

Cégep d'Ahuntsic

Rapport financier annuel au 30 juin 2022

Rapport financier annuel

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

Cégep d'Ahuntsic

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			Page 2							
			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2022	2021	2022	2021	2022	2021	
Annexes										
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	58 337 837	52 368 466			58 337 837	52 368 466	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	25 602 378	22 740 616			25 602 378	22 740 616	21
22	2	Communications et informations	note	904 332	499 914			904 332	499 914	22
23	2	Fournitures et matériel	note	4 538 641	3 840 662			4 538 641	3 840 662	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	4 221 280	3 364 369			4 221 280	3 364 369	24
25	2	Autres charges	note	1 005 392	816 659	23 435	20 835	1 028 827	837 494	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			2 094 459	2 123 551	2 094 459	2 123 551	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	689 239	707 697	70 639	71 037	759 878	778 734	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			7 782 547	7 754 563	7 782 547	7 754 563	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			1 460 068	1 156 018	1 460 068	1 156 018	31
32		Total des charges		95 299 099	84 338 383	11 431 148	11 126 004	106 730 247	95 464 387	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			(47 419)		(47 419)		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				19 455		19 455	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		2 778 114	3 547 434	(444 199)	(430 678)	2 333 915	3 116 756	40

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

Cégep d'Ahuntsic

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2022	2021	2022	2021	2022	2021	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		6 714 756	5 047 691	12 490 551	11 040 860	19 205 307	16 088 551	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		6 714 756	5 047 691	12 490 551	11 040 860	19 205 307	16 088 551	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	2 778 114	3 547 434	(444 199)	(430 678)	2 333 915	3 116 756	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	(1 363 697)	(1 880 369)	1 363 697	1 880 369			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		8 129 173	6 714 756	13 410 049	12 490 551	21 539 222	19 205 307	08

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

Cégep d'Ahuntsic

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 4

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2022	2021	2022	2021	2022	2021	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur									
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
Gains (pertes) de change non réalisés									
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats									
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats									
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

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

Cégep d'Ahuntsic

État de la situation financière

Au 30 juin 2022

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2022	2021	2022	2021	2022	2021	
ACTIF									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	28 444 277	28 432 312	(1 275 490)	(7 223 658)	27 168 787	21 208 654	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note			584		584		03
04	- Débiteurs	note	3 006 858	6 103 353	76 562	58 806	3 083 420	6 162 159	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	703 627	0	456 009	467 640	1 159 636	467 640	05
06	- Stocks de fournitures	note	422 676	378 544			422 676	378 544	06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note	337 875			1 252 296			08
09	- Charges payées d'avance	note	1 539 446	1 155 458	163 528	20 860	1 702 974	1 176 318	09
10	- Autres actifs à court terme	note			100 000	100 000	100 000	100 000	10
11	Total actif à court terme		34 454 759	36 069 667	(478 807)	(5 324 056)	33 638 077	29 493 315	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	34 592 424	33 014 100	34 592 424	33 014 100	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			93 662 325	89 261 907	93 662 325	89 261 907	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note			905 339	1 128 757	905 339	1 128 757	16
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	129 160 088	123 404 764	129 160 088	123 404 764	17
18	Total de l'actif		34 454 759	36 069 667	128 681 281	118 080 708	162 798 165	152 898 079	18

Cégep d'Ahuntsic

État de la situation financière

Au 30 juin 2022

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2022	2021	2022	2021	2022	2021		
Passif										
Passif à court terme										
19	- Emprunts à court terme	note	0		9 185 685	0	9 185 685			19
20	5 - Créditeurs	note	14 496 071	16 052 836	3 033 125	1 504 121	17 529 196		17 556 957	20
21	- Montants en transit	note								21
22	4 - Subventions perçues en trop	note	0	1 183 335		0			1 183 335	22
23	6 - Apports reportés	note	9 019 150	7 470 459			9 019 150		7 470 459	23
24	6 - Revenus reportés	note	2 336 245	2 876 284			2 336 245		2 876 284	24
25	- Dus interfonds	note		1 252 296	337 875					25
26	- Intérêts courus	note			456 009	479 261	456 009		479 261	26
27	- Autres passifs à court terme	note	474 120	519 701			474 120		519 701	27
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note			10 532 973	10 006 369	10 532 973		10 006 369	28
29	Total du passif à court terme		26 325 586	29 354 911	23 545 667	11 989 751	49 533 378	40 092 366		29
30	- Dette à long terme	note			86 761 565	90 274 943	86 761 565		90 274 943	30
31	- Passif au titre des sites contaminés	note								31
32	6 - Apports reportés	note			4 964 000	3 325 463	4 964 000		3 325 463	32
33	- Autres passifs à long terme	note								33
34	Total du passif à long terme		\$	\$	91 725 565	93 600 406	91 725 565	93 600 406		34
35	Total du passif		26 325 586	29 354 911	115 271 232	105 590 157	141 258 943	133 692 772		35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS										
Non grevé d'affectations										
36	- Liés aux activités	note	257 318	588 914			257 318		588 914	36
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note								37
Grevés d'affectations										
38	1 - Origine interne	note	7 871 855	6 125 842			7 871 855		6 125 842	38
39	- Origine externe à titre de dotations	note								39
40	Investi en immobilisations	note			13 410 049	12 490 551	13 410 049		12 490 551	40
41	Total solde de fonds		8 129 173	6 714 756	13 410 049	12 490 551	21 539 222	19 205 307		41
42	Total du passif et du solde de fonds		34 454 759	36 069 667	128 681 281	118 080 708	162 798 165	152 898 079		42

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

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

Cégep d'Ahuntsic

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 7

	01 2022	02 2021	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	2 333 915	3 116 756	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	47 419	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	(19 455)	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	(243 463)	(242 209)	08
09 - Amortissement des immobilisations	7 782 547	7 754 563	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	66 302	62 985	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(8 742 866)	(7 615 746)	14
- Autre élément hors caisse :			
15 Travaux abandonnés	2 600		15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	(1 360 651)	757 325	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	(93 362)	3 835 054	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(10 709 160)	(9 262 762)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	5 180	24 843	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	(10 703 980)	(9 237 919)	24

Cégep d'Ahuntsic

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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	9 185 685	(12 498 083)	29
30 Encaissement de dette à long terme	6 981 032	12 986 350	30
31 Remboursement de dette à long terme	(1 263 506)	(1 349 676)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(27 736)	(57 850)	32
33 Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34 Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35 Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36 Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37 Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	1 882 000	201 350	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	16 757 475	(717 909)	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	5 960 133	(6 120 774)	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	21 208 654	27 329 428	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	27 168 787	21 208 654	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2022	2021	
44 Encaisse	29 498 207	28 988 161	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	193 034	3 675	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire	(1 532 518)	(6 967 198)	47
48 Chèques en circulation	(989 936)	(815 984)	48
49 Total	27 168 787	21 208 654	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2022

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2022-2023 04	2023-2024 05	2024-2025 06	2025-2026 07	2026-2027 08	Total 09	
01	Réfection des cuisinettes et des salles de bain de la résidence	420-04.3	300	1 400 000					1 400 000	01
02	Réaménagement 2e étage de l'ICI	420-04.3 et 413-04.2	300	500 000					500 000	02
03	Agrandissement du pavillon G	413-04,2	300	400 000					400 000	03
04	Aménagement des entrées du stationnement	420-04.3 et 413-04.2	300	388 356					388 356	04
05	Équipements et mobilier Agora et salles à manger	420-04.3 et 413-04.2	400	700 000					700 000	05
06	Équipements et mobilier pour la résidence	420-04.3 et 413-04.2	400	122 769					122 769	06
07	Mobilier et équipements pour l'auditorium	413-04,2	400	153 339					153 339	07
08	Appareillages et outillages pour programmes techniques	413-04,2	400	700 000					700 000	08
09	Actualisation du portail WEB	413-04,2	500	150 000					150 000	09
10	Changement de l'identité visuelle des équipes sportives	413-04,2	200	100 000					100 000	10
11	Promotion et publicité pour recrutement	420-04.3	200	150 000					150 000	11
12	Provision pour baisse d'effectifs	420-04.3	100	400 000					400 000	12
13	Provision pour cyber-sécurité	420-04.3	200	300 000					300 000	13
14	Fonds pour soutien à la réussite (PARES) et pour PASME	413-04,2	200	691 617					691 617	14
15	Fonds pour développement, soutien recherche et plan stratégique	420-04.3 et 413-04.2	200	552 829					552 829	15
16	Fonds pour services aux étudiants, activités internationales, enviro	420-04.3 et 413-04.2	200	382 605					382 605	16
17	Fonds pour innovation pédagogique et carte des programmes	420-04.3 et 413-04.2	200	445 344					445 344	17
18	Fonds pour recrutement du personnel et EDI	420-04.3 et 413-04.2	200	334 996					334 996	18
19	TOTAL			7 871 855	\$	\$	\$	\$	7 871 855	19

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier 2022	2021	Formation continue 2022	2021	Cours d'été 2022	2021	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	170 373	(40 925)	(2 732)	8 796			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	78 251 464	72 909 468	4 927 134	4 598 764			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			3 315 271	2 221 890			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	172 070	(78 872)	467 256	404 729			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral	20 583	11 111					07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	231 327	293 993	47 454	344 662			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	3 411 923	3 090 473	825 263	1 050 597			10
11 Ventes de biens et services							11
12 Locations	17 130	18 397					12
13 Autres revenus	838 175	501 045	19 709	13 160			13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	83 113 045	76 704 690	9 599 355	8 642 598	\$	\$	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	49 876 610	46 599 218	5 971 653	4 331 427			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 630 411	1 139 716					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	22 381 513	20 295 136	523 854	737 323			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	1 134 715	815 373	95 065	21 365			20
21 Communications et informations	594 198	323 669	152 981	119 994			21
22 Fournitures et matériel	4 145 980	3 581 259	128 259	40 036			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	3 020 506	2 476 462	222 724	247 120			23
24 Autres charges	984 551	834 568	2 750	260			24
25 Facturation interne	(1 622 104)	(1 568 810)	1 144 563	1 202 497			25
26 TOTAL DES CHARGES	82 146 380	74 496 591	8 241 849	6 700 022	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	966 665	2 208 099	1 357 506	1 942 576	\$	\$	27

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 11

Champs 1000 à 9000

(Suite)

	07	08	09	10	11	12	13	14	
	Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							167 641	(32 129)	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	306 542	315 237	18 000				83 503 140	77 823 469	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			457 550	15 314			3 772 821	2 237 204	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			236 939	197 942			876 265	523 799	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral							20 583	11 111	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes			669 016	188 159			947 797	826 814	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			573 922				4 811 108	4 141 070	37
38 Ventes de biens et services									38
39 Locations			2 368 615	1 571 110			2 385 745	1 589 507	39
40 Autres revenus			734 229	250 767			1 592 113	764 972	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	306 542	315 237	5 058 271	2 223 292			\$ 98 077 213	\$ 87 885 817	42
43 CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants			859 163	298 105			56 707 426	51 228 750	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 630 411	1 139 716	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			1 414 330	802 043			24 319 697	21 834 502	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			52 901	69 376			1 282 681	906 114	47
48 Communications et informations			157 153	56 251			904 332	499 914	48
49 Fournitures et matériel			264 402	219 367			4 538 641	3 840 662	49
50 Services, honoraires et contrats, locations	306 542	315 237	671 508	325 550			4 221 280	3 364 369	50
51 Autres charges			707 330	689 528			1 694 631	1 524 356	51
52 Facturation interne			477 541	366 313					52
53 TOTAL DES CHARGES	306 542	315 237	4 604 328	2 826 533			\$ 95 299 099	\$ 84 338 383	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	453 943	(603 241)			\$ 2 778 114	\$ 3 547 434	54

