

Cégep John Abbott

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 - Crédoiteurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep John Abbott

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Page 2							
			02	03	04	05	06	07		
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2021	2020	2021	2020	2021	2020		
Annexes		01								
			Charges							
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	47 198 141	46 835 536			47 198 141	46 835 536	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	16 702 152	16 041 579			16 702 152	16 041 579	21
22	2	Communications et informations	note	562 571	688 861			562 571	688 861	22
23	2	Fournitures et matériel	note	4 145 017	4 225 864			4 145 017	4 225 864	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	5 430 828	5 817 380			5 430 828	5 817 380	24
25	2	Autres charges	note	762 836	1 272 505	41 547	55 180	804 383	1 327 685	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 509 720	1 460 060	1 509 720	1 460 060	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			31 445	138 628	31 445	138 628	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			5 810 787	4 907 181	5 810 787	4 907 181	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			879 004	769 779	879 004	769 779	31
32		Total des charges		74 801 545	74 881 725	8 272 503	7 330 828	83 074 048	82 212 553	32
			Autres revenus (charges)							
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			(618)		(618)		33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		3 928 982	3 589 990	(896 355)	(813 768)	3 032 627	2 776 222	40

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

Cégep John Abbott

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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		7 576 686	7 788 237	25 981 152	22 993 379	33 557 838	30 781 616	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		7 576 686	7 788 237	25 981 152	22 993 379	33 557 838	30 781 616	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	3 928 982	3 589 990	(896 355)	(813 768)	3 032 627	2 776 222	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	(2 008 826)	(3 801 541)	2 008 826	3 801 541			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		9 496 842	7 576 686	27 093 623	25 981 152	36 590 465	33 557 838	08

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

Cégep John Abbott

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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 John Abbott

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	25 319 041	20 937 901	207 844	98 854	25 526 885	21 036 755	01
02	- Placements de portefeuille	note	0						02
03	- Intérêts courus à recevoir	note	0						03
04	- Débiteurs	note	5 455 677	3 855 488			5 455 677	3 855 488	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	987 868	67 668	65 653	67 668	1 053 521	05
06	- Stocks de fournitures	note	28 916	30 248			28 916	30 248	06
07	- Stocks destinés à la vente	note	827 149	550 564			827 149	550 564	07
08	- Avances interfonds	note	507 753			1 839 867			08
09	- Charges payées d'avance	note	235 454	251 104			235 454	251 104	09
10	- Autres actifs à court terme	note	0			0			10
11	Total actif à court terme		32 373 990	26 613 173	275 512	2 004 374	32 141 749	26 777 680	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0		67 668		67 668	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			113 038 648	108 709 325	113 038 648	108 709 325	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note			50 000	41 019	50 000	41 019	16
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	113 088 648	108 818 012	113 088 648	108 818 012	17
18	Total de l'actif		32 373 990	26 613 173	113 364 160	110 822 386	145 230 397	135 595 692	18

Cégep John Abbott

État de la situation financière

Au 30 juin 2021

Page 6

(Suite)

Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
Passif									
Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme			5 100 000	6 250 000	5 100 000	6 250 000	19
20	5	- Crédoiteurs	13 108 837	11 471 156	2 406 503	2 524 247	15 515 340	13 995 403	20
21		- Montants en transit							21
22	4	- Subventions perçues en trop	1 665 956	0	5 174 194	4 308 626	6 840 150	4 308 626	22
23	6	- Apports reportés	5 273 411	3 512 335			5 273 411	3 512 335	23
24	6	- Revenus reportés	2 828 944	2 213 129			2 828 944	2 213 129	24
25		- Dus interfonds	0	1 839 867	507 753				25
26		- Intérêts courus			414 568	429 827	414 568	429 827	26
27		- Autres passifs à court terme							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme			4 715 635	6 092 758	4 715 635	6 092 758	28
29		Total du passif à court terme	22 877 148	19 036 487	18 318 653	19 605 458	40 688 048	36 802 078	29
30		- Dette à long terme			56 870 078	54 218 221	56 870 078	54 218 221	30
31		- Passif au titre des sites contaminés							31
32	6	- Apports reportés			11 081 806	11 017 555	11 081 806	11 017 555	32
33		- Autres passifs à long terme							33
34		Total du passif à long terme	\$	\$	67 951 884	65 235 776	67 951 884	65 235 776	34
35		Total du passif	22 877 148	19 036 487	86 270 537	84 841 234	108 639 932	102 037 854	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	1 500 000	1 500 000			1 500 000	1 500 000	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation							37
Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	7 996 842	6 076 686			7 996 842	6 076 686	38
39		- Origine externe à titre de dotations							39
40		Investi en immobilisations			27 093 623	25 981 152	27 093 623	25 981 152	40
41		Total solde de fonds	9 496 842	7 576 686	27 093 623	25 981 152	36 590 465	33 557 838	41
42		Total du passif et du solde de fonds	32 373 990	26 613 173	113 364 160	110 822 386	145 230 397	135 595 692	42

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

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

Cégep John Abbott

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 7

	01 2021	02 2020	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	3 032 627	2 776 222	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	618	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	(458 531)	(337 009)	08
09 - Amortissement des immobilisations	5 810 787	4 907 181	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	41 452	43 574	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)	41 019	54 692	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(5 309 413)	(4 744 598)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	<u>5 674 566</u>	<u>(1 646 895)</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	8 833 125	1 053 167	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(10 258 472)	(12 260 079)	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	(10 258 472)	(12 260 079)	24

Cégep John Abbott

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	(1 150 000)	6 250 000	29
30 Encaissement de dette à long terme	7 368 030	17 856 468	30
31 Remboursement de dette à long terme	(783 338)	(6 623 881)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(41 997)	(88 953)	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	522 782	1 931 836	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	5 915 477	19 325 470	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	4 490 130	8 118 558	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	21 036 755	12 918 197	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	25 526 885	21 036 755	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44 Encaisse	25 526 885	21 036 755	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation			48
49 Total	25 526 885	21 036 755	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Cégep John Abbott

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

Page 9

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2021-2022 04	2022-2023 05	2023-2024 06	2024-2025 07	2025-2026 08	Total 09		
01	Entente syndicale locale	325-4-331-05-06		19 383					19 383	01	
02	Entente syndicale locale	344-05		77 001					77 001	02	
03	Entente syndicale locale	349-06		60 472					60 472	03	
04	Entente syndicale locale	356-09		14 123					14 123	04	
05	Entente syndicale locale	363-06		45 410					45 410	05	
06	Entente syndicale locale	370-07		19 989					19 989	06	
07	Entente syndicale locale	377-12		27 341					27 341	07	
08	Entente syndicale locale	384-12		17 460					17 460	08	
09	Entente syndicale locale	391-11		25 913					25 913	09	
10	Entente syndicale locale	397-15		192 302					192 302	10	
11	Entente syndicale locale	404-16		51 716					51 716	11	
12	50th Anniversary John Abbott College	397-16		188 385					188 385	12	
13	Projets de Renovation	404-18		2 145 038					2 145 038	13	
14	Post-pandemic projects	404-17		825 596					825 596	14	
15	Strategic plan & Initiative	411-16		1 500 000					1 500 000	15	
16	Projets de Renovation	411-17		2 615 001					2 615 001	16	
17	Projets de Renovation	411-18		171 712					171 712	17	
18										18	
19	TOTAL			7 996 842		\$	\$	\$	\$	7 996 842	19

Cégep John Abbott

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	76 813	97 616	61 324	47 151			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	65 604 404	61 305 071	4 427 143	4 716 742			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			1 022 116	991 152			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	280 346	353 723	77 599	9 913			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral	68 666	121 577					07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec			25 429				08
09 Autres organismes	382 407	322 526	353	9 878			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	2 291 800	2 301 380	728 399	1 119 258			10
11 Ventes de biens et services	128 451	78 237	52 043	530 598			11
12 Locations	906	1 751					12
13 Autres revenus	412 109	972 107					13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	69 245 902	65 553 988	6 394 406	7 424 692	\$	\$	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	43 169 144	41 891 380	3 400 522	3 372 436			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	628 475	1 473 759					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	14 123 711	13 314 104	1 403 713	1 467 957			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	501 556	361 261					20
21 Communications et informations	427 988	472 137	67 432	164 616			21
22 Fournitures et matériel	2 522 806	2 107 717	64 040	68 220			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	5 134 303	5 033 256	229 283	598 963			23
24 Autres charges	420 110	240 697	18 769	20 801			24
25 Facturation interne		(191 756)		191 756			25
26 TOTAL DES CHARGES	66 928 093	64 702 555	5 183 759	5 884 749	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	2 317 809	851 433	1 210 647	1 539 943	\$	\$	27

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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							138 137	144 767	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	256 542	919 251					70 288 089	66 941 064	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							1 022 116	991 152	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							357 945	363 636	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral							68 666	121 577	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							25 429		35
36 Autres organismes							382 760	332 404	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							3 020 199	3 420 638	37
38 Ventes de biens et services			2 346 887	3 640 491			2 527 381	4 249 326	38
39 Locations			476 159	911 873			477 065	913 624	39
40 Autres revenus			10 631	21 420			422 740	993 527	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	256 542	919 251	2 833 677	4 573 784			\$ 78 730 527	78 471 715	42
43 CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants				97 961			46 569 666	45 361 777	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							628 475	1 473 759	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			673 172	898 257			16 200 596	15 680 318	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							501 556	361 261	47
48 Communications et informations			67 151	52 108			562 571	688 861	48
49 Fournitures et matériel			1 558 171	2 049 927			4 145 017	4 225 864	49
50 Services, honoraires et contrats, locations			67 242	185 161			5 430 828	5 817 380	50
51 Autres charges	256 542	919 251	67 415	91 756			762 836	1 272 505	51
52 Facturation interne									52
53 TOTAL DES CHARGES	256 542	919 251	2 433 151	3 375 170			\$ 74 801 545	74 881 725	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	400 526	1 198 614			\$ 3 928 982	3 589 990	54

