	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	42
43	19050	101-7090-48-991Enlever nom résidences	2 667	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	43
44	20008	101-7090-51-901_RN20_projet en soins infirmier pos	1 847	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	44
45	20057	101-7090-59-901_Génératrice_RN	74 727	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	45
46								46
47	20010	101-9060-03-901_RN20_résidences_ventillation_sall	1 148	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	47
48	19036	301-7090-13-981 Génératrice VD	(91 694)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	48
49	20011	101-1243-02-901_RN20_Mur local 4137 Tech industr	2 953	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	49
50	20012	101-1420-02-901_réfection de laboratoires informatiq	750	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	50
51	20013	101-7090-01-991_RN20_CUIS_RES_20-21	34 272	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	51
52	20014	101-7090-13-901_RN20_Locaux_tech_informatiques	770	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	52
53	20015	101-7090-14-901_RN20_Audit interne locaux	545	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	53
54	20016	R17_Etude_at_soud_101709029901	28 505	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	54
55	18025	101-7090-48-901 Numérotation des portes	39 579	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	55
56	20017	101-7090-49-900_RN20_Plancher_RM	1 695	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	56
57	20018	101-7090-56-901_RN20_Rafraichir_Locaux_Tech_Pr	75	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	57
58	20020	101-7090-76-901_Étude_phase 2_TMI-TM	6 788	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	58
59	20021	101-7090-91-901_réaménagement_Bibliothèque_RN	3 440	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	59
60	20022	101-7090-92-901_RN20_Aménag_diff_locaux	38 640	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	09-80-185	Mise à jour locaux	60
61	20023	1-7090-57-901_R20_HONORAIRES_ÉTUDE_BLOC	4 014	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	61
62	20024	201-7090-03-901_Aménagement_bur_tech_pharmac	13 298	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	62
63	20025	201-7090-08-981_AM20_insonorisation_local4184	1 917	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	63
64	18029	301-7090-17-981 VD milieu de vie	435 552	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	64
65	20026	301-7090-29-981_VD_Numérotationportes	9 689	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	65
66	19038	301-7090-40-981_VD19_Plâtre - peinture	(2 057)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	66
67	20027	301-8010-00-981_Local 1322 salle vidéoconférence	51 784	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	67
68	20040	R20_Proj_bloc_des_sciences	19 088	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	68
69								69
70		Total des pages 49 et 50	2 523 093					70

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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 2021

(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	20056	101-7090-05-901_RN20_Sécurisation des échelles a	18 417	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
72	20042	101-7090-34-901_RN20_AM_BACHELOR	216 193	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
73							
74	19040	101-7090-64-901RM - COORD_Toiture	33 916	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
75	20045	101-7090-65-901_Pavillon_arts_réfection_ext	11 111	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
76	20046	101-7090-70-901_RN19_aménagement extérieur	560	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
77	19042	101-7090-84-901RM - COORD_Rampes ext-int (Rhé	681	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
78							
79	20049	101-7090-99-902_R20_Réfection du Pavillon Rhéau	13 831	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
80	20002	101-709-47-900_R20_Réparations fenêtrés extérieur	324 021	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
81	20050	101-9060-07-401_Refection_enveloppe_Batch	248 048	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
82	20043	301-7090-67-981_VD20_fenêtre	1 080	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
83	20044	RN20-PAVILLON_3000-101709087901	8 682	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
84	20047	RN19_Proj_Refec_ext_BACHT	29 951	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
85	20048	101-7090-35-901 Pav garde corps génératrice	495	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
86	20051	301-7090-23-981_VD_BorneElec	(14 281)	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
87	20052	R20_Remplacement_Accenseur pavillon 4000	168 085	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
88	20053	101-7090-48-900_RN20_Tranché_Fibre Optifque	33 090	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
89	20054	RVA20_Eq_Enseign_101_1271_mini_US_20-21	28 577	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
90							
91	20058	R20_Ref_Rheaum_101-7090-99-902	7 272	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
92	20059	R20_Etude_at_soud_101709029901	17 687	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
93	20060	Remboursement de capital - prêts résidences garçon	60 177	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
94	20060	Remboursement de capital - prêts résidences garçon	(60 177)	201	Biens non capitalisables	00-00-903	Emprunt autofinancé
95	20061	Virement à CEPN pour MAOB Kiuna	9 136	203	Transfert CCTT	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
96	20010	101-9060-03-901_RN20_résidences_ventillation_sall	3 744	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	09-80-185	Mise à jour locaux
97	20042	101-7090-34-901_RN20_AM_BACHELOR	150 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
98	20002	101-709-47-900_R20_Réparations fenêtrés extérieur	200 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
99	20052	R20_Remplacement_Accenseur pavillon 4000	100 000	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
100							
101							
102							
103							
104							
105							
		Total des pages 49,50 et 51	4 133 389				