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 12

	01	02	
	2022	2021	
Subventions du MES			
Subventions de transfert :			
01 - Subventions - Remboursements d'emprunts	8 742 864	7 615 748	01
02 - Subventions - Frais d'intérêts à court et long terme	2 039 787	2 069 033	02
03 - Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04 - Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	64 858	313 583	04
05 - Subventions - Autres			05
06 Sous-total - Subventions de transfert	10 847 509	9 998 364	06
Subventions liées à la réforme :			
07 - Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(11 631)	(8 466)	07
08 - Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(44 973)	443 764	08
09 - Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10 Total provenant du MES	10 790 905	10 433 662	10
Amortissement des apports reportés - MES			
11 Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	66 302	62 985	11
12 Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	12 773	12 869	12
13 Total - MES	79 075	75 854	13

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01 2022	02 2021	03 2022	04 2021
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)					
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	703 627	(1 183 335)		
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			90 285	90 285
Subvention à recevoir - Autres MES :					
03					
04					
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie				
06	- Vacances				
07	- Indemnités de départ				
08	- Assurance-traitement				
09	- Autres congés sociaux				
10	- Immobilisations			32 878 842	32 923 815
11	- Intérêts courus des emprunts à court et long terme subventionnées par le MES			456 009	467 640
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	703 627	(1 183 335)	33 425 136	33 481 740
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir				
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir			1 623 297	
17	Subventions (perçues en trop)				
18	Sous-total	\$	\$	1 623 297	\$
AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir				
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	703 627	\$	35 048 433	33 481 740
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	703 627		456 009	467 640
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			34 592 424	33 014 100
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	1 183 335	\$	\$

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 5 - Crédoiteurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2022

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2022	02 2021	03 2022	04 2021	
01 Comptes à payer et frais courus	1 007 715	978 862			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			2 617 202	1 176 676	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	3 533 873	4 300 763			05
06 Vacances à payer	8 278 212	9 200 101			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	522 760	504 065			07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	1 153 511	1 069 045			09
10 Retenues sur contrat à payer			414 901	326 423	10
11 Autres éléments créditeurs			1 022	1 022	11
12 Total des créditeurs	14 496 071	16 052 836	3 033 125	1 504 121	12

Cégep d'Ahuntsic
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
 Au 30 juin 2022

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01 2022	02 2021	03 2022	04 2021
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	212 120	178 583		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	83 753	73 366		
03 - Allocations spécifiques	4 928 526	4 801 560		
04 - Sous-embauche	2 406 812	2 180 772		
05 - Charges à la formation continue reportées	105 852	22 831		
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			351 083	389 649
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			255 389	190 944
08 - Autres				
09 Sous-total - MES	7 737 063	7 257 112	606 472	580 593
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	1 282 087	213 347	654 454	555 090
11 Total - Gouvernement du Québec	9 019 150	7 470 459	1 260 926	1 135 683
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			329 049	354 360
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(25 311)	(25 311)
16 Solde de fin	\$	\$	303 738	329 049
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			1 860 731	1 945 423
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			1 623 297	
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(84 692)	(84 692)
21 Solde de fin	\$	\$	3 399 336	1 860 731
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				58
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			0	(58)
31 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	9 019 150	7 470 459	4 964 000	3 325 463

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2022

Page 16

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 831 250	2 066 369	33
34	Autres revenus perçus d'avance	504 995	809 915	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 336 245	2 876 284	35

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

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

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

Cégep d'Ahuntsic

Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables et non reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	22
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	23
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	24
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	25
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	26
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	27
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	28
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	29
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	34
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	35

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	36
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	37
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	38
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	40
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	44
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	47
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	50
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	56
Messages	60

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Location de locaux 9050	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2021	(31 962 149)	29 165 606	(55)			2 996 313	1 544 819	(182 052)	4 893 788	1 105 977	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2021 redressé	(31 962 149)	29 165 606	(55)			2 996 313	1 544 819	(182 052)	4 893 788	1 105 977	03
04	Résultats de l'année	966 665	1 357 506				273 077	17 825	(59 755)	293 573	155 592	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(272 256)										06
07	Sous-total	(31 267 740)	30 523 112	(55)	\$	\$	3 269 390	1 562 644	(241 807)	5 187 361	1 261 569	07
08	Acquisition d'immobilisations	(1 091 441)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(1 091 441)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2022	(32 359 181)	30 523 112	(55)	\$	\$	3 269 390	1 562 644	(241 807)	5 187 361	1 261 569	12

Centre de responsabilité		Auditorium 9020	Camp de jour 9070	Projets auto-financés 8360-9360	Autres fonds 8800	Services aux entreprises 511-9090						Total	
Code		13	14	15	16	17	18	19	20			22	
01													
13	Solde au 30 juin 2021	(94 012)	72 256	(134 861)	(690 874)							6 714 756	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2021 redressé	(94 012)	72 256	(134 861)	(690 874)							6 714 756	15
16	Résultats de l'année	(111 380)	39 637	(12 199)	(341 548)	199 121						2 778 114	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											(272 256)	18
19	Sous-total	(205 392)	111 893	(147 060)	(1 032 422)	199 121	\$	\$	\$			9 220 614	19
20	Acquisition d'immobilisations											(1 091 441)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$		(1 091 441)	23
24	Solde au 30 juin 2022	(205 392)	111 893	(147 060)	(1 032 422)	199 121	\$	\$	\$			8 129 173	24

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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 2021	Cert. de crédits reportées 2022	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01 1000	Enseignants	47 831 500	2 466 249	(1 563 217)	2 526 900	2 406 812	(1 364 326)	47 490 294	47 465 536	24 758	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 563 217				1 563 217	1 566 303	(3 086)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	23 670 300	82 676	(719 978)	1 752 943	2 221 749	4 087 626	26 651 818	28 511 497	(1 859 679)	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(218 000)		(27 600)			411 247	165 647	15 858	149 789	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 330 700	5 402 091		3 017 837	2 706 777	27 845	7 071 696	2 759 470	4 312 226	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							170 373		170 373	06
07	Rétroactivité								1 827 716	(1 827 716)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	72 614 500	7 951 016	(747 578)	7 297 680	7 335 338	3 162 392	83 113 045	82 146 380	966 665	08
09 9090	Formation continue	273 200	4 248 308	370 345	22 610	105 852	4 691 673	9 500 284	7 882 450	1 617 834	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	15 100	50 923		35 780			101 803	101 803		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(2 732)		(2 732)	11
12	Rétroactivité								257 596	(257 596)	12
13	TOTAL - Formation continue	288 300	4 299 231	370 345	58 390	105 852	4 691 673	9 599 355	8 241 849	1 357 506	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie		306 542					306 542	306 542		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						2 006 142	2 006 142	1 733 065	273 077	18
19	Services alimentaires						137 480	137 480	119 655	17 825	19
20	Centre sportif						64 726	64 726	124 481	(59 755)	20
21	Stationnement						628 899	628 899	335 326	293 573	21
22 9050	Location de locaux						186 393	186 393	30 801	155 592	22
23 9020	Auditorium						10 823	10 823	122 203	(111 380)	23
24 9070	Camp de jour						63 536	63 536	23 899	39 637	24
25 8360-9	Projets auto-financés						658 336	658 336	670 535	(12 199)	25
26 8800	Autres fonds						5 215	5 215	346 763	(341 548)	26
27 511-90	Services aux entreprises						1 296 721	1 296 721	1 097 600	199 121	27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						5 058 271	5 058 271	4 604 328	453 943	31
32	TOTAL GLOBAL	72 902 800	12 556 789	(377 233)	7 356 070	7 441 190	12 912 336	98 077 213	95 299 099	2 778 114	32

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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	47 831 500			2 526 900		2 406 812	47 951 588	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:	47 831 500	\$	\$	2 526 900	\$	2 406 812	47 951 588	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13 F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 686 100						3 686 100	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	8 062 600	10 442					8 073 042	18
19 A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	3 925 100	24 842					3 949 942	19
20 A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	337 700						337 700	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	29 400						29 400	25
26 A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27 A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	870 300	38 230		1 696 908		2 159 493	445 945	27
28 A	23 017	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	520 700						520 700	28
29 A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	507 900						507 900	29
30 A	23 019	Conventions collectives - A114		6 374		56 035		62 256	153	30
31 A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 038					2 038	31
32 A	23 021	Formation des administrateurs - A115		750					750	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					(719 978)		(719 978)	38
39		Sous-total:	17 939 800	82 676	\$	1 752 943	(719 978)	2 221 749	16 833 692	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40 B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 730 500						5 730 500	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:	5 730 500	\$	\$	\$	\$	\$	5 730 500	44

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			01	02	03	04	05	06	07		
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total		
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER									
45	R 43 160	Pôles régionaux - R107 (volet 2)	18 900						18 900	45	
46	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	93 000	230 818		183 000		93 000	413 818	46	
47	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	75 000			100 000		75 000	100 000	47	
48	R 44 016	Service aux collectivités - R106	297 900			51 199		68 976	280 123	48	
49	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	101 700			197 925		287 326	12 299	49	
50	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								50	
51	S 44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								51	
52	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								52	
53	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite								53	
54	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								54	
55	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								55	
56	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français								56	
57	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								57	
58	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102		20 000					20 000	58	
59	S 45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		7 567					7 567	59	
60	S 45 021	Réussite et relance économique - S119 (2020-2021)								60	
61	S 45 021	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	404 500						404 500	61	
62	S 45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120				587 494			587 494	62	
63	S 45 023	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	139 100						139 100	63	
64	S 45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121				39 715			39 715	64	
65	S 45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122				93 600			93 600	65	
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116		20 500		47 322		35 393	32 429	66	
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				267 826			267 826	67	
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		71 514		10 549			82 063	68	
69	S 45 039	Applications logicielles spécialisées - S123	200 600						200 600	69	
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								70	
71	S 45 050	Plan d'action numérique								71	
72	S 45 060	Allocation pour l'indexation salariale, la rémunération additionnelle et l'équité salariale rétroactive -S124		3 493 260					3 493 260	72	
73	S 45 061	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel enseignant de 2021-2022 - S124		2 466 249					2 466 249	73	
74	S 45 062	Compensation des coûts liés à la pandémie de COVID-19 en fonction des résultats de 2020-								74	
75	S 45 063	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel autre que les enseignants de 2021-2022		826 626					826 626	75	
76	S 48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		707 875		1 384 207		2 092 082		76	
77	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009								77	
78	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			22 000				22 000	78	
79	S 49 042	Autres allocations (DAEI)								79	
80	R 49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				5 000		5 000		80	
81	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81	
82	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		79 150					79 150	82	
83	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105				50 000		50 000		83	
84	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								84	
85	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								85	
86		Sous-total:	1 330 700	7 923 559	22 000	3 017 837	\$	2 706 777	9 587 319	86	

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			00	01	02	03	04	05	06	07	
FABRES	Champ/ Code MES	Description		Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT									
87	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012		(218 000)						(218 000)	87
88	S 61 000	Dettes à court terme - S108						(27 600)		(27 600)	88
89		Sous-total:		(218 000)	\$	\$	\$	(27 600)	\$	(245 600)	89
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
90	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102			306 542					306 542	90
91		Sous-total:		\$	306 542	\$	\$	\$	\$	306 542	91
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
92	A 31 006	Activités brutes - A101									92
93	A 31 007	Activités pondérées - A101									93
94	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									94
95	E 34 002	E pes (RAC)						135 123		135 123	95
96	E 34 005	E pes (DEC) formation continue						392 113		392 113	96
97	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			1 728 498			701 914		2 430 412	97
98	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			823 247			326 601		1 149 848	98
99	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			366 536			139 511		506 047	99
100	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			787 775			(787 775)			100
101	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			375 201			(375 201)			101
102	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			167 051			(167 051)			102
103	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									103
104	E 50 100	Charges pour la formation continue		273 200			22 610	5 110	105 852	195 068	104
105	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									105
106		Sous-total:		273 200	4 248 308	\$	22 610	370 345	105 852	4 808 611	106