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Subventions du MES		01	02	
Subventions de transfert :		2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	6 027 095	4 744 598	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 479 436	1 385 562	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	73 741	144 163	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	7 580 272	6 274 323	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(15 259)	24 879	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(761 356)	(126 223)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	6 803 657	6 172 979	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	41 452	43 574	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES			12
13	Total - MES	41 452	43 574	13

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	(1 665 956)	619 073			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MES :						
03					88 953	03
04						04
Subventions à recevoir liées à la réforme						
05	- Congés de maladie		109 152			05
06	- Vacances		168 116			06
07	- Indemnités de départ		91 527			07
08	- Assurance-traitement					08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			(5 588 762)	(4 827 406)	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			414 568	429 827	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(1 665 956)	987 868	(5 174 194)	(4 308 626)	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir			67 668	133 321	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	67 668	133 321	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	\$	987 868	67 668	133 321	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		987 868	67 668	65 653	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme				67 668	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	1 665 956	\$	5 174 194	4 308 626	25

Cégep John Abbott

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	2 027 772	2 067 860		979 939	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 182 987		02
03 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04 Comptes à payer lié au MES					04
05 Salaires et avantages sociaux à payer	8 215 575	6 225 136			05
06 Vacances à payer	1 648 055	1 499 760			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	321 315	338 750			07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	896 120	1 339 650			09
10 Retenues sur contrat à payer			1 223 516	1 544 308	10
11 Autres éléments créditeurs					11
12 Total des créditeurs	13 108 837	11 471 156	2 406 503	2 524 247	12

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

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
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	41 587	41 587		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	445 816	112 443		
03 - Allocations spécifiques	4 347 537	3 038 258		
04 - Sous-embauche	248 162	111 808		
05 - Charges à la formation continue reportées				
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			311 634	311 089
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				
08 - Autres	85 548	85 548		
09 Sous-total - MES	5 168 650	3 389 644	311 634	311 089
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	104 761	122 691		
11 Total - Gouvernement du Québec	5 273 411	3 512 335	311 634	311 089
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			189 687	200 899
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(11 213)	(11 212)
16 Solde de fin	\$	\$	178 474	189 687
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			8 325 687	6 728 698
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			450 785	1 803 140
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(322 280)	(206 151)
21 Solde de fin	\$	\$	8 454 192	8 325 687
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			2 191 092	2 227 421
28 Redressement du solde de début			0	
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			30 000	39 743
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(83 586)	(76 072)
31 Solde de fin	\$	\$	2 137 506	2 191 092
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	5 273 411	3 512 335	11 081 806	11 017 555

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 275 515	1 337 736	33
34	Autres revenus perçus d'avance	1 553 429	875 393	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 828 944	2 213 129	35

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

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

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

Cégep John Abbott

Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du 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 John Abbott

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	Librairie 9070	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(13 886 723)	14 871 340				2 085 887	641 120	600 428	296 903	2 967 731	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(13 886 723)	14 871 340				2 085 887	641 120	600 428	296 903	2 967 731	03
04	Résultats de l'année	2 317 809	1 210 647				114 788	2 280	3 537	147 535	132 386	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	Sous-total	(11 568 914)	16 081 987				2 200 675	643 400	603 965	444 438	3 100 117	07
08	Acquisition d'immobilisations	(1 998 166)	(4 137)								(6 523)	08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres	1 280 000	(580 000)				(225 000)	(175 000)	(100 000)		(200 000)	10
11	Sous-total	(718 166)	(584 137)				(225 000)	(175 000)	(100 000)		(206 523)	11
12	Solde au 30 juin 2021	(12 287 080)	15 497 850				1 975 675	468 400	503 965	444 438	2 893 594	12

Centre de responsabilité												Total	
Code													
01		13	14	15	16	17	18	19	20			22	
13	Solde au 30 juin 2020											7 576 686	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé											7 576 686	15
16	Résultats de l'année											3 928 982	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											\$	18
19	Sous-total	\$	11 505 668	19									
20	Acquisition d'immobilisations											(2 008 826)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	(2 008 826)	23									
24	Solde au 30 juin 2021	\$	9 496 842	24									

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	39 697 400		(1 370 078)	110 794	248 162	3 878 415	42 068 369	41 561 614	506 755	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 370 078				1 370 078	628 475	741 603	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	19 948 200	73 781	(613 698)	758 747	1 282 856	3 745 334	22 629 508	21 126 356	1 503 152	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(140 000)		(800)			46 981	(93 819)		(93 819)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	926 500	3 037 242	(7 019)	2 279 511	3 041 281		3 194 953	3 342 980	(148 027)	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							76 813		76 813	06
07	Rétroactivité								268 668	(268 668)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	60 432 100	3 111 023	(621 517)	3 149 052	4 572 299	7 670 730	69 245 902	66 928 093	2 317 809	08
09 9090	Formation continue	185 100	4 707 541	(516 199)			1 908 240	6 284 682	5 068 113	1 216 569	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	12 200	59 600			23 400		48 400	111 152	(62 752)	10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							61 324		61 324	11
12	Rétroactivité								4 494	(4 494)	12
13	TOTAL - Formation continue	197 300	4 767 141	(516 199)	\$ 23 400	23 400	1 908 240	6 394 406	5 183 759	1 210 647	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie		256 542					256 542	256 542		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						358 316	358 316	243 528	114 788	18
19	Services alimentaires						4 249	4 249	1 969	2 280	19
20	Centre sportif						123 484	123 484	119 947	3 537	20
21	Stationnement						157 889	157 889	10 354	147 535	21
22 9070	Librairie						2 189 739	2 189 739	2 057 353	132 386	22
23											23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						2 833 677	2 833 677	2 433 151	400 526	31
32	TOTAL GLOBAL	60 629 400	8 134 706	(1 137 716)	3 149 052	4 595 699	12 412 647	78 730 527	74 801 545	3 928 982	32

Cégep John Abbott

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	39 697 400			110 794		248 162	39 560 032	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								09	
10 E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10	
11 E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11	
12		Sous-total:	39 697 400		\$	\$	110 794	\$	248 162	39 560 032	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP									
13 F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	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								16	
17 F	21 008	Fixes particuliers - F102								17	
18 A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	7 296 100	17 055					7 313 155	18	
19 A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	3 119 500	3 111					3 122 611	19	
20 A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	64 400						64 400	20	
21 A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21	
22 A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22	
23 A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23	
24 A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24	
25 A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25	
26 A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26	
27 A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	769 000			758 747		1 282 856	244 891	27	
28 A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		46 345					46 345	28	
29 A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29	
30 A	23 019	Conventions collectives - A114		5 311					5 311	30	
31 A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 959					1 959	31	
32 A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32	
33 A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33	
34 S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34	
35 S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								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					(613 698)		(613 698)	38	
39		Sous-total:	14 570 500	73 781	\$	758 747	(613 698)	1 282 856	13 506 474	39	
	7000 et 8200	LOCATIONS									
40 B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 377 700						5 377 700	40	
41 B	22 002	Location de services au «B»								41	
42 B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42	
43 B	22 004	Allocations particulières au «B»								43	
44		Sous-total:	5 377 700		\$	\$	\$	\$	\$	5 377 700	44

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

FABRES	Champ/ Code MES	Description	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
	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		16 666					16 666 50
51	S 44 013	Évaluation systémique							51
52	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	120 538		90 000		164 465	136 073 52
53	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		100 000	53
54	R 44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750		100 000		412 170	6 580 54
55	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	52 600			52 600			105 200 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							57
58	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques				282 450			282 450 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				343 636		242 604	101 032 60
61	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes							61
62	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français							62
63	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							63
64	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							64
65	S 45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		7 079					7 079 65
66	S 45 021	Réussite et relance économique - S119	633 900						633 900 66
67	S 45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 815 471				716 241	1 099 230 67
68	S 45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		36 850					36 850 68
69	S 45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		88 800					88 800 69
70	S 45 032	Communautés culturelles - S116		6 500		7 519	(7 019)	2 800	4 200 70
71	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				100 563			100 563 71
72	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		51 707		57 816		98 650	10 873 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							74
75	S 45 050	Plan d'action numérique							75
76	S 48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		622 116		587 630		1 163 079	46 667 76
77	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009							77
78	S 49 041	Autres allocations (DPBF)		315		479 352			479 667 78
79	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							79
80	R 49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108							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		52 450		127 945		141 272	39 123 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							86
87		Sous-total:	926 500	3 037 242	\$	2 279 511	(7 019)	3 041 281	3 194 953

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		(140 000)						(140 000)	88
89	S 61 000	Dettes à court terme - S108						(800)		(800)	89
90		Sous-total:		(140 000)	\$	\$	\$	(800)	\$	(140 800)	90
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
91	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102			256 542		0	0	0	256 542	91
92		Sous-total:		\$	256 542	\$	\$	\$	\$	256 542	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)			22 577			68 139		90 716	96
97	E 34 005	E pes (DEC) formation continue			1 382 604			(475 128)		907 476	97
98	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			787 613	685 985		424 457		1 898 055	98
99	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			375 123	326 721		196 960		898 804	99
100	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			167 017	145 467		83 711		396 195	100
101	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			482 389			(482 389)			101
102	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			229 752			(229 752)			102
103	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			102 293			(102 293)			103
104	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E 50 100	Charges pour la formation continue		185 100				96		185 196	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:		185 100	3 549 368	1 158 173	\$	(516 199)	\$	4 376 442	108

Cégep John Abbott

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	15 400				36 200
112 C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111							112
113 R	50 640	Collaboration régionale - R107	12 200						12 200
114 C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106		23 400				23 400	114
115		Sous-total:	12 200	44 200	15 400	\$	\$	23 400	48 400
	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:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
		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:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
131		Sous-total:	60 629 400	6 961 133	1 173 573	3 149 052	(1 137 716)	4 595 699	66 179 743
		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:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
140		TOTAL	60 629 400	6 961 133	1 173 573	3 149 052	(1 137 716)	4 595 699	140