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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 2021

(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	20055	0				106
107	20055	0				107
108	20055	160 257	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO 108
109	20055	685	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio 109
110	20055	34 226	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs : 110
111	20055	65 733	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 111
112	20055	172 909	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 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 49,50, 51 et 52	4 567 199				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 2021

(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 49,50, 51, 52et 53	4 567 199					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 2021

(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 49 à 54	4 567 199					210

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 55

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 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 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC IMMOBILIER								
	Allocations normalisées								
01	70-010 Allocations normalisées pour les réfections - I002	4 623 469		2 140 300			1 539 218		5 224 551 01
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations - I002	921 182		338 000			358 949		900 233 02
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections - I002								
04	70-013 Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	1 402 235		801 300			563 366		1 640 169 04
05	70-015 Bâtiments - Plan de rattrapage - I002								
06	70-016 Efficacité énergétique - I019								
	2018-2019 Allocations particulières								
07	18-70-035 Réfections aux édifices - I011								
	2019-2020 Allocations particulières								
08	19-70-035 Réfections aux édifices - I011								
	2020-2021 Allocations particulières								
09	20-70-035 Réfections aux édifices - I011								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	6 946 886		\$ 3 279 600		\$	\$ 2 461 533	\$	7 764 953 10

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 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 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC MOBILIER								
	Allocations normalisées								
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	2 084 076		1 460 700			1 584 966		1 959 810
12 70-073	Allocations - Développement informatique - I012			84 000					84 000
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016								
	Allocations particulières								
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		96 118	174 000					270 118
15 70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010								
	2018-2019 Allocations particulières								
17 18-70-080	Rattrapage - I007								
18 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007								
19 18-70-094	FCAR-FCI - I015								
20 18-71-000	Autres								
	2019-2020 Allocations particulières								
21 19-70-080	Rattrapage - I007								
22 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007								
23 19-70-094	FCAR-FCI - I015								
24 19-71-000	Autres								
	2020-2021 Allocations particulières								
25 20-70-080	Rattrapage - I007								
26 20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007								
27 20-70-094	FCAR-FCI - I015								
28 20-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	2 084 076	96 118	1 718 700	\$	\$	1 584 966	\$	2 313 928

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 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 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30	20-80-286			385 300					385 300
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	09-80-185	42 384		0			42 384		
41	15-80-253	5 306		0			5 306		
42	18-80-261	117 089		0					117 089
43	18-80-272	120 300	93 124	0					213 424
44	18-80-274	59 565		0			3 674		55 891
45	19-80-273	323 200		0			323 200		
46	19-80-274	71 800		0					71 800
47	20-80-272			0					
48	20-80-273			316 200			40 415		275 785
49	20-80-274			70 300					70 300
50	20-80-275			16 800					16 800
51	17-80-261			31 049					31 049
52									
53									
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60									
61									
62									
63									
64									
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	739 644	93 124	819 649			414 979		1 237 438
77	Sous-total des allocations du MES	9 770 606	189 242	5 817 949	\$	\$	4 461 478	\$	11 316 319

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

			Autres encaissements				
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement				91 151	78
79	00-00-902	Fonds spéciaux					79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé				(60 177)	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 du gouvernement du Québec excluant le MES				74 747	(74 747) 86
87	00-00-910	Autres sources					87
88		Sous-total: Autres sources de financement	\$	\$	\$	\$ 105 721	\$ (74 747) 88
89		GRAND TOTAL	9 770 606	189 242	5 817 949	\$ 4 567 199	\$ 11 241 572 89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)				433 810	90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)					91
92		Transfert CCTT (code MES 203)				9 136	92
93	Solde	Coûts capitalisées à la page 37 et page 38				4 124 253	93