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 7

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								
107 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		17 277	12 846	81			30 204	107
108 C	50 621	Développement RAF (SFPTFC) - C111								108
109 C	50 622	Reconnaissance des acquis - Volet 2: Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111		20 800					20 800	109
110 C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								110
111 R	50 640	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	15 100						15 100	111
112 C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106				35 699			35 699	112
113		Sous-total:	15 100	38 077	12 846	35 780			101 803	113
	9 090	cégep À DISTANCE								
114 E	34 001	cégep à distance - E pes DEC								114
115 E	34 030	cégep à distance - E pes (AEC financées)								115
116 A	34 031	cégep à distance - A (AEC financées)								116
117 E	34 002	cégep à distance - RAC (25%)								117
118 E	34 002	cégep à distance - RAC (50%)								118
119 F	50 001	cégep à distance - Formation à distance - fixe								119
120 B/S	34 013	cégep à distance - Autres revenus MES								120
121 A	12 000	Revenus récupérables								121
122		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	122
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
123 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								123
124 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								124
125 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								125
126 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								126
127 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								127
128		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	128
129		Sous-total:	72 902 800	12 599 162	34 846	7 356 070	(377 233)	7 441 190	85 074 455	129
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
130 S	59 100	DAEI								130
131 S	59 110	DEC								131
132 S	59 120	DAEI								132
133 S	59 200	DPBF								133
134 S	59 300	DRT								134
135 S	59 400	DPFT								135
136 S	59 450	Plan de rapprochement								136
137		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	137
138		TOTAL	72 902 800	12 599 162	34 846	7 356 070	(377 233)	7 441 190		138

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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			(99 817)	(282 673)			218 000	0		16 720	01
02 826 MES - Autres	(1 364 326)										02
03 831 MES - Autres revenus de transfert											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										3 315 271	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			0	0		154 279		17 791		467 256	05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral				20 583						0	07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes			933	70 903		159 491		0		47 454	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				2 611 948						825 263	10
11 865 Droits - étudiants internationaux			782 643								11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			17 332								12
13 868 Ventes de biens et services											13
14 880 Locations				0		17 130					14
15 881 Intérêts							193 247			0	15
16 820 Variation - Subvention à recevoir											16
17 821 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18 822 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 823 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20 824 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21 825 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement											23
24 891 Gain (perte) de change											24
25 892 Autres revenus			153 585	481 209		80		10 054		19 709	25
26 888 Facturation interne	0	0									26
27 TOTAL	(1 364 326)	\$	854 676	2 901 970	\$	330 980	411 247	27 845	\$	4 691 673	27

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Services auxiliaires : Stationnement	Location de locaux 9050	Auditorium 9020	Camp de jour 9070		
28											28	
29											29	
30	REVENUS										30	
31	800 MES										31	
32	826 MES - Autres										32	
33	MES - Autres revenus de transfert										33	
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										34	
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	0						0			35	
36	840 Entreprises du gouvernement										36	
37	850 Subventions du gouvernement fédéral										37	
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38	
39	870 Autres organismes	0		0	0	0	10 947	16 035		63 536	39	
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										40	
41	865 Droits - étudiants internationaux										41	
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42	
43	868 Ventes de biens et services										43	
44	880 Locations			2 000 577	137 480	49 229	148	170 358	10 823		44	
45	881 Intérêts										45	
46	Variation - Subvention à recevoir										46	
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47	
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48	
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49	
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50	
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51	
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52	
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement										53	
54	891 Gain (perte) de change										54	
55	892 Autres revenus	0		5 565		15 497	617 804		0	0	55	
56	888 Facturation interne										56	
57	TOTAL	\$	\$	\$	2 006 142	137 480	64 726	628 899	186 393	10 823	63 536	57

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
58	Services auxiliaires											
59	Projets auto-financés	Autres fonds	Services aux entreprises									58
60	8360-9360	8800 511-9090									TOTAL	59
61	18 000										(129 770)	61
62	826 MES - Autres										(1 364 326)	62
63	MES - Autres revenus de transfert											63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	22 871		434 679							3 772 821	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	173 609	5 215	58 115							876 265	65
66	840 Entreprises du gouvernement											66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral	0		0							20 583	67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870 Autres organismes	348 493	0	230 005		0					947 797	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			573 922							4 011 133	70
71	865 Droits - étudiants internationaux										782 643	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										17 332	72
73	868 Ventes de biens et services											73
74	880 Locations										2 385 745	74
75	881 Intérêts										193 247	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	95 363	0	0							1 398 866	85
86	888 Facturation interne											86
87	TOTAL	658 336	5 215	1 296 721	\$	\$	\$				12 912 336	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants			→	Dépenses de nature générale							88
89				→	Dépenses de nature particulière							89
90				→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi							90
91					Total						\$	91

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100 01	Ecoles nationales et spécialisées 1000 02	Autres du champ 1000 1000 03	Bibliothèque et vidéothèque 2020 2020 04	Autres dépenses du champ 2000 2000 05	Services à l'élève 3000 3000 06	Gestion des act. d'enseignement 4000 4000 07	Gestion des ress. Humaines 5000 5000 08	Gestion des ress. Financières 6000 6000 09	
01	100	Personnel cadre et hors-cadre			201 888		164 344	306 791	922 673	285 130	227 602	01
02	120	Personnel de gérance			0			10 301	104 324	0	84 018	02
03	140	Personnel enseignant	42 441 877		78 654		0	368 099	17 780	0		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	481 504									04
05	170	Personnel professionnel			241 595	80 363	383 855	2 160 529	821 388	151 938	206 112	05
06	200	Personnel de soutien			3 368 795	433 363	353 023	1 616 159	791 665	330 033	539 189	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	4 542 155		74 280			41 091				07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			420 919	63 482	106 892	472 548	306 575	98 666	128 224	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 566 303									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			114 666	3 575	33 712	167 853	203 431	54 846	15 591	10
11		Sous-total:	49 031 839	\$	4 500 797	580 783	1 041 826	5 143 371	3 167 836	920 613	1 200 736	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			52 723	21	2 452	46 945	23 215	136 592	3 623	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			738 862	25 979	2 449	179 723	3 828	1 867	3 722	16
17	500	Autres dépenses du code 500			19 504	92 438	196	47 284	30 318	15 250	1 007	17
18	620	Honoraires professionnels			2 649	0	0	20 275	1 750	79 107	43 432	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			1 237			2 194	0	0		19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			9 318			41 081	0	0		20
21	650	Contrats			183 500	0	500	183 707	100 455	135 404	6 098	21
22	600	Autres dépenses du code 600			184 712	265	14 837	67 216	13 482	2 561	4 627	22
23	730	Intérêts			0			0				23
24	700	Autres dépenses du code 700			12 195	0	0	116 306	192 553	779	13 429	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(199 360)	0	10	3 874	0	0	(263 458)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs						0	0			28
29		Sous-total:	\$	\$	1 005 340	118 703	20 444	708 605	365 601	371 560	(187 520)	29
30		Total	49 031 839	\$	5 506 137	699 486	1 062 270	5 851 976	3 533 437	1 292 173	1 013 216	30

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
TRAITEMENTS												
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	109 555					124 827	686 192	118 792		31
32	120	Personnel de gérance	0	84 355		91 807	91 877	0	7 183	0		32
33	140	Personnel enseignant	0						404 522			33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel	0	0		0	0	45 140	533 941	17 817		35
36	200	Personnel de soutien	503 383	809 617	20 605	548 499	1 041 315	32 513	436 143	114 236		36
37	300	Av. sociaux - enseignants							39 969			37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	75 194	113 314	2 721	78 320	143 972	23 326	195 145	28 362		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	41 407	23 585	22 785	15 840	49 669	13 675	303 267	6 425		40
41		Sous-total:	729 539	1 030 871	46 111	734 466	1 326 833	239 481	2 606 362	285 632		\$ 41
AUTRES CHARGES												
42	400	Autres dépenses du code 400	37 176	446		280	0	1 506	254 733	6 642		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz			226 078				0			44
45	520	Électricité			927 417							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	9 026	51 145	0	4 394	0	27 542	44 406	1 101 953		46
47	500	Autres dépenses du code 500	38 192	98 850		422	46 038	782	30 950	285 619		47
48	620	Honoraires professionnels	0						79 982	0		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments							90 000			49
50	640	Transport étudiant : stages et autres						0	0			50
51	650	Contrats	154 967	5 164	0	206 817	0	32 348	113 976	30 237		51
52	600	Autres dépenses du code 600	1 104	253 179		39 247	71 266	214	301 242	88 344		52
53	730	Intérêts			0							53
54	700	Autres dépenses du code 700	642	0		0		16 265	231 121	10 639		54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne	0	(46 940)	(198 774)	(208 434)	(456 331)		(1 701 235)	(68 053)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs							75 040			58
59		Sous-total:	241 107	361 844	954 721	42 726	(339 027)	78 657	(479 785)	1 455 381		\$ 59
60		Total	970 646	1 392 715	1 000 832	777 192	987 806	318 138	2 126 577	1 741 013		\$ 60

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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		0	61 982						177 158		61	
62	120	Personnel de gérance		0	0						(16 284)		62	
63	140	Personnel enseignant		262 089	5 205 604	0					907 418		63	
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64	
65	170	Personnel professionnel		163 062	248 014						102 708		65	
66	200	Personnel de soutien		155 922	131 401	0					265 995		66	
67	300	Av. sociaux - enseignants		42 317	559 065						174 855		67	
68	300	Av. sociaux - autres personnels		25 937	35 685	0					46 480		68	
69	300	Coûts de conv. - enseignants			0						64 108		69	
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		4 496	93 949						59 892		70	
71		Sous-total:	\$	653 823	6 335 700	\$	\$	\$	\$	\$	1 782 330	\$	71	
AUTRES CHARGES														
72	400	Autres dépenses du code 400		27 844	152 981	0	0						72	
73	511	Combustible - Huile											73	
74	512	Combustible - Gaz											74	
75	520	Électricité											75	
76	540	Matériel didactique et spécialisé		94 891	41 298	0	0						76	
77	500	Autres dépenses du code 500		(4 152)	86 961	0							77	
78	620	Honoraires professionnels		139 576	152 099								78	
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		0	24 860	0							79	
80	640	Transport étudiant : stages et autres		0	0	0							80	
81	650	Contrats		67 507	41 570	0		306 542					81	
82	600	Autres dépenses du code 600		9 046	4 195	0			237 883				82	
83	730	Intérêts	15 858	0	0						45 386		83	
84	700	Autres dépenses du code 700		254 338	26	0		0					84	
85	785	Moins-value sur les placements											85	
86		Pertes sur interventions financières garanties											86	
87	779	Facturation interne	0	1 516 597	1 042 760	101 803							87	
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88	
89		Sous-total:	15 858	2 105 647	1 546 750	101 803	\$	306 542	\$	237 883	45 386	\$	89	
90		Total	15 858	2 759 470	7 882 450	101 803	\$	306 542	\$	237 883	1 827 716	\$	90	
91				Contrats d'affiliation --->		77 713		Primes de monitorat --->		160 170			91	