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	1 300 600	0	0	87 630	0	140 000			0	2 301	01
02 826 MES - Autres	2 577 815										02
03 MES - Autres revenus de transfert											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale		0	0	0	0	0	0		0	1 022 116	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		0	2 035	278 311	0	0	0		0	77 599	05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral		0	0	68 666	0	0	0		0	0	07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										25 429	08
09 870 Autres organismes		0	122 251	260 156	0	0	0		0	353	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents		0	0	1 609 913	0	0	0		0	728 399	10
11 865 Droits - étudiants internationaux		0	0	630 409	0	0	0		0	0	11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec		0	0	51 478	0	0	0		0	0	12
13 868 Ventes de biens et services		0	56 026	1 728	0	70 697	0		0	52 043	13
14 880 Locations		0	906	0	0	0	0		0	0	14
15 881 Intérêts		0	0	0	0	0	46 981		0	0	15
16 Variation - Subvention à recevoir											16
17 820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies		0	0	0	0	0	0	0	0	0	17
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances		0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ		0	0	0	0	0	0	0	0	0	19
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux		0	0	0	0	0	0	0	0	0	21
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	22
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	23
24 891 Gain (perte) de change		0	0	0	0	0	0	0	0	0	24
25 892 Autres revenus		0	30 130	318 375	0	16 623	0	0	0	0	25
26 888 Facturation interne		0	0	0	0	0	0	0	0	0	26
27 TOTAL	3 878 415	\$	211 348	3 306 666	\$	227 320	46 981	\$	\$	1 908 240	27

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :			
29	form. Continue	de technologie	Cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement	Librairie		
30	9350	2040	distance					9070		
31	800 MES									
32	826 MES - Autres									
33	MES - Autres revenus de transfert									
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	0	0	0	0	0		0	0	0
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	0	0	0	0	0		0	0	0
36	840 Entreprises du gouvernement								0	0
37	850 Subventions du gouvernement fédéral	0	0	0	0	0		0	0	0
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec								0	0
39	870 Autres organismes	0	0	0	0	0		0	0	0
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	0	0	0	0	0		0	0	0
41	865 Droits - étudiants internationaux	0	0	0	0	0		0	0	0
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec	0	0	0	0	0		0	0	0
43	868 Ventes de biens et services	0	0	0	4 249	(477)	153 376	2 189 739	0	0
44	880 Locations	0	0	352 198	0	123 961		0	0	0
45	881 Intérêts									
46	Variation - Subvention à recevoir									
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies	0	0	0	0	0		0	0	0
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances	0	0	0	0	0		0	0	0
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ	0	0	0	0	0		0	0	0
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement	0	0	0	0	0		0	0	0
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux	0	0	0	0	0		0	0	0
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)	0	0	0	0	0		0	0	0
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement	0	0	0	0	0		0	0	0
54	891 Gain (perte) de change	0	0	0	0	0		0	0	0
55	892 Autres revenus	0	0	0	6 118	0	4 513	0	0	0
56	888 Facturation interne									
57	TOTAL	\$	\$	\$	358 316	4 249	123 484	157 889	2 189 739	\$

Cégep John Abbott

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											59	
60	REVENUS										TOTAL	60
61	800 MES									1 530 531	61	
62	826 MES - Autres									2 577 815	62	
63	MES - Autres revenus de transfert										63	
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale									1 022 116	64	
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc									357 945	65	
66	840 Entreprises du gouvernement										66	
67	850 Subventions du gouvernement fédéral									68 666	67	
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									25 429	68	
69	870 Autres organismes									382 760	69	
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents									2 338 312	70	
71	865 Droits - étudiants internationaux									630 409	71	
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec									51 478	72	
73	868 Ventes de biens et services									2 527 381	73	
74	880 Locations									477 065	74	
75	881 Intérêts									46 981	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									375 759	85	
86	888 Facturation interne										86	
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			12 412 647	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					\$		

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		Services à l'élève	Gestion des act. d'enseignement	Gestion des ress. Humaines	Gestion des ress. Financières	
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	3000	4000	5000	6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Personnel cadre et hors-cadre		0	45 234	0	0	227 079	596 887	290 272	212 960	01
02	120	Personnel de gérance		0	33 108	66 898	0	78 925	237 453	190 438	159 247	02
03	140	Personnel enseignant	37 601 424	0	85 301	0	252 640	0	79 744	0	0	03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement		0	0	0	0	0	0	0	0	04
05	170	Personnel professionnel		0	61 214	143 774	154 723	1 187 212	290 902	250 687	140 977	05
06	200	Personnel de soutien		0	1 251 907	381 634	226 365	735 388	884 624	601 579	277 762	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 960 190	0	10 276	0	35 541	0	7 974	0	0	07
08	300	Av. sociaux - autres personnels		0	229 571	71 834	39 766	253 447	226 246	151 796	84 495	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	628 475	0	0	0	0	0	0	0	0	09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.		0	0	0	0	0	0	0	0	10
11		Sous-total:	42 190 089	\$	1 716 611	664 140	709 035	2 482 051	2 323 830	1 484 772	875 441	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400		0	51 309	684	17 570	8 763	24 887	133 246	2 110	12
13	511	Combustible - Huile		0	0	0	0	0	0	0	0	13
14	512	Combustible - Gaz		0	0	0	0	0	0	0	0	14
15	520	Électricité		0	0	0	0	0	0	0	0	15
16	540	Matériel didactique et spécialisé		0	278 638	174 381	13 120	8 783	4 137	2 291	(226 196)	16
17	500	Autres dépenses du code 500		0	88 127	5 913	1 708	9 281	10 389	26 110	1 506	17
18	620	Honoraires professionnels		0	19 436	0	68 486	6 874	9 159	62 796	79 439	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments		0	0	0	0	0	0	0	0	19
20	640	Transport étudiant : stages et autres		0	0	0	0	0	0	0	0	20
21	650	Contrats		0	238 612	4 170	1 240	7 077	116 299	293 208	2 696	21
22	600	Autres dépenses du code 600		0	4 700	0	21 260	93 127	15 389	17 429	136 717	22
23	730	Intérêts		0	0	0	0	0	0	0	0	23
24	700	Autres dépenses du code 700		0	125 478	0	(97 259)	4 357	2 893	103 683	113 801	24
25	785	Moins-value sur les placements		0	0	0	0	0	0	0	0	25
26		Pertes sur interventions financières garanties		0	0	0	0	0	0	0	0	26
27	779	Facturation interne		0	0	0	0	0	0	0	(30 000)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	\$	806 300	185 148	26 125	138 262	183 153	638 763	80 073	29
30		Total	42 190 089	\$	2 522 911	849 288	735 160	2 620 313	2 506 983	2 123 535	955 514	30

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		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 informatiques 8010		
		10	11	12	13	14	15	16	17	18	
TRAITEMENTS											
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	0	0	0	0	237 173	316 907	1 111		31
32	120	Personnel de gérance	155 507	45 665	0	82 094	79 012	149 135	66 634		32
33	140	Personnel enseignant	0	0	0	0	0	2 535	0		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement	0	0	0	0	0	0	0		34
35	170	Personnel professionnel	0	0	0	0	0	211	74 249		35
36	200	Personnel de soutien	360 860	0	0	30 825	638 795	38 041	59 484	559 184	36
37	300	Av. sociaux - enseignants	0	0	0	0	0	346	0		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	62 409	17 333	0	21 834	77 284	37 800	40 947	93 999	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants	0	0	0	0	0	0	0	0	39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	0	0	0	0	0	501 556	0	0	40
41		Sous-total:	578 776	62 998	\$ 134 753	795 091	462 149	921 986	795 177	\$ 41	
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	62 609	1 141	0	1 100	2 262	396	8 631	5 952	42
43	511	Combustible - Huile	0	0	0	0	0	0	0	0	43
44	512	Combustible - Gaz	0	0	0	0	238 570	0	0	0	44
45	520	Électricité	0	0	764 965	0	0	0	0	0	45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	1 330	1 030	0	0	0	13 491	22 423		46
47	500	Autres dépenses du code 500	(36 713)	12	0	1 005	390 751	459	35 821	295	47
48	620	Honoraires professionnels	0	0	0	0	0	89 618	0	0	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	0	0	0	0	0	0	0	0	49
50	640	Transport étudiant : stages et autres	0	0	0	0	0	0	0	0	50
51	650	Contrats	38 772	2 999	394 850	939 311	1 161 328	0	600	790 277	51
52	600	Autres dépenses du code 600	0	0	0	26 151	0	946	26 005	700	52
53	730	Intérêts	0	0	0	0	0	0	0	0	53
54	700	Autres dépenses du code 700	2 280	0	0	1 710	4 795	4 649	261	2 000	54
55	785	Moins-value sur les placements	0	0	0	0	0	0	0	0	55
56		Pertes sur interventions financières garanties	0	0	0	0	0	0	0	0	56
57	779	Facturation interne	0	0	0	0	0	0	0	0	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs	0	0	0	0	0	0	0	0	58
59		Sous-total:	68 278	5 182	1 159 815	969 277	1 797 706	6 450	174 427	821 647	\$ 59
60		Total	647 054	68 180	1 159 815	1 104 030	2 592 797	468 599	1 096 413	1 616 824	\$ 60