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
	Rétroactivité salariale		Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Services auxiliaires		Auditorium 9020	Camp de jour 9070	Projets auto-financés 8360-9360	
	Formation continue Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources				Stationnement	Location de locaux 9050				
92											92
93											93
94											94
	TRAITEMENTS										
95 100	0				5 801	26 103	21 327	0	2 900		95
96 120	0		77 853		0	0	0	78 088	0		96
97 140	185 044				0		0	0		394 411	97
98 144											98
99 170	18 541		0							0	99
100 200	23 415		463 492		43 280	3 923	6 624	38 399		71 580	100
101 300	21 940									45 301	101
102 300	4 816		71 093		6 733	4 297	2 850	14 746	424	7 994	102
103 300										0	103
104 300	1 116		52 106		724	0		0		71	104
105	254 872	\$	664 544	\$	56 538	34 323	30 801	131 233	3 324	519 557	105
	AUTRES CHARGES										
106 400			47 349		0	196	0	1 122		78 066	106
107 511											107
108 512			40 542								108
109 520			119 021								109
110 540			4 490	7 919	993	12 803	0	218	0	18 243	110
111 500			26 706	0	0	304	0	1 168		506	111
112 620			247		0	75 042		0		8 206	112
113 630						4 625		(38 567)		0	113
114 640										0	114
115 650			6 268	23 469	0	12 889	0	0	0	44 567	115
116 600			48 397		0	120 301	0	1 550		0	116
117 730	2 724		625 271								117
118 700			45 023	0	3 141	15 882	0	232	747	1 590	118
119 785											119
120											120
121 779	0		105 568	88 267	63 809	58 961	0	25 247	19 828	0	121
122 720			(361)		0		0				122
123	2 724	\$	1 068 521	119 655	67 943	301 003	\$	(9 030)	20 575	151 178	123
124	257 596	\$	1 733 065	119 655	124 481	335 326	30 801	122 203	23 899	670 535	124

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	39	40	41	42	43	44	45	46	
125	Autres fonds	Services aux entrepri	Services auxiliaires						125
126								TOTAL	126
127	8800	511-9090							127
	TRAITEMENTS								
128 100	Personnel cadre et hors-cadre	98 394						3 541 459	128
129 120	Personnel de gérance							613 522	129
130 140	Personnel enseignant	70 691	268 252					50 604 441	130
131 144	Contrats et hon. d'enseignement							481 504	131
132 170	Personnel professionnel	14 910	189 146					5 379 059	132
133 200	Personnel de soutien	4 532	100 748					12 247 849	133
134 300	Av. sociaux - enseignants	49 059	31 449					5 621 481	134
135 300	Av. sociaux - autres personnels	13 837	45 256					2 537 808	135
136 300	Coûts de conv. - enseignants							1 630 411	136
137 300	Coûts de conv. - autres pers.	0						1 282 681	137
138	Sous-total:	153 029	733 245	\$	\$	\$		83 940 215	138
	AUTRES CHARGES								
140 400	Autres dépenses du code 400	9 037	21 383	0				904 332	140
141 511	Combustible - Huile								141
142 512	Combustible - Gaz							266 620	142
143 520	Électricité							1 046 438	143
144 540	Matériel didactique et spécialisé	22 332	2 816					2 400 899	144
145 500	Autres dépenses du code 500	454	5 887					824 684	145
146 620	Honoraires professionnels	2 959						605 324	146
147 630	Locations - de locaux et de bâtiments		11 350					95 699	147
148 640	Transport étudiant : stages et autres	0						50 399	148
149 650	Contrats	143 147	207 058					2 006 190	149
150 600	Autres dépenses du code 600	0						1 463 668	150
151 730	Intérêts							689 239	151
152 700	Autres dépenses du code 700	15 805						930 713	152
153 785	Moins-value sur les placements								153
154	Pertes sur interventions financières garanties								154
155 779	Facturation interne	0	115 861						155
156 720	Mauvaises créances - débiteurs	0						74 679	156
157	Sous-total:	193 734	364 355	\$	\$	\$		11 358 884	157
158	Total	346 763	1 097 600	\$	\$	\$		95 299 099	158

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 183 335)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			2 569 828	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2021 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			1 386 493	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		72 902 800		04
05 Certifications de crédits - année courante		12 599 162		05
06 Lettres d'autorisation		34 846		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(377 233)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		85 159 575		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			85 159 575	15
16 SOUS-TOTAL			86 546 068	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			85 842 441	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2022			703 627	18

Cégep d'Ahuntsic

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	01	02	03	04	05	
	Solde au 30 juin 2021	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2022	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	445 352		445 352	(99 816)	345 536	01
02 - «A» de FABRES	293 517		293 517	706 956	1 000 473	02
03 «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						03
04 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020						04
05 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021	2 051 280	(2 051 280)				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2021-2022				(1 364 326)	(1 364 326)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08						08
09 "A" de la RAC	67 584		67 584	13 521	81 105	09
10 CAR - Redéploiement dans le réseau de la santé et des services sociaux (RSSS)	24 494		24 494	54 094	78 588	10
11						11
12 CAR - Renouvellement des conventions collectives - Indexation salariale	1 590 349		1 590 349	(1 590 349)	0	12
13						13
14 CAR - Rémunération additionnelle - Cadres et hors cadres				59 463	59 463	14
15 CAR - Volet 2 - S124 - All.montants rétro mesures visées par les CC 2020-2023				477 911	477 911	15
16 CAR - Volet 3 - S124 - All.montants rétro mesures visées par les CC 2020-2023				9 252	9 252	16
17						17
18 Sous-total	4 472 576	(2 051 280)	2 421 296	(1 733 294)	688 002	18
AUTRES						
19 - Vente de biens et services						19
20 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						20
21 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						21
22						22
23 - Fondation du Collège	5 330		5 330	119 343	124 673	23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	64 281		64 281	(11 025)	53 256	24
25 - Congés anticipés ou différés	187 402		187 402	77 571	264 973	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	1 373 764		1 373 764	502 190	1 875 954	26
27 Sous-total - Autres	1 630 777	\$	1 630 777	688 079	2 318 856	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	6 103 353	(2 051 280)	4 052 073	(1 045 215)	3 006 858	28

Cégep d'Ahuntesic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 18

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01 A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02 A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	908 530	1 696 908		2 605 438	445 945	2 159 493		2 159 493			02
03 A	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	520 700			520 700	520 700						03
04 A	- Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017					116 700	(116 700)					04
05 A	- Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017					404 000	(404 000)					05
06 A	- Volet 4 : Bourse pour encourager l'attraction et la diplomation des étudiantes et des étudiants dans les programmes d'étude en technologie de l'information (TI).	23 017											06
07 A	- Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)	23 017											07
08 A	- Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017											08
09 A	- Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017											09
10 A	- Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017											10
11 A	- Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017											11
12 A	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018	507 900			507 900	507 900						12
13 A	Conventions collectives - A114	23 019	6 374	56 035		62 409	153	62 256		62 256			13
14 A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 038			2 038	2 038						14
15 A	Formation des administrateurs - A115	23 021	750			750	750						15
16	TOTAL		1 946 292	1 752 943		\$ 3 699 235	1 477 486	2 221 749	\$	2 221 749	\$	\$	16

Cégep d'Ahuentsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 19

			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	CHAMP 8350 Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
17	R	Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160	18 900			18 900	18 900						17
18	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	323 818	183 000		506 818	413 818	93 000		93 000			18
19	R	- Volet 1 : Recherche et innovation	44 014					183 000	(183 000)		93 000			19
20	R	- Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014											20
21	R	- Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014					230 818	(230 818)					21
22	R	- Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (PARDOR)	44 014											22
23	R	- Volet 5 : Soutien à la relève en recherche au collégial	44 014											23
24	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	75 000	100 000		175 000	100 000	75 000		75 000			24
25	R	Service aux collectivités - R106	44 016	297 900	51 199		349 099	280 123	68 976		68 976			25
26	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					100 000	(100 000)		68 976			26
27	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016		51 199		51 199	180 123	(128 924)					27
28	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											28
29	R	- Volet 4 : Révision locale et adaptation des programmes d'études liés aux domaines des technologies de l'information et du cinéma	44 016											29
30	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	101 700	197 925		299 625	12 299	287 326		287 326			30
31	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											31
32	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											32
33	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											33
34	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											34
35	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											35
36	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											36
37	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164											37
38	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											38
39	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	20 000		17 889	37 889	37 889						39
40	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	7 567			7 567	7 567						40
41	S	Réussite et relance économique - S119 (2020-2021)	45 021											41
42	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											42
43	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021											43
44	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021											44
45	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021	404 500			404 500	404 500						45
46	S	- Volet 1: Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021					9 000	(9 000)					46
47	S	- Volet 2: Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021					193 700	(193 700)					47
48	S	- Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021					56 300	(56 300)					48
49	S	- Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021					89 200	(89 200)					49
50	S	- Volet 5 : Soutenir les initiatives en matière de perfectionnement professionnel des membres du corps enseignant et de développement de l'expertise du personnel des	45 021					56 300	(56 300)					50
51	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022		587 494		587 494	514 170	73 324	77 219			(3 895)	51
52	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022											52
53	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022		216 990		216 990	139 771	77 219	77 219				53
54	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022		81 042		81 042	83 892	(2 850)					54
55	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022		289 462		289 462	290 507	(1 045)					55

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 20

CHAMP 8350

ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)		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	
56	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023	139 100									56
57	S	- Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023										57
58	S	- Volet 2 : Soutien à la population étudiante dans la diversité de ses besoins et de ses caractéristiques (axe 3 du Plan d'action)	45 023										58
59	S	- Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)	45 023										59
60	S	- Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023										60
61	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025		39 715	5 719	45 434						61
62	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027		93 600		93 600						62
63	S	Communautés culturelles - S116	45 032	20 500	47 322		67 822	35 393		35 393			63
64	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		267 826		267 826	(3 765)				(3 765)	64
65	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	71 514	10 549	4 237	86 300						65
66	S	Applications logicielles spécialisées - S123	45 039	200 600			200 600						66
67	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040										67
68	S	Plan d'action numérique	45 050										68
69	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050										69
70	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050										70
71	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050										71
72	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050										72
73	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050										73
74	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										74
75	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	707 875	1 384 207		2 092 082	2 092 082		2 092 082			75
76	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600										76
77	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	22 000		22 000	22 000						77
78	S	Autres allocations (DAEI)	49 042										78
79	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		5 000		5 000	5 000		5 000			79
80	R	- Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté	49 102										80
81	R	- Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102										81
82	R	- Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102							5 000			82
83	R	- Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102										83
84	R	- Volet 5 - Transport scolaire	49 102										84
85	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105										85
86	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	79 150		79 150	79 150						86
87	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624		50 000		50 000	50 000		50 000			87
88	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021										88
89	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080										89
90		TOTAL		2 490 124	3 017 837	27 845	5 535 806	2 759 470	2 776 336	2 706 777		\$ (7 660)	90

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 21

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
91	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			306 542	306 542					
92	R	- Volet 1 : Allocation de base	44 230				200 000	(200 000)				
93	R	- Volet 2 : Mutualisation de l'expertise et autres frais	44 230				106 542	(106 542)				
94		TOTAL	306 542	\$	\$	306 542	306 542	\$	\$	\$	\$	\$

CHAMP 8200

		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
95	B	Location de locaux - B103, B104 et B105	22 003									
96	B	- Allocation particulière à titre de location de locaux par un cégep dans le cadre de projets d'harmonisation avec un centre de services scolaires - B103	22 003									
97	B	- Location d'un immeuble d'un tiers par un cégep - B104	22 003									
98	B	- Location d'un immeuble d'un tiers par un cégep pour la formation en métiers d'art, en danse interprétation et en arts du cirque - B105	22 003									
99		TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
100		GRAND TOTAL	4 742 958	4 770 780	27 845	9 541 583	4 543 498	4 998 085	77 219	4 928 526	\$	(7 660)

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$

Provisions à payer					
	Salaires	Avantages sociaux	Total		
09	Enseignants			09	
	- Congés de maladie monnayables				
10	- Congés de maladie non-monnayables		390 024 91 812	481 836 10	
11	- Vacances		4 960 181 556 642	5 516 823 11	
12	- Temps supplémentaire			12	
13	- Indemnités de départ			13	
14	- Assurance-traitement		65 715 11 073	76 788 14	
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		5 109 1 089	6 198 15	
16	Total		5 421 029 660 616	6 081 645 16	
17	Autres personnels				
	- Congés de maladie monnayables		215 297 27 665	242 962 17	
18	- Congés de maladie non-monnayables		33 126 7 798	40 924 18	
19	- Vacances		2 446 955 314 434	2 761 389 19	
20	- Temps supplémentaire		344 305 44 243	388 548 20	
21	- Indemnités de départ		283 703 36 456	320 159 21	
22	- Assurance-traitement		99 610 16 784	116 394 22	
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		2 017 445	2 462 23	
24	Total		3 425 013 447 825	3 872 838 24	
25	Sommaire				
	- Congés de maladie monnayables		215 297 27 665	242 962 25	
26	- Congés de maladie non-monnayables		423 150 99 610	522 760 26	
27	- Vacances		7 407 136 871 076	8 278 212 27	
28	- Temps supplémentaire		344 305 44 243	388 548 28	
29	- Indemnités de départ		283 703 36 456	320 159 29	
30	- Assurance-traitement		165 325 27 857	193 182 30	
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		7 126 1 534	8 660 31	
32	Total		8 846 042 1 108 441	9 954 483 32	

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 2022

NORMES APIAC, COÛTS DE CONV. AP				FORMATION CONTINUE			
Codes du Ministère	Cert. de crédits reportés	Redressement suite à l'analyse RFA antérieures	Cert. de crédits reportés redressés	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportés	Redressement suite à l'analyse RFA antérieures	Cert. de crédits reportés redressés
01	02	03	04	05	06	07	08
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015			50 100	22 831	(221)	22 610
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 696 908		50 612	81		81
03 Soutien aux établissements pour accréditer la diplomation - A113	23 017		1 696 908	50 612			50 612
04 Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017			50 612			50 612
05 Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017			50 612			50 612
06 Volet 4 : Bourse pour encourager l'attraction et la diplomation des étudiantes et des étudiants dans les programmes d'étude en technologie de l'information (TI)	23 017			50 612			50 612
07 Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.BD)	23 017			50 612			50 612
08 Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.AO)	23 017			50 621			50 621
09 Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.AO)	23 017			50 622			50 622
10 Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017			50 623			50 623
11 Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017			50 640			50 640
12 Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018			57 650			57 650
13 Conventions collectives - A114	23 019	56 035			35 690		35 690
14 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020						
15 Formation des administrateurs - A115	23 021						
TOTAL		1 752 943	\$ 1 752 943		58 611	(221)	58 390
ENSEIGNEMENT REGULIER				CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE			
20 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	2 180 772	346 128	2 526 900			
21 Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160			44 230			44 230
22 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	183 000		183 000			183 000
23 Volet 1 : Recherche et innovation	44 014			44 230			44 230
24 Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014			44 230			44 230
25 Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014						
26 Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (PADRRIC)	44 014						
27 Volet 5 : Soutien à la relève en recherche au collégial	44 014						
28 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	100 000		100 000			100 000
29 Service aux collectivités - R106	44 016			51 199			51 199
30 Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			51 199			51 199
31 Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016	51 199					
32 Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016						
33 Volet 4 : Révision locale et adaptation des programmes d'études liés aux domaines des technologies de l'information et du cinéma	44 016						
34 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	197 925		197 925			197 925
35 Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041						
37 Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100						
38 NTC pour enseignement et bibliothèques	44 105						
39 Mesure de soutien à la réussite	44 160						
40 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162						
41 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163						
42 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164						
43 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165						
44 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019						
45 Droits de reproduction d'œuvres - S119	45 020						
46 Réussite et relance économique - S119 (2020-2021)	45 021						
47 Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'œuvre	45 021						
48 Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021						
49 Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021						
50 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2022 - S119 (2021-2022)	45 021						
51 Volet 1 : Soutien des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles inspirants	45 021						
52 Volet 2 : Soutien l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021						
53 Volet 3 : Soutien le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021						
54 Volet 4 : Soutien les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021						
55 Volet 5 : Soutien les initiatives en matière de perfectionnement professionnel des membres du corps enseignant et de développement de l'expertise du personnel des collèges	45 021						
56 Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	587 494		587 494			587 494
57 Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022						
58 Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022	216 990		216 990			216 990
59 Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022	81 042		81 042			81 042
60 Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022	289 462		289 462			289 462
61 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023						
62 Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023						
63 Volet 2 : Soutien à la population étudiante dans la diversité de ses besoins et de ses caractéristiques (axe 3 du Plan d'action)	45 023						
64 Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)	45 023						
65 Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023						
66 Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	39 715		39 715			39 715
67 Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	93 600		93 600			93 600
68 Communautés culturelles - S116	45 032	47 322		47 322			47 322
69 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	287 826		287 826			287 826
70 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	10 549		10 549			10 549
71 Applications logicielles spécialisées - S123	45 039						
72 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040						
73 Plan d'action numérique	45 050						
74 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050						
75 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050						
76 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050						
77 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050						
78 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050						
79 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050						
80 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 600	1 384 207		1 384 207			1 384 207
81 Réinvestissement 2009-2009	49 041						
82 Autres allocations (DPBF)	49 041						
83 Autres allocations (D&C)	49 102		5 000	5 000			5 000
84 Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102						
85 Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté	49 102						
86 Volet 2 - Besoins locaux de main-d'œuvre	49 102						
87 Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102						
88 Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102						
89 Volet 5 - Transport scolaire	49 105						
90 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	50 611						
91 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 624	50 000		50 000			50 000
92 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	61 021						
93 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 080						
94 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080						
TOTAL		5 193 609	351 128	5 544 737			

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

		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)	42 441 877	484,57 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	481 504	5,47 ETC		02
03	Sous-total	42 923 381	490,04 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	42 923 381	490,04 ETC	87 592	10,70%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	42 923 381	490,04 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 (S125 2021-2022)				10
11	TOTAL DES ETC UTILISÉS		490,04 ETC		11
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS					
12	SELON L'ANNEXE E102		487,91 ETC		12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				13
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		487,91 ETC		14
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2021 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(2,13) ETC		15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		23,33 ETC (Surembauche)		16
17	Ajustement aux années antérieures		3,59 ETC (Sous-embauche)		17
18			ETC	en dollars	18
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2022		24,79 ETC	2 406 812	19

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

						Page 26			
		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000			
						05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	87 696							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,710%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	97 088							03
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2020-2021 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	93 867							05
									FÉDÉRATIONS SYNDICALES
									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)					487,34 ETC		487,34 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					0,57 ETC		0,57 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués								08
09	ALLOCATION POUR L'ANNÉE					487,91 ETC	ETC	487,91 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)								10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					487,91 ETC	ETC	487,91 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures								12
									TOTAL
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					47 370 206		47 370 206	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					47 370 206	\$	47 370 206	16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103									
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE									
17						1 563 217	\$	1 563 217	17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					48 933 423	\$	48 933 423	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 563 217						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 630 411	Surplus				Déficit	20
21	- Surplus ou déficit							(67 194)	21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES									
22	Taux de CNESST	0,540%	0,530%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	5 751	6 027						23
24	Date de début de contrat des enseignants	16-août-2021	16-août-2022						24

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 27

	01	02	03	04	05	06	07	08	09
CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,86)							SUBVENTION
01 MÉTIERS D'ARTS - C107									01
02 ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x 79,86)							02
03 DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,86)							03
04 CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,86)							04
05 JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,86)		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 79,86)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)	06
07 - Programme prêt 2000									07
08						Coût réel de		TOTAL	\$ 08

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	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	145 754	51 384	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	8 624	5 027	03
04 Garantie de traitement	1 133 447	659 490	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>		0	05
06 Congés de maternité, paternité et adoption	112 098	53 668	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	13 010	11 969	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)		0	08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	4 018	33 780	09
10 Congés de maladie monnayables	(11 698)	142 277	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		16 899	12
13 Sélection d'enseignants			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : Gain/Perte TAD + Intérêts Équité salariale	(9 591)	1 528	15
16 Sous-total des dépenses salariales	1 395 662	976 022	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	143 026	127 707	17
18 Total des dépenses salariales	1 538 688	1 103 729	18
19 Hygiène et sécurité	8 128	27 880	19
20 Perfectionnement local	83 595	42 106	20
21 Autre non salariale Autres dépenses 780 certification médical		100	21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 630 411	1 173 815	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 Prérétraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		108 866	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	\$	108 866	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	108 866	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	\$	108 866	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 630 411	1 282 681	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		55 785	45
46 Gérant		41 516	46
47 Professionnel		356 390	47
48 Soutien		631 197	48
49 Total		1 084 888	49

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 29

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»						
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,86 \$/pes C7 x C8 x 79,86					Subvention (Champs 9090)	
		Sans cert. de crédit														
03	7						1,00	4 910 Pes		392 113					392 113	
04	7						k									
05	7						k									
06	7						k									
		avec cert. crédit														
07	7						k									
08	7						k									
09	7						k									
10	7						k									
11		TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		4 910 Pes		392 113					392 113	

Epes 79,86 \$/pes % x C8 x 79,86
--

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)

ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

12	-	Formation manquante - (FM) (50%)				384 Pes		15 333							15 333
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)				1 500 Pes		119 790							119 790
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)													
15		TOTAL													135 123

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

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)
16	CFC allouées	normalisée							
	5,55 CFC	97 088	269 419	8 891	278 310	22 610	\$	1,66 CFC	105 852

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

17	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10		11	12		13	14	15	17
	«Nej» AEC	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	«Nej» utilisé	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)			
	Numéro de programme								Epes 87,35 \$/pes C7 x C8 x 87,35	A 20,4667 \$/pes ABrutes 0,8212 \$/pes APond (C8 x 20,4667) + (C9 x 0,8212)	B 0,7239 \$/pes pond C9 x 0,7239	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total					

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2																		18
19	2	CLE.04	2 504				0,88	18 Pes	486 Pes	1 384		768		352			2 504	19	
20	2	CLE.09	73 286			2,50	6,00	125 Pes	3 375 Pes	65 513		5 330		2 443			73 286	20	
21	2	JCA.OU	206 226			13,76	1,09	1 519 Pes	19 747 Pes	144 626		47 305		14 295			206 226	21	
22	2		169 153															22	
23	2																	23	
24	2																	24	
25	2																	25	
26	2																	26	
27	2																	27	
28	2																	28	
29		Sous-total	451 169					1 662 Pes	23 608 Pes	211 523		53 403		17 090			\$ 282 016	29	

Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportés redressés	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
										Epes	A	B	Majoration	Total	
										87,35 \$/pes C7 x C8 x 87,35	20,4667 \$/pes ABrutes 0,8212 \$/pes APond (C8 x 20,4667) + (C9 x 0,8212)	0,7239 \$/pes pond C9 x 0,7239	10,00% (selon col. 2)		

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2	CLE.04	13 766				0,88	99 Pes	2 673 Pes	7 610		4 221		1 935			13 766	30
31	2	CLE.09	208 718			2,50	6,00	356 Pes	9 612 Pes	186 580		15 180		6 958			208 718	31
32	2	LCC03	45 720				0,88	411 Pes	3 699 Pes	31 593		11 449		2 678			45 720	32
33	2																	33
34	2																	34
35	2																	35
36	2																	36
37	2																	37
38	2																	38
39	2																	39
40	2																	40
41		Sous-total	268 204					866 Pes	15 984 Pes	225 783		30 850		11 571			\$ 268 204	41

PRIORITÉS NATIONALES - SERVICE DE GARDE À L'ENFANCE (C102)