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 13

										Rétroactivité salariale Enseignement régulier			
			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MES - MSSS 26	Financés MES 27	Autres sources 28	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
TRAITEMENTS													
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		104 334	222 998		0	0	0		10 170	0	61
62	120	Personnel de gérance		122 254	155 609		0	0	0		9 069	0	62
63	140	Personnel enseignant		848 306	3 058 147		0	0	0		198 413	0	63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		424 329	499 219		0	0	0		14 712	0	65
66	200	Personnel de soutien		277 067	323 101	61 926	0	0	0		36 304	0	66
67	300	Av. sociaux - enseignants		86 454	337 881		0	0	0		0	0	67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		94 575	133 599	7 261	0	0	0		0	0	68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		0	0	0	0	0	0		0	0	69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		0	0	0	0	0	0		0	0	70
71		Sous-total:	\$	1 957 319	4 730 554	69 187	\$	\$	\$	\$	268 668	\$	71
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400		107 328	67 432	0	0	0	0	0	0	0	72
73	511	Combustible - Huile		0	0	0	0	0	0	0	0	0	73
74	512	Combustible - Gaz		0	0	0	0	0	0	0	0	0	74
75	520	Électricité		0	0	0	0	0	0	0	0	0	75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		601 838	24 538	0	0	0	0	0	0	0	76
77	500	Autres dépenses du code 500		89 341	39 502	0	0	0	0	0	0	0	77
78	620	Honoraires professionnels		30 210	14 420	0	0	0	0	0	0	0	78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		0	0	0	0	0	0	0	0	0	79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		0	0	0	0	0	0	0	0	0	80
81	650	Contrats		8 200	172 394	0	0	0	0	58 940	0	0	81
82	600	Autres dépenses du code 600		367 282	504	41 965	0	0	0	0	0	0	82
83	730	Intérêts		0	0	0	0	0	0	0	0	0	83
84	700	Autres dépenses du code 700		151 462	18 769	0	0	256 542	0	0	0	0	84
85	785	Moins-value sur les placements		0	0	0	0	0	0	0	0	0	85
86		Pertes sur interventions financières garanties		0	0	0	0	0	0	0	0	0	86
87	779	Facturation interne		30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		Sous-total:	\$	1 385 661	337 559	41 965	\$	256 542	\$	58 940	\$	\$	89
90		Total	\$	3 342 980	5 068 113	111 152	\$	256 542	\$	58 940	268 668	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		58 940		Primes de monitorat --->					91

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
	Formation continue	Autres	Résidences	Services	Centre	Stationnement	Librairie				
	Financés	sources		alimentaires	sportif						
	MES - MSS (EQ)										
92											92
93											93
94							9070				94
	TRAITEMENTS										
95 100	0	0	0	0	0	0	0	0			95
96 120	0	0	73 808	0	0	0	0	76 764			96
97 140	4 494	0	0	0	0	0	0	0			97
98 144			0	0	0	0	0	0			98
99 170	0	0	0	0	0	0	0	0			99
100 200	0	0	94 278	0	91 120	0	0	263 042			100
101 300	0	0	0	0	0	0	0	0			101
102 300	0	0	22 325	0	11 126	0	0	40 709			102
103 300	0	0	0	0	0	0	0	0			103
104 300	0	0	0	0	0	0	0	0			104
105	4 494	\$	190 411	\$	102 246	\$	380 515	\$	\$	\$	105
	AUTRES CHARGES										
106 400			10 928	0	0	0	0	56 223			106
107 511			0	0	0	0	0	0			107
108 512			0	0	0	0	0	0			108
109 520			0	0	0	0	0	0			109
110 540			0	0	84	0	0	26 109			110
111 500			1 341	1 969	5 648	0	0	1 523 020			111
112 620			0	0	0	0	0	0			112
113 630			0	0	0	0	0	0			113
114 640			0	0	0	0	0	0			114
115 650			39 071	0	8 460	8 077	0	8 686			115
116 600			0	0	0	0	0	2 948			116
117 730			0	0	0	0	0	0			117
118 700			1 777	0	3 509	2 277	0	59 852			118
119 785			0	0	0	0	0	0			119
120			0	0	0	0	0	0			120
121 779			0	0	0	0	0	0			121
122 720			0	0	0	0	0	0			122
123	\$	\$	53 117	1 969	17 701	10 354	1 676 838	\$	\$	\$	123
124	4 494	\$	243 528	1 969	119 947	10 354	2 057 353	\$	\$	\$	124

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			619 073	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			1 622 716	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			2 241 789	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		60 629 400		04
05 Certifications de crédits - année courante		6 961 133		05
06 Lettres d'autorisation		1 173 573		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(1 137 716)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		67 626 390		09
AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10 Allocation initiale				10
11 Certifications de crédits - année courante				11
12 Lettres d'autorisation				12
13 Récupération du Ministère				13
14 Sous-total				14
15 TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE			67 626 390	15
16 SOUS-TOTAL			69 868 179	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			71 534 135	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021			(1 665 956)	18

Cégep John Abbott

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	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	(10 503)	0	(10 503)	(5 461)	(15 964)	01
02 - «A» de FABRES	455 867	0	455 867	(330 152)	125 715	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	1 485 593	(1 485 593)				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021		0		2 577 815	2 577 815	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08 Subvention à recevoir - coût de convention				1 636 212	1 636 212	08
09						09
10						10
11						11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	1 930 957	(1 485 593)	445 364	3 878 414	4 323 778	18
19 AUTRES						19
20 - Vente de biens et services					0	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	63 829		63 829	78 583	142 412	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)					0	22
23 - Fondation du Collège					0	23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	609 512		609 512	(334 249)	275 263	24
25 - Congés anticipés ou différés	256 405		256 405	(62 925)	193 480	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	994 785		994 785	(474 041)	520 744	26
27 Sous-total - Autres	1 924 531	\$	1 924 531	(792 632)	1 131 899	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	3 855 488	(1 485 593)	2 369 895	3 085 782	5 455 677	28

Cégep John Abbott
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		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	769 000	758 747		1 527 747	244 891	1 282 856		1 282 856			02
03 A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	46 345			46 345	46 345			0			03
04 A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018								0			04
05 A	Conventions collectives - A114	23 019	5 311			5 311	5 311			0			05
06 A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 959			1 959	1 959			0			06
07 A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08	TOTAL		822 615	758 747	\$	1 581 362	298 506	1 282 856	\$	1 282 856	\$	\$	08

Cégep John Abbott

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	42 029				0					09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				0					10
11	S	Gestion des programmes	43 118				0					11
12	S	Programmes techniques	43 120				0					12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				0					13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160			16 666	16 666					14
15	S	Évaluation systémique	44 013				0					15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	90 000		300 538	136 073	164 465		164 465		16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		100 000	0	100 000		100 000		17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		418 750	6 580	412 170		412 170		18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				6 580	(6 580)		412 170		19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016									20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016									21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	52 600		105 200	105 200			0		22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041									23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				0			0		24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	282 450		282 450	297 177	(14 727)				(14 727)
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160									26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	343 636		343 636	101 032	242 604		242 604		27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163				0			0		28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164							0		29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165				0			0		30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019							0		31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			7 079	7 079			0		32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021			633 900	634 253	(353)				(353)
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	45 021				299 485	(299 485)		0		34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				269 868	(269 868)		0		35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				64 900	(64 900)		0		36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 815 471		1 815 471	1 099 230	716 241		716 241		37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				572 480	(572 480)		197 261		38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				56 713	(56 713)		124 287		39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				25 975	(25 975)		44 025		40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				444 062	(444 062)		350 668		41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	36 850		36 850	36 911	(61)				(61)
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	88 800		88 800	88 800			0		43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	6 500	7 519	14 019	4 200	9 819		2 800	7 019	44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		100 563	100 563	100 563			0		45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	51 707	57 816	109 523	10 873	98 650		98 650		46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				0					47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040				0					48

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									49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				0					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				0					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	622 116	587 630	1 209 746	46 667	1 163 079		1 163 079		56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600									57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	315	479 352	479 667	612 552	(132 885)				(132 885)
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102									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	52 450	127 945	180 395	39 123	141 272		141 272		63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624				0					64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				0					65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									66
67		TOTAL	3 963 742	2 279 511	\$	6 243 253	3 342 979	2 900 274	\$	3 041 281	7 019	(148 026)
												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
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	256 542		256 542	256 542					68
69		TOTAL	256 542	\$	\$	256 542	256 542	\$	\$	\$	\$	\$
70		GRAND TOTAL	5 042 899	3 038 258	\$	8 081 157	3 898 027	4 183 130	\$	4 324 137	7 019	(148 026)

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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	0	07
08	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 08

Provisions à payer					
			Salaires	Avantages sociaux	Total
09	Enseignants				
	- Congés de maladie monnayables		0	0	
10	- Congés de maladie non-monnayables		267 756	31 079	298 835
11	- Vacances		(3)	0	(3)
12	- Temps supplémentaire		0	0	
13	- Indemnités de départ		0	0	
14	- Assurance-traitement		185 481	21 529	207 010
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		0	0	
16	Total		453 234	52 608	505 842

			Salaires	Avantages sociaux	Total
17	Autres personnels				
	- Congés de maladie monnayables		183 302	32 602	215 904
18	- Congés de maladie non-monnayables		19 086	3 394	22 480
19	- Vacances		1 399 201	248 857	1 648 058
20	- Temps supplémentaire		75 761	13 474	89 235
21	- Indemnités de départ		274 252	48 778	323 030
22	- Assurance-traitement		51 739	9 202	60 941
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		0	0	
24	Total		2 003 341	356 307	2 359 648

			Salaires	Avantages sociaux	Total
25	Sommaire				
	- Congés de maladie monnayables		183 302	32 602	215 904
26	- Congés de maladie non-monnayables		286 842	34 473	321 315
27	- Vacances		1 399 198	248 857	1 648 055
28	- Temps supplémentaire		75 761	13 474	89 235
29	- Indemnités de départ		274 252	48 778	323 030
30	- Assurance-traitement		237 220	30 731	267 951
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				
32	Total		2 456 575	408 915	2 865 490