42	-	Allocation C102 par. 17																	42
43		TOTAL PN	719 373					2 528 Pes	39 592 Pes	437 306		84 253		28 661			\$ 550 220	43	

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 2022

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 C7 x C8 x 87,35	A 20,4667 \$/pes A Brutes 0,8212 \$/pes APond (C8 x 20,4667) + (C9 x 0,8212)	B 0,7239 \$/pes pond C9 x 0,7239	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total		

EMPLOI-QUÉBEC

44	2		1330027				k									44
45	2	ECA0J	X				0,88	76 Pes	4 408 Pes	5 842	5 175	3 191	1 421	15 629		45
46	2	EEC16	X				0,88	212 Pes	3 816 Pes	16 296	7 473	2 762	2 653	29 184		46
47	2	EEC1H	X				0,88	298 Pes	5 364 Pes	22 907	10 504	3 883	3 729	41 023		47
48	2	ELJ3V	X				0,88	414 Pes	16 974 Pes	31 823	22 412	12 287	6 652	73 174		48
49	2	JCA0R					0,88	280 Pes	1 680 Pes	21 523	7 110	1 216		29 849		49
50	2	JCA1B					0,88	141 Pes	1 833 Pes	10 838	4 391	1 327		16 556		50
51	2	LCAFF					0,88	684 Pes	6 840 Pes	52 578	19 616	4 951		77 145		51
52	2	LEAC5	X				0,88	303 Pes	7 878 Pes	23 291	12 671	5 703	4 167	45 832		52
53	2	LEADP	X				0,88	292 Pes	7 592 Pes	22 445	12 211	5 496	4 015	44 167		53
54	2						k									54
55	2						k									55
56	2						k									56
57		Sous-total		1 330 027				2 700 Pes	56 385 Pes	207 543	101 563	40 816	22 637	372 559		57

ENVELOPPE MES

58	2	ECA0J	X	2198908			0,88	172 Pes	9 976 Pes	13 221	11 713	7 222	3 216	35 372		58
59	2	EEC11	X				0,88	50 Pes	1 200 Pes	3 843	2 009	869	672	7 393		59
60	2	EEC1H	X				0,88	378 Pes	6 804 Pes	29 056	13 324	4 925	4 731	52 036		60
61	2	ELJ36	X				0,88	494 Pes	20 254 Pes	37 973	26 743	14 662	7 938	87 316		61
62	2	ELJ3V	X				0,88	371 Pes	15 211 Pes	28 518	20 084	11 011	5 961	65 574		62
63	2	LEAC1	X				0,88	274 Pes	7 124 Pes	21 062	11 458	5 157	3 768	41 445		63
64	2	LEAC5	X				0,88	905 Pes	23 530 Pes	69 566	37 845	17 033	12 444	136 888		64
65	2	LEADP	X				0,88	168 Pes	4 368 Pes	12 914	7 025	3 162	2 310	25 411		65
66	2	EEC16	X				0,88	560 Pes	10 080 Pes	43 046	19 739	7 297	7 008	77 090		66
67	2	AUTRES					0,88	6 788 Pes	106 500 Pes	521 780	226 386	77 095		825 261		67
68	2						k									68
69	2						k									69
70	2						k									70
71	2						k									71
72	2						k									72
73		Sous-total		2 198 908		Inscrire virements L72 C05		10 160 Pes	205 047 Pes	780 979	376 326	148 433	48 048	1 353 786		73

74		TOTAL PN+EMES+EQ		4 248 308	\$	\$		15 388 Pes	301 024 Pes	1 425 828	562 142	217 910	70 685	2 276 565		74
----	--	-------------------------	--	------------------	----	----	--	-------------------	--------------------	------------------	----------------	----------------	---------------	------------------	--	----

75		TOTAL (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)		4 248 308						Total en incluant le temps partiel				4 086 307	4 086 307	75
----	--	---	--	-----------	--	--	--	--	--	---	--	--	--	-----------	-----------	----

76				Total des virements		→	Doit être égal à 0								Réservé MES	76	
77				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)													77

78				Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)				162 001		CC à reporter	Récupération	162 001	78
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------	--	---------------	--------------	---------	----

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 2022

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	
79	Cas	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		
											87,35 \$/pes C7 x C8 x 87,35	20,4667 \$/pes ABrutes 0,8212 \$/pes APond (C8 x 20,4667) + (C9 x 0,8212)	0,7239 \$/pes pond C9 x 0,7239	10,00% (selon col. 5)	\$30 C8 x 30		
AEC à temps partiel																	
80	4, 5	Cas particuliers			CLE09		2,50	6,00	271 Pes	7 317 Pes	142 031		11 555	5 297			
81		Cas particuliers			ECA0J	X		0,88	72 Pes	4 176 Pes	5 534		4 903	3 023	1 346		
82		Cas particuliers			EEC11	X		0,88	948 Pes	22 752 Pes	72 871		38 086	16 470	12 743		
83		Cas particuliers			EEC16	X		0,88	423 Pes	7 614 Pes	32 515		14 910	5 512	5 294		
84		Cas particuliers			EEC1H	X		0,88	16 Pes	288 Pes	1 230		564	208	200		
85		Cas particuliers			ELJ36	X		0,88	532 Pes	21 812 Pes	40 894		28 800	15 790	8 548		
86		Cas particuliers			ELJ3V	X		0,88	56 Pes	2 296 Pes	4 305		3 032	1 662	900		
87		Cas particuliers			LEAC1	X		0,88	39 Pes	1 014 Pes	2 998		1 631	734	536		
88		Cas particuliers			LEAC5	X		0,88	194 Pes	5 044 Pes	14 912		8 113	3 651	2 668		
89		Cas particuliers			LEADP	X		0,88	7 Pes	182 Pes	538		293	132	96		
90		Cas particuliers			Autres			0,88	3 406 Pes	50 862 Pes	261 812		111 477	36 819			
91		Cas particuliers						k									
92		Cas particuliers						k									
93		Cas particuliers						k									
94		Cas particuliers						k									
95		Cas particuliers						k									
96		Insc. sans identification et cours hors programme						k									
97		Cours préalables						k									
98		Sous-total							5 964 Pes	123 357 Pes	579 640		223 364	89 298	32 331	\$	
99		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					TOTAL	
100	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A			Récupération		
											79,86 \$/pes C7 x C8 x 79,86	20,4667 \$/pes ABrutes 0,8212 \$/pes APond (C8 x 20,4667) + (C9 x 0,8212)			\$30 C8 x 30		
11 DEC à temps partiel																	
101		Cas particuliers						0,88	12 712 Pes	137 527 Pes	893 359		373 110		(381 360)		
102		Cas particuliers						k									
103		Cas particuliers						k									
104		Cas particuliers						k									
105		Cas particuliers						k									
106		Cas particuliers						k									
107		Cas particuliers						k									
108		Cas particuliers						k									
109		Sous-total							12 712 Pes	137 527 Pes	893 359		373 110		(381 360)		
110		TOTAL							18 676 Pes	260 884 Pes	1 472 999		596 474	89 298	32 331	(381 360)	1 809 742

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

cégep DE ROSEMONT - cégep À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,35 \$/pes C7 x C8 x 87,35	A 20,4667 \$/pes ABrutes 0,8212 \$/pes APond (C8 x 20,4667) + (C9 x 0,8212)	Calcul de «Z»			SUBVENTION	
111							0,75 k									111
112							0,75 k									112
113							0,75 k									113
114																114
115																115
116																116
117																117

Epes 79,86 \$/pes % x C8 x 79,86
--

Cégep d'Ahuntsic

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(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									79 583,949 (1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021									4 829 (2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2022									5 034 (3)	03
04	Total pris en considération									79 379 (4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2021									1 386 (5)	05
06	Solde antérieur pris en considération									(3 443) (6) = (5) - (2)	06
MOIS	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)
07	Solde antérieur		(3 443)		(3 443,0)	(3 443,0)	(3 443,0)				(1,0)
08	Juillet	1,50%			(3 443,0)	1 190,7	(2 252,3)				(0,7)
09		1,50%	0,0		(3 443,0)	1 190,7	(1 061,6)	2 440,9	2 440,9	0,71600%	(1,1)
10	Août	1,50%			(3 443,0)	1 190,7	129,1		2 440,9		(0,7)
11		1,50%			(3 443,0)	1 190,6	1 319,7	2 440,9	4 881,8	0,72600%	(1,1)
12	Septembre	3,50%			(3 443,0)	2 778,3	4 098,0		4 881,8		(0,2)
13		3,50%			(3 443,0)	2 778,3	6 876,3	5 680,2	10 562,0	0,72800%	(1,1)
14	Octobre	4,00%			(3 442,1)	3 176,0	10 052,3		10 562,0		(0,2)
15		4,00%		20,5	(3 441,1)	3 176,2	13 228,5	6 501,3	17 063,3	0,73000%	(1,2)
16	Novembre	4,00%			(3 440,2)	3 176,1	16 404,6		17 063,3		(0,2)
17		4,00%			(3 439,2)	3 176,1	19 580,7	6 496,1	23 559,4	0,73800%	(1,2)
18	Décembre	4,00%			(3 438,3)	3 176,1	22 756,8		23 559,4		(0,3)
19		4,00%			(3 437,3)	3 176,1	25 932,9	6 487,7	30 047,1	0,75000%	(1,4)
20	Janvier	4,00%			(3 435,3)	3 177,2	29 110,1		30 047,1		(0,3)
21		4,00%		17,3	(3 433,3)	3 177,2	32 287,3	7 196,3	37 243,4	0,83300%	(2,1)
22	Février	4,00%			(3 431,2)	3 177,2	35 464,5		37 243,4		(0,8)
23		4,00%			(3 429,2)	3 177,2	38 641,7	6 775,3	44 018,7	1,01800%	(2,8)
24	Mars	4,50%			(3 426,9)	3 574,3	42 216,0		44 018,7		(1,0)
25		4,50%			(3 424,6)	3 574,4	45 790,4	7 032,2	51 050,9	1,26000%	(3,6)
26	Avril	6,00%			(1 320,9)	6 866,4	52 656,8		51 050,9		1,1
27		6,00%	4 201,1		782,7	6 866,4	59 523,2	12 613,3	63 664,2	1,63300%	(3,6)
28	Mai	6,50%			785,9	5 162,8	64 686,0		63 664,2		0,9
29		6,50%			789,2	5 162,9	69 848,9	11 035,0	74 699,2	2,05300%	(5,3)
30	Juin	6,50%			792,6	5 163,1	75 012,0		74 699,2		0,3
31		6,50%			795,9	5 162,9	80 174,9	11 143,2	85 842,4	2,61000%	XXXXX
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	758,1	37,8	795,9	80 174,9	80 174,9	85 842,4	xxxxx	(27,6)
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(27,6)	33

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		3 147 794		61 982			154 525		3 364 301	01
02 Gérants		473 865					155 941		629 806	02
03 Enseignants	42 441 877	869 055	262 089	5 205 604			733 354		49 511 979	03
04 Professionnels		4 642 678	163 062	248 014			204 056		5 257 810	04
05 Soutien		10 938 538	155 922	131 401			732 578		11 958 439	05
06 TOTAL	42 441 877	20 071 930	581 073	5 647 001	\$	\$	1 980 454	\$	70 722 335	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07 Hors cadres et cadres	3 364 301	3 096 136	268 165			93 608	174 554	3	0,00%	NON	07
08 Gérants	629 806	622 582	7 224			7 183		41	0,01%	NON	08
09 Enseignants	49 511 979	49 273 486	238 493					238 493	0,48%	NON	09
10 Professionnels	5 257 810	5 351 661	(93 851)			98 342		(192 193)	-3,66%	OUI	10
11 Soutien	11 958 439	11 824 957	133 482			104 458		29 024	0,24%	NON	11
12 Total	70 722 335	70 168 822	553 513	\$	\$	303 591	174 554	75 368	0,11%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	42 441 877	42 468 022	(26 145)					(26 145)	-0,06%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	484,57 ETC	486,85 ETC	(2,28) ETC					(2,28) ETC	-0,47%	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	177 158		177 158		190 665	(13 507)	0,00%	NON	15
16 Gérants	(16 284)		(16 284)		(13 102)	(3 182)	0,00%	NON	16
17 Enseignants	1 092 462	2 248 611	(1 156 149)			(1 156 149)	0,00%	NON	17
18 Professionnels	121 249	192 672	(71 423)		(87 685)	16 262	13,41%	OUI	18
19 Soutien	289 410	574 780	(285 370)		(222 766)	(62 604)	0,00%	NON	19
20 Total	1 663 995	3 016 063	(1 352 068)		(132 888)	(1 219 180)	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	907 418	2 022 935	(1 115 517)		(908 254)	(207 263)	0,00%	NON	21