Cégep John Abbott

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	01
	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											01
02 C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03 C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	36 200			36 200	69 187	(32 987)		0		(32 987)	03
04 C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05 R	Collaboration régionale - R107	50 640	12 200			12 200	41 965	(29 765)		0		(29 765)	05
06 C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	23 400			23 400		23 400		23 400			06
07 C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08	TOTAL		71 800	\$	\$	71 800	111 152	(39 352)	\$	23 400	\$	(62 752)	08

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	reassestement suite à l'analyse		Cert. de crédits reportées redressées
		02	03	
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	758 747		758 747
03 Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017			
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019			
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
TOTAL		758 747		\$ 758 747

ENSEIGNEMENT REGULIER

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reassestement suite à l'analyse		Cert. de crédits reportées redressées
		02	03	
11 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	111 808	(1 014)	110 794
14 Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16 Gestion des programmes	43 118			
17 Programmes techniques	43 120			
18 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19 Pôles régionaux - R107	43 160			
20 Évaluation systématique	44 013			
21 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	90 000		90 000
22 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000
23 Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		100 000
24 Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25 Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26 Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	52 600		52 600
28 Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29 Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	282 450		282 450
31 Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	343 636		343 636
33 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
34 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164			
35 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37 Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38 Réussite et relance économique - S119	45 021			
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'oeuvre	45 021			
40 Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41 Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42 Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43 Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44 Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45 Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46 Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47 Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48 Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49 Communautés culturelles - S116	45 032	7 519		7 519
50 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	100 563		100 563
51 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	57 816		57 816
52 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
54 Plan d'action numérique	45 050			
55 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
56 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	587 630		587 630
62 Réinvestissement 2008-2009	48 600			
63 Autres allocations (DPBF)	49 041	479 352		479 352
64 Autres allocations (DAEI)	49 042			
65 Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102			
66 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67 Récupération « Autres »	49 400			
68 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	127 945		127 945
69 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
TOTAL		2 391 319	(1 014)	2 390 305

FORMATION CONTINUE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reassestement suite à l'analyse		Cert. de crédits reportées redressées
		06	07	
50 100 Charges pour la formation continue				01
50 612 Dév. prog. en formation courte - S104				02
50 621 Reconnaissance des acquis - C111				03
50 622 Entrevues de validation de la RAC - C111				04
50 623 Centre d'expertise RAC en formation technique - C111				05
50 640 Collaboration régionale - R107				06
57 650 Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106				07
44 050 Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107				08
TOTAL		\$	\$	\$

34 014 Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales				11
34 015 A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales				12
34 016 B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales				13
TOTAL		\$	\$	\$

CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reassestement suite à l'analyse		Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	
44 230 Centres de transfert de technologie - R102				17
TOTAL		\$	\$	\$

Grand total

3 150 066	(1 014)	3 149 052
------------------	----------------	------------------

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		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)	37 601 424	430,74 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier		1,50 ETC		02
03	Sous-total	37 601 424	432,24 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01	16 887	0,18 ETC		04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	37 584 537	432,06 ETC	86 989	10,53%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		6,49 ETC		07
08	SOUS-TOTAL	37 584 537	438,55 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)				10
11	TOTAL DES ETC UTILISÉS		438,55 ETC		11
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
12			440,00 ETC		12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				13
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		440,00 ETC		14
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
15			1,45 ETC		15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		1,19 ETC (Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,01) ETC (Sous-embauche)		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	18
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021		2,63 ETC	248 162	19

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

					Page 25				
					CHAMPS 1000 et 8000				
					05	06	07		
01	Traitement moyen normalisé du cégep		01	85 544					01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep			10,303%					02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)			94 358					03
FÉDÉRATIONS SYNDICALES									
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention			3,30%					04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)			93 893					05
					FNEEQ		FEC		
								TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)			439,10 ETC				439,10 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)			0,90 ETC				0,90 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués			0,00 ETC				ETC	08
09	ALLOCATION POUR L'ANNÉE			440,00 ETC		ETC		440,00 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)			(6,49) ETC				(6,49) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants			433,51 ETC		ETC		433,51 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
								TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée			40 905 137				40 905 137	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			40 905 137			\$	40 905 137	16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103									
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE									
17								TOTAL	
				1 370 078			\$	1 370 078	17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT			42 275 215			\$	42 275 215	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)				1 370 078				19
20	- Moins : Dépenses de nature générale				628 475	Surplus		Déficit	20
21	- Surplus ou déficit					741 603			21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES					2020	2021			
22	Taux de CNESST			0,500%		0,520%			
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)								
24	Date de début de contrat des enseignants			10-août-2020		09-août-2021			

Cégep John Abbott

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)								SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C107	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)						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

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 Reclassification, 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>	(16 806)	(629)	03
04 Garantie de traitement	837 240	146 593	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	(443 524)	(40 990)	05
06 Congés de maternité, paternité et adoption	45 352	5 001	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	0	0	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)	0	0	08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	0	0	09
10 Congés de maladie monnayables		124 973	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		0	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		0	12
13 Sélection d'enseignants			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : <i>Variation temps supplémentaire à payer et variation vacances à payer</i>		124 389	15
16 Sous-total des dépenses salariales	422 262	359 337	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	89 585	26 973	17
18 Total des dépenses salariales	511 847	386 310	18
19 Hygiène et sécurité	24 717	26 783	19
20 Perfectionnement local	91 911	49 739	20
21 Autre non salariale :			21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	628 475	462 832	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
26 Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28 Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
31 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		38 724	33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
38 Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	38 724	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	38 724	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	38 724	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	628 475	501 556	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		189 004	45
46 Gérant		0	46
47 Professionnel		119 949	47
48 Soutien		89 108	48
49 Total		398 061	49

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

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 :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 \$/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit														
03	7	111A0(1997)				9,00	k									03
04	7	180.A0(2007)				7,50	2,00	3 685 Pes		587 758					587 758	04
05	7	Autres programmes					1,00	4 009 Pes		319 718					319 718	05
06	7								k							06
		avec cert. crédit														
07	7	E pes (RAC)							k							07
08	7	E pes (DEC) formation continue	1 382 604						k							08
09	7								k							09
10	7								k							10
11		TOTAL	1 382 604			TOTAL (lignes 3 à 10)		7 694 Pes		907 476					907 476	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%)						385 Pes		15 352					15 352	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						945 Pes		75 364					75 364	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)														14
15		TOTAL													90 716	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							
	3,80 CFC	94 358	179 280	5 916	185 196	\$	\$	\$	

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)

17	01	02	03	04	05	06	07	08	09	12			14	15	17	
	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						Total
	Cas		Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées					Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej				Volume réalisé «brut» (en pes)
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	CWA.0D(2004)			6,17	2,43	96 Pes	2 592 Pes	20 349	4 065	1 863		26 277		18
19	2	CWA.0K(2009)			6,33	2,37	3 990 Pes	107 730 Pes	824 873	168 948	77 447		1 071 268		19
20	2					k									20
21	2	Priorités nationales	1 159 818			k									21
22	2					k									22
23	2					k									23
24	2					k									24
25	2					k									25
26	2					k									26
27	2					k									27
28	2					k									28
29	2	Sous-total	1 159 818			k		4 086 Pes	110 322 Pes	845 222	173 013	79 310	1 097 545		29

Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»			Total	Subvention (Champs 9090)
									Epes	A	B		
									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 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	2	Sous-total	\$					Pes	Pes	\$	\$	\$	\$		41
42	2	TOTAL PN	1 159 818		Inscrire virements L42 C05			4 086 Pes	110 322 Pes	845 222	173 013	79 310	1 097 545		42

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	CWA.0K(2009)				6,33	k	Pes	Pes							43
44	2	LCAAB(2005)					k	Pes	Pes							44
45	2	LEA80(2016)	x				0,88	307 Pes	7 982 Pes	23 566	12 749	5 738	4 205	46 258		45
46	2	LEABN(2018)	x				0,88	426 Pes	11 076 Pes	32 701	17 691	7 963	5 836	64 191		46
47	2	LCE0Z(2012)					0,88	200 Pes	2 400 Pes	15 352	6 022	1 725		23 099		47
48	2	LEABN(2015)	x				0,88	234 Pes	6 084 Pes	17 962	9 717	4 374	3 205	35 258		48
49	2						k									49
50	2						k									50
51	2	Enveloppe régionale Emploi-Québec		814 434			k									51
52	2						k									52
53	2						k									53
54	2						k									54
55	2						k									55
56		Sous-total		814 434				1 167 Pes	27 542 Pes	89 581	46 179	19 800	13 246	168 806		56

ENVELOPPE MES

57	2	CWA.0D(2004)				6,17	k	Pes	Pes							57
58	2	CWA.0K(2009)				6,33	k	Pes	Pes							58
59	2	EECIY(2008)					k	Pes	Pes							59
60	2	LCA84(2004)	x				0,88	6 Pes	60 Pes	461	171	43	68	743		60
61	2	LCAAB(2005)					0,88	1 191 Pes	11 910 Pes	91 424	33 919	8 562		133 905		61
62	2	LCE0Z(2012)					0,88	2 280 Pes	27 360 Pes	175 018	68 652	19 669		263 339		62
63	2	LEA1S(2007)	x				k	Pes	Pes							63
64	2	LEA80(2016)	x				0,88	2 159 Pes	56 134 Pes	165 730	89 658	40 355	29 574	325 317		64
65	2	LEABJ(2016)	x				k	Pes	Pes							65
66	2	LEABN(2018)	x				0,88	4 396 Pes	114 296 Pes	337 448	182 554	82 167	60 217	662 386		66
67	2	LEABN(2015)	x				0,88	316 Pes	8 216 Pes	24 257	13 123	5 906	4 329	47 615		67
68	2	LEACB(2015)	x				0,88	88 Pes	2 288 Pes	6 755	3 654	1 645	1 205	13 259		68
69	2						k									69
70	2	Enveloppe régionale MELS		1328108			k									70
71	2						k									71
72		Sous-total		1 328 108				10 436 Pes	220 264 Pes	801 093	391 731	158 347	95 393	1 446 564		72