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 36

	01	
Autres revenus		
01 Résultats de l'analyse de MES	0	01
02 Autres revenus non détaillés	0	02
03 Total - Autres	\$	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	70 639	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	70 639	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	0	08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	70 639	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	66 302	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	2 028 157	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	0	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	2 094 459	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées	0	20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés	(2 600)	22
23 Total - Autres	23 435	23

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 37

	01 2022	02 2021	
Autres actifs			
01 RISQ	41 672	62 507	01
02 Autres actifs	963 667	1 166 250	02
03 Total des autres actifs	1 005 339	1 228 757	03
04 Autres actifs présentés à court terme	100 000	100 000	04
05 Autres actifs présentés à long terme	905 339	1 128 757	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	9 185 685		06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	0		07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	9 185 685	\$	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

Cégep d'Ahuntsic
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	So	Red	Recl	Travaux	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	3 466 419			4 224 268				(3 063 421)			4 627 266	26
27 Aménagement des terrains	34 208			69 268				(3 406)			100 070	27
28 Bâtiments	55 272			29 083					(2 600)		81 755	28
29 Développement informatique	23 172			17 938				(23 172)			17 938	29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 Total des travaux en cours	3 579 071	\$	\$	4 340 557	\$	\$	\$	(3 089 999)	(2 600)	\$	4 827 029	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	88 835 296	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	4 827 029	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	93 662 325	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01	X	FF-1	2 500 000	3,472 %	30-oct-2013	01-sept-2023	1 800 000		(100 000)		1 700 000
02	X	FF-3	24 000 000	2,904 %	01-déc-2014	01-sept-2024	13 494 390		(1 750 935)		11 743 455
03	X	FF-4	12 000 000	2,217 %	12-févr-2016	01-sept-2025	9 600 000		(480 000)		9 120 000
04	X	FF-5	8 991 000	1,730 %	27-oct-2016	19-oct-2023	6 126 071		(716 232)		5 409 839
05	X	FF-6	7 600 000	2,130 %	01-déc-2016	01-sept-2026	6 000 000		(400 000)		5 600 000
06	X	FF-7	6 487 762	2,933 %	18-janv-2018	01-déc-2042	5 709 231		(259 511)		5 449 720
07	X	FF-8	5 700 000	2,609 %	18-janv-2018	01-sept-2027	4 800 000		(300 000)		4 500 000
08	X	FF-9	5 831 201	3,122 %	01-déc-2019	01-déc-2043	5 364 705		(233 248)		5 131 457
09	X	FF-10	7 217 788	2,553 %	01-déc-2019	01-déc-2023	4 304 904		(1 456 443)		2 848 461
10	X	FF-11	8 961 952	2,883 %	01-déc-2019	01-déc-2028	7 115 936		(923 008)		6 192 928
11	X	FF-12	5 194 366	2,439 %	31-oct-2019	01-oct-2039	4 934 648		(259 719)		4 674 929
12	X	FF-13	2 000 000	2,346 %	31-oct-2019	01-oct-2034	1 866 667		(133 334)		1 733 333
13	X	FF-14	3 016 600	1,971 %	31-oct-2019	01-oct-2024	2 413 280		(603 320)		1 809 960
14	X	FF-15	3 006 500	0,832 %	19-nov-2020	01-nov-2025	3 006 500		(601 300)		2 405 200
15	X	FF-16	4 583 175	1,797 %	19-nov-2020	01-nov-2035	4 583 175		(305 545)		4 277 630
16	X	FF-17	4 405 425	2,037 %	19-nov-2020	01-nov-2040	4 405 425		(220 271)		4 185 154
17	X	FF-18	2 255 520	2,599 %	07-oct-2021	01-oct-2041		2 255 520			2 255 520
18	X	FF-19	1 823 970	2,418 %	07-oct-2021	01-oct-2036		1 823 970			1 823 970
19	X	FF-20	2 037 875	1,313 %	07-oct-2021	01-oct-2026		2 037 875			2 037 875
20											
21											
22											
23											
24											
25											
26											
27			991 250	0,890 %	23-juin-2021	20-juin-2022	991 250		(991 250)		
28			863 667	4,230 %	22-juin-2022	20-juin-2023		863 667			863 667
29											
30											
31	Total		119 468 051				86 516 182	6 981 032	(9 734 116)	\$	83 763 098
32	Sous-total - Billets financés par le MES						85 524 932	6 117 365	(8 742 866)		82 899 431
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						991 250	863 667	(991 250)		863 667

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			94,34%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

	Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	7 782 547	94,34%	7 342 055	02
03 Amortissement des actifs incorporels		94,34%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(12 773)	100,00%	(12 773)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(54 385)	100,00%	(54 385)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(25 311)	100,00%	(25 311)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(84 692)	100,00%	(84 692)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec (en négatif)		100,00%		08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)		100,00%		09
10 Résultats de l'analyse de MES		94,34%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	1 460 068	99,93%	1 459 046	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations	47 419	94,34%	44 735	13
14 Moins-value sur les immobilisations		94,34%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		94,34%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	70 639	100,00%	70 639	18
19 Autres (note 1)	2 600	100,00%	2 600	19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			8 762 749	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 2022

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(8 742 864)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(64 858)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(8 807 722)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(44 973)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			32 923 815	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			32 878 842	28
Notes				
29 Note 1: Travaux abandonnés				29
30 Note 2:				30

Cépeg d'Ahuntsic

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 2022

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT						
Codes MES			Catég. Autor.	Codes MES		Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01									01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	10
11					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	Catég. Autor.	Codes MES	Nouvelles initiatives	13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	A-B-D	20-80-270	Agrandissement bloc G	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	21-80-288	Médecine nucléaire	15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				A-B-D			25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						Parachèvements	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	18-80-270	Hausse devis	27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	28
29						A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	20-80-287	Plan d'action numérique - RISQ	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	35
36						A-B-D	21-80-287	Plan national de haute disponibilité du réseau	36
37		Autres coûts (D)				A-B-D			37
38						A-B-D			38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D			40
41						A-B-D			41
42		Autres (E)				A-B-D			42
43						A-B-D			43
44	203	Transfert CCTT				A-B-D			44
45						A-B-D			45
46						A-B-D			46
47						A-B-D			47
48						A-B-D			48
49						A-B-D			49
50						A-B-D			50
51						A-B-D			51
52						A-B-D			52
53						A-B-D			53
54						A-B-D			54
55						A-B-D			55
56						A-B-D			56
57						A-B-D			57
58						A-B-D			58
59						A-B-D			59
60						A-B-D			60
61						A-B-D			61
62						A-B-D			62
63						A-B-D			63
64						A-B-D			64
65						A-B-D			65

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 47

Numéro du projet	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	Dépense accumulée au 30 juin 2021	Dépense de l'exercice	Dépense accumulée au 30 juin 2022	
01	02	03	04	05	6 = 4 + 5	
01	16312	Réménagement Cour intérieure (303-1000-49)	Non applicable		32 676	01
02	17301	Installation des guérites - Stationnement (303-1000-90)	Non applicable		47 710	02
03	18003	Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)	002-ICGQ, 01-Composante 01		8 292	03
04	18302	Lab. Informatique (156-1000-81-954 & 303-1000-39-954)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 04-Bloc B Origine		481	04
05	18311	Cafétéria et bistro (303-1000-53)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 04-Bloc B Origine		30 246	05
06	18313	Agrandissement Collège (303-1000-74-950)	Non applicable		734 915	06
07	18402	ésidence- Cuisinettes studios (303-1000-41 & 303-1000-4-	003-RESIDENCES ÉTUDIANTES, 01-Composante 01		255 422	07
08	18702	Actualisation Radio-oncologie (170-1000-81-954)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 11-Bloc A Tech Santé Ph 2		(91 589)	08
09	18703	Implantation Echographie (175-81 et 303-1000-12-954)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 11-Bloc A Tech Santé Ph 2		2 246	09
10	19075	Équipements radiodiagnostic (172-1000-81 & 172-1000-01	001-COLLEGE AHUNTSIC, 11-Bloc A Tech Santé Ph 2		192 958	10
11	19302	es salles à manger de la cafétéria et de l'aire de service (3i	001-COLLEGE AHUNTSIC, 05-Bloc C Origine		17 740	11
12	19305	aménagement et réfection du village étudiant (303-1000-2	001-COLLEGE AHUNTSIC, 04-Bloc B Origine		744 154	12
13	19308	Réaménagement- Régie psycho (303-1000-21)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 01-Bloc A Origine		806	13
14	19309	Réaménagement- Bureaux DRM (303-1000-15)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 01-Bloc A Origine		693	14
15	19315	Remplacement échangeur d'air au C4 (303-1000-78)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 05-Bloc C Origine		177 556	15
16	19316	Plan directeur- salles toilettes (303-1000-06)	Divers bâtiments		271 307	16
17	19317	Abri réception marchandises (303-1000-36-955)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 02-Bloc G Origine		4 375	17
18	20003	Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)	002-ICGQ, 01-Composante 01		23 984	18
19	20101	s à manger de la cafétéria et de l'aire de service (303-1000	001-COLLEGE AHUNTSIC, 05-Bloc C Origine		1 236 368	19
20	20102	Démolition de la cheminée de la chaufferie (303-1000-94)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 03-Bloc T Origine		420	20
21	20105	Divers petits travaux de réfection	Divers bâtiments		13 435	21
22	20107	Actualisation Radiodiagnostic (172-1000-81-954)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 11-Bloc A Tech Santé Ph 2		128 414	22
23	20302	mplacement du système de protection incendie (303-1000-	Divers bâtiments		1 379 275	23
24	20303	nement et aménagement d'un îlot de tri aux blocs C et A (3	Divers bâtiments		743 524	24
25	20402	our électronique industrielle (actualisation du programme)	Divers bâtiments		161 135	25
26	20410	Agrandissement du pavillon G	001-COLLEGE AHUNTSIC, 02-Bloc G Origine		50 641	26
27	21003	Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)	002-ICGQ, 01-Composante 01		59 769	27
28	21009	Équipement spécialisé - enseignement (985)	Non applicable		1 414 375	28
29	21010	Autre équipement & ameublement - Enseignement	Non applicable		79 650	29
30	21011	Documents de bibliothèque	Non applicable		109 560	30
31	21012	Équipement informatique & Multimédia - Enseignement	Non applicable		222 536	31
32	21013	Autres équipements (983)	Non applicable		309 605	32
33	21015	Développement informatique (982)	Non applicable		505 616	33
34	21016	Réseaux de télécommunication (977)	Non applicable		208 392	34
35		Sous-total		\$	9 076 687	35