73		TOTAL PN+EMES+EQ		3 302 360	\$	\$		15 689 Pes	358 128 Pes	1 735 896	610 923	257 457	108 639	2 712 915		73
----	--	-------------------------	--	------------------	----	----	--	-------------------	--------------------	------------------	----------------	----------------	----------------	------------------	--	----

74		TOTAL (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)		3 302 360						Total en incluant le temps partiel				3 193 054	3 193 054	74
----	--	---	--	-----------	--	--	--	--	--	---	--	--	--	-----------	-----------	----

75			Total des virements												Reservé 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	(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)			109 306	CC à reporter	Récupération	109 306	77
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------	---------------	--------------	---------	----

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15		
78	Cas de financement				Numéro de programme	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			
											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			
79	4, 5	Cas particuliers						k									79	
80		Cas particuliers			LCA6A(2013)	x	17,00		k	Pes	Pes						80	
81		Cas particuliers			LCA84(2004)		17,00	0,88	340	Pes	3 400 Pes	26 099	9 683	2 444			81	
82		Cas particuliers			LCAAB(2005)		17,00	0,88	7	Pes	70 Pes	537	199	50			82	
83		Cas particuliers			LCE0Z(2012)			0,88	72	Pes	864 Pes	5 527	2 168	621			83	
84		Cas particuliers			LEA80(2016)	x		0,88	29	Pes	754 Pes	2 226	1 204	542	397		84	
85		Cas particuliers			LEA1S(2007)	x			k	Pes	Pes						85	
86		Cas particuliers			LEABJ(2016)	x			k	Pes	Pes						86	
87		Cas particuliers			LEABN(2018)	x		0,88	202	Pes	5 252 Pes	15 506	8 389	3 776	2 767		87	
88		Cas particuliers			LEABN(2021)	x		0,88	9	Pes	234 Pes	691	374	168	123		88	
89		Cas particuliers			LEACB(2015)	x			k	Pes	Pes						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						1,25	38	Pes	494 Pes	4 143	1 175	355	(1 140)		95	
96		Cours préalables							k								96	
97		Sous-total								697 Pes	11 068 Pes	54 729	23 192	7 956	3 287	(1 140)	97	
98		«Nej» DEC TPA			17	«Nej» utilisé	17										98	
99	Cas de financement				Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL		
											Epes	A			Récupération			
											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			
100	Cas particuliers				180A0(2007)		7,50	2,00	325	Pes	3 253 Pes	51 838	9 258		(9 750)		100	
101	Cas particuliers				180B0(2007)		9,50		k	Pes	Pes						101	
102	Cas particuliers				Autres programmes			0,88	5 087	Pes	40 445 Pes	357 006	136 373		(152 610)		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								5 412 Pes	43 698 Pes	408 844	145 631		(162 360)		108	
109		TOTAL								6 109 Pes	54 766 Pes	463 573	168 823	7 956	3 287	(163 500)	480 139	109

Cégep John Abbott

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										70 787,500	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										3 038	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021										4 348	(3)	03
04	Total pris en considération										69 478	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2020										2 242	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(796)	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)		
07	Solde antérieur		(796)		(796,0)	(796,0)	(796,0)				(0,3)	07	
08	Juillet	1,50%			(796,0)	1 042,2	246,2				0,1	08	
09		1,50%			(796,0)	1 042,1	1 288,3	1 995,1	1 995,1	0,81500%	(0,2)	09	
10	Août	1,50%			(796,0)	1 042,2	2 330,5		1 995,1		0,1	10	
11		1,50%			(796,0)	1 042,2	3 372,7	2 541,6	4 536,7	0,79800%	(0,4)	11	
12	Septembre	3,50%			(795,8)	2 431,9	5 804,6		4 536,7		0,4	12	
13		3,50%		6,5	(795,5)	2 432,0	8 236,6	5 653,8	10 190,5	0,78300%	(0,6)	13	
14	Octobre	4,00%			(795,2)	2 779,5	11 016,1		10 190,5		0,3	14	
15		4,00%			(795,0)	2 779,3	13 795,4	5 309,2	15 499,7	0,78100%	(0,5)	15	
16	Novembre	4,00%			(794,7)	2 779,4	16 574,8		15 499,7		0,3	16	
17		4,00%			(794,4)	2 779,4	19 354,2	5 300,7	20 800,4	0,76900%	(0,5)	17	
18	Décembre	4,00%			(794,1)	2 779,4	22 133,6		20 800,4		0,4	18	
19		4,00%			(793,9)	2 779,4	24 913,0	5 182,6	25 983,0	0,76900%	(0,3)	19	
20	Janvier	4,00%			(793,6)	2 779,4	27 692,4		25 983,0		0,5	20	
21		4,00%			(793,3)	2 779,4	30 471,8	6 257,0	32 240,0	0,75500%	(0,5)	21	
22	Février	4,00%			(791,3)	2 781,1	33 252,9		32 240,0		0,3	22	
23		4,00%		23,4	(789,3)	2 781,1	36 034,0	5 412,9	37 652,9	0,72000%	(0,5)	23	
24	Mars	4,50%			(787,1)	3 128,7	39 162,7		37 652,9		0,5	24	
25		4,50%			(784,9)	3 128,8	42 291,5	6 912,4	44 565,3	0,72000%	(0,7)	25	
26	Avril	6,00%			(781,9)	4 171,6	46 463,1		44 565,3		0,6	26	
27		6,00%			(779,0)	4 171,6	50 634,7	8 344,3	52 909,6	0,71300%	(0,7)	27	
28	Mai	6,50%			(775,7)	4 519,4	55 154,1		52 909,6		0,7	28	
29		6,50%			(772,5)	4 519,3	59 673,4	8 735,2	61 644,8	0,71300%	(0,6)	29	
30	Juin	6,50%			(769,3)	4 519,2	64 192,6		61 644,8		0,8	30	
31		6,50%			(766,1)	4 519,3	68 711,9	9 889,4	71 534,2	0,71400%	XXXXX	31	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(796,0)	29,9	(766,1)	68 711,9	68 711,9	71 534,2	71 534,2	xxxxx	(0,8)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(0,8)		33	

Cégep John Abbott

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		1 927 623	104 334	222 998					2 254 955	01
02 Gérants		1 344 116	122 254	155 609			150 572		1 772 551	02
03 Enseignants	37 601 424	420 220	848 306	3 058 147					41 928 097	03
04 Professionnels		2 303 949	424 329	499 219					3 227 497	04
05 Soutien		6 046 448	277 067	323 101	61 926		448 440		7 156 982	05
06 TOTAL	37 601 424	12 042 356	1 776 290	4 259 074	61 926		\$ 599 012		\$ 56 340 082	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	2 254 955	2 209 718	45 237			45 234		3	0,00%	NON	07
08 Gérants	1 772 551	1 739 444	33 107			33 108		(1)	0,00%	NON	08
09 Enseignants	41 928 097	40 718 816	1 209 281	118 103		789 251		301 927	0,72%	NON	09
10 Professionnels	3 227 497	3 185 900	41 597	0		61 214		(19 617)	-0,61%	NON	10
11 Soutien	7 156 982	7 032 108	124 874	12 178		132 328		(19 632)	-0,27%	NON	11
12 Total	56 340 082	54 885 986	1 454 096	130 281		\$ 1 061 135		\$ 262 680	0,47%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	37 601 424	36 501 591	1 099 833	118 103		789 251		192 479	0,51%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	430,74 ETC	429,74 ETC	1,00 ETC	1,19 ETC				(0,19) ETC	-0,04%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15 Hors cadres et cadres	10 170		10 170		10 170		0,00%	NON	15
16 Gérants	9 069		9 069		9 069		0,00%	NON	16
17 Enseignants	202 907	14 925	187 982		187 982		0,00%	NON	17
18 Professionnels	14 712	0	14 712		14 712		0,00%	NON	18
19 Soutien	36 304	0	36 304		36 304		0,00%	NON	19
20 Total	273 162	14 925	258 237		258 237	\$	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	198 413	10 431	187 982		187 982		0,00%	NON	21

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	110 000	02
03 Total - Autres	110 000	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	31 445	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	31 445	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	31 445	10
Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11 Amortissement de l'escompte/prime		11
12 Amortissement des frais d'émission et de gestion	41 452	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	1 464 867	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	3 401	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 509 720	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	41 019	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées	528	20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	41 547	23

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	01 2021	02 2020	
Autres actifs			
01 RISQ		41 019	01
02 Autres actifs	50 000		02
03 Total des autres actifs	50 000	41 019	03
04 Autres actifs présentés à court terme	0		04
05 Autres actifs présentés à long terme	50 000	41 019	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	5 100 000	6 250 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	5 100 000	6 250 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06												06
07												07
08												08
09												09
10												10
11												11
12												12
13		Mels 1	592 866	3,068 %	28-févr-2012	28-févr-2022	133 320		(65 653)		67 667	13
14							0		0	0		14
15							0					15
16							0					16
17	x	FF-2	7 000 000	2,944 %	01-déc-2014	01-sept-2024	5 045 918		(390 817)		4 655 101	17
18							0					18
19	x	FF-4	7 000 000	1,397 %	07-févr-2015	01-mars-2021	1 764 738		(1 047 053)	(717 685)		19
20	x	FF-5	3 500 000	2,093 %	29-févr-2016	01-sept-2025	2 940 000		(140 000)		2 800 000	20
21	x	FF-6	16 990 000	2,130 %	01-déc-2016	01-sept-2026	13 048 558	0	(1 313 814)		11 734 744	21
22	x	FF-7	12 352 284	2,437 %	05-févr-2018	01-sept-2027	11 258 502	0	(546 891)		10 711 611	22
23	x	FF-8	4 142 671	3,094 %	07-févr-2019	01-févr-2044	3 976 964	0	(165 707)		3 811 257	23
24	x	FF-9	2 160 800	2,717 %	07-févr-2019	01-févr-2029	1 937 600	0	(223 200)		1 714 400	24
25	x	FF-10	2 800 000	3,065 %	07-févr-2019	01-févr-2039	2 660 000	0	(140 000)		2 520 000	25
26	x	FF-11	11 296 286	2,542 %	14-nov-2019	01-nov-2039	11 296 286	0	(564 814)		10 731 472	26
27	x	FF-12	6 560 182	2,035 %	02-déc-2019	01-déc-2027	6 560 182	0	(777 117)		5 783 065	27
28	x	FF-13	6 335 560	1,906 %	30-nov-2020	01-nov-2040	0	6 335 560	0		6 335 560	28
29	x	FF-14	1 032 470	1,675 %	30-nov-2020	01-nov-2035	0	1 032 470	0		1 032 470	29
30												30
31	Total		81 763 119				60 622 068	7 368 030	(5 375 066)	(717 685)	61 897 347	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						60 488 748	7 368 030	(5 309 413)	(717 685)	61 829 680	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						133 320		(65 653)		67 667	33

Cégep John Abbott

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

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	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 effectués	Annulation de contrats	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											
							\$	\$	\$	\$	\$	\$

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	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	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 effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111											111
							\$	\$	\$	\$	\$

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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											124
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											132
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

135	Billets à payer	61 897 347	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(311 089)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(311 634)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	Total des dettes incluant la portion court terme	61 585 713			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	4 715 635			144
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	56 870 078			145

Reports de l'année antérieure

Cégep John Abbott

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			83,29%	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	5 810 787	83,29%	4 839 804	02
03 Amortissement des actifs incorporels		83,29%		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)		100,00%		05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(11 213)	100,00%	(11 213)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(322 280)	100,00%	(322 280)	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)	(83 586)	100,00%	(83 586)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		83,29%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	879 004	100,00%	879 004	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations	618	83,29%	515	13
14 Moins-value sur les immobilisations		83,29%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		83,29%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	41 019	100,00%	41 019	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	31 445	100,00%	31 445	18
19 Autres (note 1)	(42 296)	83,29%	(35 228)	19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			5 339 480	20

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

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(6 027 095)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(73 741)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(6 100 836)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(761 356)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			(4 827 406)	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			(5 588 762)	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

Cégep John Abbott

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	06
13		A-B-D	70-075	Catég. Autor.	Codes MES	
14	50	A-B-D	70-077			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	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation
28				A-B-D	14-70-074	M-A-J Programme Technique De documentation 393.A0
29				A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
30	103			A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
31	101			A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocations spécifiques
32	104			A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
33	105			A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
34	106			A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
35	107			A-B-D	19-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périphérie
36				A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
37				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
38				A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
39	201			A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
40	202			A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
41				A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
42				A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
43				A-B-D	20-80-277	M-A-J Programme d'études Théâtre - production (561.A0).
44	203			A-B-D	17-80 261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
45				A-B-D		
46				A-B-D		
47				A-B-D		
48				A-B-D		
49				A-B-D	19-80-261	M-A-J Sciences humaines (300.A1 et 300D1)
50				A-B-D	20-80-261	M-A-J Techniques d'intervention en criminologie - (310.B1)
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 John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 46

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	00101	Achats de mobiliers et équipements	Non applicable	5 695 601	1 766 088	7 461 689	01
02	00102	Developpement systeme informatique	Non applicable	700 000		700 000	02
03	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	Divers bâtiments	3 745 054	879 004	4 624 058	03
04	00104	Projets de Renovation	Divers bâtiments	19 079 618	306 065	19 385 683	04
05	00105	Documents de bibliotheque	Non applicable	169 223	60 459	229 682	05
06				0			06
07				0			07
08				0			08
09	04002	Pavillon des Sciences	AME-ANNE-MARIE EDWARD, AE-Anne-Marie Edward	399 178		399 178	09
10	05002	Renovations Normes	Divers bâtiments	197 269		197 269	10
11	05005	Achats de mobilier et équipements	Divers bâtiments	239 753		239 753	11
12	12002	Chauffage Autonomme - Phase II	Divers bâtiments	1 558		1 558	12
13	12004	Projets électrique	Divers bâtiments	1 021 857		1 021 857	13
14	14001	Active Learning	H-HERZBERG, H-Herzberg	685 963		685 963	14
15	14002	Interactive Kiosk	AME-ANNE-MARIE EDWARD, AE-Anne-Marie Edward	47 177		47 177	15
16	14003	Hochelaga Sprinklers	HO-HOCHELAGA, HA-Hochelaga Annex	143 616		143 616	16
17	14004	Casgrain Roof	C-CASGRAIN, C-Casgrain	1 842 419		1 842 419	17
18	14005	Enseigne	Divers bâtiments	174 170		174 170	18
19	14006	Ameliorations W-Fi	Divers bâtiments	91 000		91 000	19
20	15001	Escaliers Casgrain	C-CASGRAIN, C-Casgrain	38 037		38 037	20
21	15002	Terrain Sportive-Arrosage	Non applicable	38 611		38 611	21
22	16001	Renovations - Bibliotheque	L-LIBRARY, L1-Library	2 624 095		2 624 095	22
23	16002	Fenetres	Divers bâtiments	104 925		104 925	23
24	16003	Toitures	Divers bâtiments	240 821		240 821	24
25	16004	French Drains	Divers bâtiments	290 018		290 018	25
26	16025	Library renovations PH II	L-LIBRARY, L2-Library	13 796 889	1 573 662	15 370 551	26
27	17004	Renos Book store - PH-II	SH-STEWART, S3-Stewart	155 943		155 943	27
28	17006	Building Automation System PH I - Stewart Hall	SH-STEWART, S3-Stewart	50 737		50 737	28
29	17007	Replacement of Chiller and AGY #6	Divers bâtiments	1 355 564	82 748	1 438 312	29
30	17018	Structural Investigations	Divers bâtiments	68 891		68 891	30
31	17022	Arctic Circle Roof Renovation	Divers bâtiments	126 623		126 623	31
32	17023	Special needs wc & SS wc (washroom)	Divers bâtiments	422 840		422 840	32
33	17024	Herzberg 2ND Floor & Math	H-HERZBERG, H-Herzberg	2 225 231		2 225 231	33
34	17025	HOCHELAGA ANNEXE	HO-HOCHELAGA, HA-Hochelaga Annex	522 591		522 591	34
35		Sous-total		56 295 272	4 668 026	60 963 298	35

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 47

(suite)							
Numéro				Dépense	Dépense de	Dépense	
du				accumulée	l'exercice	accumulée	
projet	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC		au 30 juin 2020	05	au 30 juin 2021	
01	02	03		04		6 = 4 + 5	
36	17027	SH- exit #3 repair masonry	SH-STEWART, S3-Stewart	41 042		41 042	36
37	17034	Accessibilty elevator CA CASGRAIN	C-CASGRAIN, C-Casgrain	337 266	587 383	924 649	37
38	17035	resolve sound problem in H-355 geography	H-HERZBERG, H-Herzberg	31 841		31 841	38
39	17037	Backflow valves	Divers bâtiments	0	371 427	371 427	39
40	17038	SH-2 floor spaces renovation	SH-STEWART, S3-Stewart	24 008		24 008	40
41	17089	Telephonie IP	Non applicable	4 705		4 705	41
42	17258	MANNEQUIN - LABS	Non applicable	198 872		198 872	42
43	18001	Renovations Student Services HE-1	H-HERZBERG, H-Herzberg	2 328 344	23 202	2 351 546	43
44	18007	Campus Security	SA-STEWART APARTMENTS, SA-Stewart Apartments	1 308 965	35 191	1 344 156	44
45	18015	Convert AM-013 to lab classroom	AME-ANNE-MARIE EDWARD, AE-Anne-Marie Edward	40 066		40 066	45
46	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	HO-HOCHELAGA, HO-Hochelaga	134 634	2 887 012	3 021 646	46
47	18025	Reno H-235, H-225, H-121	H-HERZBERG, H-Herzberg	198 529	1 302	199 831	47
48	18027	Repairs to Library foundations and masonry	L-LIBRARY, L1-Library	404 318		404 318	48
49	18030	SH-104c exit - roof repairs	SH-STEWART, SH-Stewart	116 301		116 301	49
50	18031	Classrooms/Labs Lock Project	Divers bâtiments	39 734		39 734	50
51	18036	Repairs to Stewart hall	SH-STEWART, S3-Stewart	90 415		90 415	51
52	18045	Herzberg roof	H-HERZBERG, H-Herzberg	138 195		138 195	52
53	18046	Sewer Pipe LI - HO	L-LIBRARY, L2-Library	85 257		85 257	53
54	18101	Achats de mobiliers et equipements	Non applicable	1 205 494		1 205 494	54
55	18102	Developpement systeme informatique	Non applicable	140 000		140 000	55
56	18103	Depenses sous seuil de capitalisation	Divers bâtiments	773 906		773 906	56
57	18104	Projet de Renovation	Divers bâtiments	207 447		207 447	57
58	18105	Documents de bibliotheque	Non applicable	29 432		29 432	58
59	19016	Fire panels	Divers bâtiments	318 891	20 185	339 076	59
60	19026	Res Shower Stall Replacements	SA-STEWART APARTMENTS, SA-Stewart Apartments	0	634 532	634 532	60
61	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	H-HERZBERG, H-Herzberg	17 295	1 193 913	1 211 208	61
62	19041	HO Foundation repairs areas 2 & 4	HO-HOCHELAGA, HO-Hochelaga	0	109 476	109 476	62
63	19043	Library foundation & Masory work	H-HERZBERG, H-Herzberg	0	25 397	25 397	63
64	20015	Redundant Boilers & Coils	Divers bâtiments	0	39 741	39 741	64
65	20052	Theatre Renovation	C-CASGRAIN, C-Casgrain	0	109 599	109 599	65
66	20501	Firewall Improvements	Divers bâtiments	0	43 969	43 969	66
67	20502	Infrastructure Improvements	Divers bâtiments	0	98 767	98 767	67
68	20503	Network Core Improvements	Divers bâtiments	0	85 313	85 313	68
69	20505	P-204 Projector replacement	P-PENFIELD, P1-Penfield	0	43 606	43 606	69
70		Sous-total		64 510 229	10 978 041	75 488 270	70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 48

	(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	20506	Gymn PA remplacement	C-CASGRAIN, C-Casgrain	0	41 687	41 687	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			64 510 229	11 019 728	75 529 957	100

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	16025	Library renovations PH II	567 959	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	01
02	16025	Library renovations PH II	450 785	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	02
03	16025	Library renovations PH II	528 931	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	03
04	16025	Library renovations PH II	22 368	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	04
05	16025	Library renovations PH II	3 619	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	05
06	17007	Replacement of Chiller and AGY #6	82 748	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	06
07	17034	Accessibilty elevator CA CASGRAIN	1 089	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	07
08	17034	Accessibilty elevator CA CASGRAIN	1 337	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	08
09	17034	Accessibilty elevator CA CASGRAIN	150 154	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	09
10	17034	Accessibilty elevator CA CASGRAIN	416 709	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	19-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métro	10
11	17034	Accessibilty elevator CA CASGRAIN	18 094	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	11
12	18001	Renovations Student Services HE-1	23 202	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	12
13	18007	Campus Security	2 540	02	Aménagement des terrains	00-00-901	Fonds de fonctionnement	13
14	18007	Campus Security	19 670	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	14
15	18007	Campus Security	11 745	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	15
16	18007	Campus Security	942	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	16
17	18007	Campus Security	294	95	Réseaux de télécommunication	00-00-901	Fonds de fonctionnement	17
18	18025	Reno H-235, H-225, H-121	1 302	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	18
19	18036	Repairs to Stewart hall	0	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	19
20	19016	Fire panels	20 185	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	20
21	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	108 666	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	21
22	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	1 054 690	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	22
23	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	30 557	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	23
24	00101	Achats de mobiliers et equipements	13 094	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	24
25	00101	Achats de mobiliers et equipements	137 913	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	25
26	00101	Achats de mobiliers et equipements	293 558	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	26
27	00101	Achats de mobiliers et equipements	3 635	50	Équipements spécialisés - enseignement	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	27
28	00101	Achats de mobiliers et equipements	25 193	50	Équipements spécialisés - enseignement	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation	28
29	00101	Achats de mobiliers et equipements	1 068	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	29
30	00101	Achats de mobiliers et equipements	10 072	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	30
31	00101	Achats de mobiliers et equipements	87 529	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	31
32	00101	Achats de mobiliers et equipements	2 065	60	Mobilier et équipements de bureau	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	32
33	00101	Achats de mobiliers et equipements	150 557	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	33
34	00101	Achats de mobiliers et equipements	312 902	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	34
35		Total de la page 49	4 555 172					35

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	00101	Achats de mobiliers et équipements	96 015	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	36
37	00101	Achats de mobiliers et équipements	93 337	80	Équipements informatiques	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	37
38	00101	Achats de mobiliers et équipements	22 490	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	38
39	00101	Achats de mobiliers et équipements	77 425	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	39
40	00101	Achats de mobiliers et équipements	17 273	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocations spécifiques	40
41	00101	Achats de mobiliers et équipements	807	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux projets	41
42	00101	Achats de mobiliers et équipements	9 148	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	42
43	00101	Achats de mobiliers et équipements	71 072	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	43
44	00101	Achats de mobiliers et équipements	31 903	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	44
45	00101	Achats de mobiliers et équipements	112 715	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	45
46	00101	Achats de mobiliers et équipements	134 734	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	46
47	00101	Achats de mobiliers et équipements	11 091	92	Équipements de communication multimédia	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	47
48	00101	Achats de mobiliers et équipements	4 647	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	48
49	00101	Achats de mobiliers et équipements	40 421	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux projets	49
50	00101	Achats de mobiliers et équipements	5 424	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	50
51	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	9 624	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	51
52	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	346 727	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	52
53	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	140 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - 101	53
54	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	54 408	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	54
55	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	27 020	201	Biens non capitalisables	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	55
56	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	4 163	201	Biens non capitalisables	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	56
57	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	9 941	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	57
58	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	10 088	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	58
59	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	175 385	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	59
60	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	31 300	201	Biens non capitalisables	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	60
61	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	17 990	201	Biens non capitalisables	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	61
62	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	44 379	201	Biens non capitalisables	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	62
63	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	804	201	Biens non capitalisables	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation	63
64	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	7 175	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux projets	64
65	00104	Projets de Renovation	51 920	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	65
66	00104	Projets de Renovation	98 833	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	66
67	00104	Projets de Renovation	11 976	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs	67
68	00104	Projets de Renovation	11 618	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux extérieurs)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	68
69	00104	Projets de Renovation	63 785	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux extérieurs)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	69
70		Total des pages 49 et 50	6 400 810					70

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	00104	Projets de Renovation	67 933	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	71
72	00105	Documents de bibliotheque	12 638	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	72
73	00105	Documents de bibliotheque	47 821	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	73
74	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	314 918	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	74
75	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	1 271 165	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	75
76	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	414 399	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	76
77	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	857 009	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	77
78	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	511	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	78
79	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	1 986	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	79
80	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	7 025	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	80
81	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	19 999	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	81
82	17037	Backflow valves	371 427	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	82
83	20505	P-204 Projector replacement	13 822	45	Améliorations majeures aux bâtiments	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	83
84	20505	P-204 Projector replacement	15 792	92	Équipements de communication multimédia	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	84
85	20505	P-204 Projector replacement	13 992	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	85
86	20506	Gymn PA replacement	14 750	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	86
87	20506	Gymn PA replacement	26 937	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	87
88	20501	Firewall Improvements	23 033	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	88
89	20501	Firewall Improvements	20 936	95	Réseaux de télécommunication	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	89
90	20503	Network Core Improvements	85 313	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	90
91	19026	Res Shower Stall Replacements	144 082	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	91
92	19026	Res Shower Stall Replacements	490 450	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	92
93	20015	Redundant Boilers & Coils	13 686	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	93
94	20015	Redundant Boilers & Coils	26 055	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - 10	94
95	20502	Infrastructure Improvements	98 767	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	95
96	19043	Library foundation & Masory work	25 397	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	96
97	20052	Theatre Renovation	109 599	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	97
98	19041	HO Foundation repairs areas 2 & 4	60 090	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	98
99	19041	HO Foundation repairs areas 2 & 4	49 386	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		Total des pages 49,50 et 51	11 019 728					105

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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						106
107			2 45	Améliorations majeures aux bâtiments		107
108			1 92	Équipements de communication multimédia		108
109			2 95	Réseaux de télécommunication		109
110			(1) 50	Équipements spécialisés - enseignement		110
111						111
112						112
113						113
114						114
115						115
116						116
117						117
118						118
119						119
120						120
121						121
122						122
123						123
124						124
125						125
126						126
127						127
128						128
129						129
130						130
131						131
132						132
133						133
134						134
135						135
136						136
137						137
138						138
139						139
140	Total des pages 49,50, 51 et 52		11 019 732			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	11 019 732					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	11 019 732				210

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

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	3 148 015		2 776 200			2 154 544		3 769 671 01
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations - I002	504 167		438 500			554 158		388 509 02
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections - I002								
04	70-013 Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	4 448 254		2 226 500			2 804 533		3 870 221 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	8 100 436		5 441 200			5 513 235		8 028 401 10

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	4 237 568		2 066 000			1 434 974		4 868 594
12 70-073	Allocations - Développement informatique - I012			140 000			140 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016								
	Allocations particulières								
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		566 000				49 471		516 529
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	4 237 568	566 000	2 206 000	\$	\$	1 624 445	\$	5 385 123

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			585 000			199 592		385 408
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	15-80-258	85 787		0			25 997		59 790
41	14-70-074	59 000		0					59 000
42	17-80-261	97 500		0			97 500		
43	18-80-261	76 465		0			32 431		44 034
44	18-80-272	215 900		0			17 273		198 627
45	18-80-273	237 162		0			237 162		
46	18-80-274	187 500		0			44 379		143 121
47	18-80-275	27 020		0			27 020		
48	19-80-270	217 743	174 194	0	43 549		416 709		18 777
49	19-80-273	860 400		0			275 084		585 316
50	19-80-274	191 200		0					191 200
51	19-80-275	31 300		0			31 300		
52	20-80-272								
53	20-80-273			880 500					880 500
54	20-80-274			195 700					195 700
55	20-80-275			31 800			17 990		13 810
56	20-80-277								
57									
58	17-80 261			58 918					58 918
59									
60									
61									
62									
63	19-80-261				84 180				84 180
64	20-80-261				27 000				27 000
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	2 286 977	174 194	1 751 918	154 729		1 422 437		2 945 381
77	Sous-total des allocations du MES	14 624 981	740 194	9 399 118	154 729	\$	8 560 117	\$	16 358 905

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

			Autres encaissements								
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement			2 008 826	78					
79	00-00-902	Fonds spéciaux				79					
80	00-00-903	Emprunt autofinancé				80					
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs				81					
82	00-00-905	Produits d'assurance				82					
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers				83					
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires				84					
85	00-00-908	Dons				85					
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES		450 785	450 785	86					
87	00-00-910	Autres sources				87					
88		Sous-total: Autres sources de financement	\$	\$	450 785	88					
89		GRAND TOTAL	14 624 981	740 194	9 849 903	154 729	\$	11 019 728	\$	16 358 905	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)								879 004	90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	Coûts capitalisées à la page 37 et page 38								10 140 724	93