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 48

	(suite)						
	Numéro	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	Dépense	Dépense de	Dépense	
	du			accumulée	l'exercice	accumulée	
	projet			au 30 juin 2021		au 30 juin 2022	
	01	02	03	04	05	6 = 4 + 5	
36	21017	Développement informatique (non capitalisable) (982)	Non applicable		218 000	218 000	36
37	21020	Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & Sc	Non applicable		516 628	516 628	37
38	21022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & Sc.	Non applicable		1 508 440	1 508 440	38
39	21301	Divers petits travaux de réfection	Divers bâtiments		481 099	481 099	39
40	21302	Réserve travaux imprévus	Divers bâtiments		251 526	251 526	40
41	21305	Remplacement de la toiture du bloc G	001-COLLEGE AHUNTSIC, 02-Bloc G Origine		315 663	315 663	41
42	21306	aménagement bureau BÉPA et Radio étudiante (303-1000-	001-COLLEGE AHUNTSIC, 01-Bloc A Origine		16 031	16 031	42
43	21307	aménagement- Révision de programme TGE (303-1000-7	Divers bâtiments		12 141	12 141	43
44	21403	ement des caméras du laboratoire médecine nucléaire (17	001-COLLEGE AHUNTSIC, 11-Bloc A Tech Santé Ph 2		314 664	314 664	44
45	21407	ur le laboratoire des caméras en médecine nucléaire (171	Non applicable		987 353	987 353	45
46							46
47							47
48							48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70	Sous-total				\$ 13 698 232	13 698 232	70

Cégep d'Ahuntsic
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2021 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2022 6 = 4 + 5
71					71
72					72
73					73
74					74
75					75
76					76
77					77
78					78
79					79
80					80
81					81
82					82
83					83
84					84
85					85
86					86
87					87
88					88
89					89
90					90
91					91
92					92
93					93
94					94
95					95
96					96
97					97
98					98
99					99
100	Sous-total		\$	13 698 232	13 698 232

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 50

Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description		
01	02	03	04	05	06	07		
01	16312	Réménagement Cour intérieure (303-1000-49)	32 676	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	01
02	17301	Installation des guérites - Stationnement (303-1000-9)	47 710	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	02
03	18003	Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)	8 292	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	03
04	18302	Lab. Informatique (156-1000-81-954 & 303-1000-39-9)	481	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	04
05	18311	Cafétéria et bistro (303-1000-53)	18 295	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	05
06	18313	Agrandissement Collège (303-1000-74-950)	(33 388)	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	06
07	18402	Résidence- Cuisinettes studios (303-1000-41 & 303-1	255 422	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	07
08	18702	Actualisation Radio-oncologie (170-1000-81-954)	(91 589)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	08
09	18703	Implantation Échographie (175-81 et 303-1000-12-95	2 246	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	09
10	19075	Équipements radiodiagnostic (172-1000-81 & 172-10	17 441	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux proq	10
11	19075	Équipements radiodiagnostic (172-1000-81 & 172-10	175 426	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux proq	11
12	19075	Équipements radiodiagnostic (172-1000-81 & 172-10	91	201	Biens non capitalisables	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux proq	12
13	19302	Réfection des salles à manger de la cafétéria et de l'a	17 740	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	13
14	19305	Réaménagement et réfection du village étudiant (303	643 852	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	14
15	19305	Réaménagement et réfection du village étudiant (303	100 302	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	15
16	19308	Réaménagement- Régie psycho (303-1000-21)	806	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	16
17	19315	Remplacement échangeur d'air au C4 (303-1000-78)	177 556	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	17
18	19316	Plan directeur- salles toilettes (303-1000-06)	271 307	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	18
19	19317	Abri réception marchandises (303-1000-36-955)	4 375	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	19
20	20003	Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)	23 984	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	20
21	20101	Réfection des salles à manger de la cafétéria et de l'a	393 620	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	21
22	20101	Réfection des salles à manger de la cafétéria et de l'a	663 965	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	22
23	20101	Réfection des salles à manger de la cafétéria et de l'a	178 783	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	23
24	20102	Démolition de la cheminée de la chaufferie (303-1000	420	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	24
25	20105	Divers petits travaux de réfection	1 323	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	25
26	20105	Divers petits travaux de réfection	12 112	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	26
27	20107	Actualisation Radiodiagnostic (172-1000-81-954)	128 414	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux proq	27
28	20302	Remplacement du système de protection incendie (30	607 822	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	28
29	20302	Remplacement du système de protection incendie (30	771 453	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	29
30	20303	Réfection d'un mur de soutènement et aménagement	305 449	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	30
31	20303	Réfection d'un mur de soutènement et aménagement	202 251	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	31
32	20402	Équipements pour électronique industrielle (actualisa	428	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	32
33	20402	Équipements pour électronique industrielle (actualisa	15 870	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	33
34	20402	Équipements pour électronique industrielle (actualisa	142 818	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	34
35		Total de la page 50	5 097 753					35

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DEPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
36	20402	Équipements pour électronique industrielle (actualisa	2 019	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	36
37	20410	Agrandissement du pavillon G	21 558	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	37
38	20410	Agrandissement du pavillon G	29 083	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	38
39	21003	Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)	43 980	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	39
40	21003	Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)	2 506	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	40
41	21003	Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)	13 283	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	41
42	21009	Équipement spécialisé - enseignement (985)	385	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	42
43	21009	Équipement spécialisé - enseignement (985)	1 082 630	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	43
44	21009	Équipement spécialisé - enseignement (985)	37 782	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	44
45	21009	Équipement spécialisé - enseignement (985)	293 578	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	45
46	21010	Autre équipement & ameublement - Enseignement	47 966	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	46
47	21010	Autre équipement & ameublement - Enseignement	3 104	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	47
48	21011	Documents de bibliothèque	101 084	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	48
49	21011	Documents de bibliothèque	8 476	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	49
50	21012	Équipement informatique & Multimédia - Enseigneme	77 219	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	50
51	21012	Équipement informatique & Multimédia - Enseigneme	485	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	51
52	21012	Équipement informatique & Multimédia - Enseigneme	120 458	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	52
53	21012	Équipement informatique & Multimédia - Enseigneme	4 775	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	53
54	21012	Équipement informatique & Multimédia - Enseigneme	19 599	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	54
55	21013	Autres équipements (983)	88 861	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	55
56	21013	Autres équipements (983)	14 257	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	56
57	21013	Autres équipements (983)	205 467	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	57
58	21013	Autres équipements (983)	1 020	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	58
59	21015	Développement informatique (982)	115 457	94	Développement informatique	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	59
60	21015	Développement informatique (982)	60 306	94	Développement informatique	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	60
61	21015	Développement informatique (982)	1 544	201	Biens non capitalisables	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	61
62	21015	Développement informatique (982)	257 283	94	Développement informatique	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	62
63	21015	Développement informatique (982)	11 075	96	Développement informatique (Travaux en cours)	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	63
64	21015	Développement informatique (982)	6 863	96	Développement informatique (Travaux en cours)	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	64
65	21015	Développement informatique (982)	20 870	201	Biens non capitalisables	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	65
66	21015	Développement informatique (982)	32 218	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	66
67	21016	Réseaux de télécommunication (977)	150 758	95	Réseaux de télécommunication	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	67
68	21016	Réseaux de télécommunication (977)	2 540	201	Biens non capitalisables	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	68
69	21016	Réseaux de télécommunication (977)	7 558	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	69
70		Total des pages 50 et 51	7 983 800					70

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DEPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
71	21016 Réseaux de télécommunication (977)	22 316	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél
72	21017 Développement informatique (non capitalisable) (982)	218 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - IO1
73	21020 Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & S	182 591	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement
74	21020 Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & S	440	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement
75	21020 Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & S	313 490	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
76	21020 Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & S	20 107	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
77	21022 Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	730 484	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
78	21022 Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	11 266	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
79	21022 Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	55 391	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél
80	21022 Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	487 344	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper
81	21022 Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	8 914	80	Équipements informatiques	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper
82	21022 Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	6 076	201	Biens non capitalisables	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper
83	21022 Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	16 768	80	Équipements informatiques	21-80-287	Plan national de haute disponibilité du réseau
84	21022 Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	5 700	201	Biens non capitalisables	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa
85	21022 Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	59 759	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél
86	21022 Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	125 685	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
87	21022 Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & S	1 053	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement
88	18311 Cafétéria et bistro (303-1000-53)	11 951	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
89	21301 Divers petits travaux de réfection	28 360	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
90	21301 Divers petits travaux de réfection	316 183	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
91	21301 Divers petits travaux de réfection	136 556	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
92	21302 Réserve travaux imprévus	124 807	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
93	21302 Réserve travaux imprévus	9 040	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
94	21302 Réserve travaux imprévus	117 679	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
95	21305 Remplacement de la toiture du bloc G	315 663	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs é
96	21306 Réaménagement bureau BÉPA et Radio étudiante (3	16 031	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
97	21307 Réaménagement- Révision de programme TGE (303	12 141	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
98	21403 Réaménagement des caméras du laboratoire médec	314 664	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	21-80-288	Médecine nucléaire
99	21407 Équipement pour le laboratoire des caméras en méde	987 353	50	Équipements spécialisés - enseignement	21-80-288	Médecine nucléaire
100	19309 Réaménagement- Bureaux DRM (303-1000-15)	693	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
101	21010 Autre équipement & ameublement - Enseignement	28 580	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux proq
102	21016 Réseaux de télécommunication (977)	25 220	95	Réseaux de télécommunication	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper
103	20303 Réfection d'un mur de soutènement et aménagement	235 824	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs é
104	18313 Agrandissement Collège (303-1000-74-950)	768 303	201	Biens non capitalisables	18-80-270	Hausse devis
105	Total des pages 50,51 et 52	13 698 232				

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 2022

(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						
107						
108						
109						
110						
111						
112						
113						
114						
115						
116						
117						
118						
119						
120						
121						
122						
123						
124						
125						
126						
127						
128						
129						
130						
131						
132						
133						
134						
135						
136						
137						
138						
139						
140	Total des pages 50,51, 52 et 53	13 698 232				

106
107
108
109
110
111
112
113
114
115
116
117
118
119
120
121
122
123
124
125
126
127
128
129
130
131
132
133
134
135
136
137
138
139
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 2022

(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 50,51, 52, 53et 54	13 698 232					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 2022

(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 50 à 55	13 698 232				210

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 56

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2021 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péréemption 09	Solde au 30 juin 2022 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC IMMOBILIER								
	Allocations normalisées								
01	70-010 Allocations normalisées pour les réfections - I002	7 175 525		3 554 300			2 579 115		8 150 710
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations - I002	143 433		500 900			644 333		
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections - I002								
04	70-013 Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	661 590		1 601 700			1 000 350		1 262 940
05	70-015 Bâtiments - Plan de rattrapage - I002								
06	70-016 Efficacité énergétique - I019								
	2019-2020 Allocations particulières								
07	19-70-035 Réfections aux édifices - I011								
	2020-2021 Allocations particulières								
08	20-70-035 Réfections aux édifices - I011								
	2021-2022 Allocations particulières								
09	21-70-035 Réfections aux édifices - I011								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	7 980 548		5 656 900			4 223 798		9 413 650

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 57

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2021 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 2022 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	PARC MOBILIER									
	Allocations normalisées									
11	70-070 Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	4 898 384		3 280 000			2 743 307		5 435 077	11
12	70-073 Allocations - Développement informatique - I012				218 000		218 000			12
13	70-072 Allocations transitoires - MAOB - I016									13
	Allocations particulières									
14	70-074 Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I00€	2 945 129	64 168						3 009 297	14
15	70-075 Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I00€									15
16	70-077 Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I01€		643 530				643 530			16
	2019-2020 Allocations particulières									
17	19-70-080 Rattrapage - I007									17
18	19-70-081 Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	19-70-094 FCAR-FCI - I015									19
20	19-71-000 Autres									20
	2020-2021 Allocations particulières									
21	20-70-080 Rattrapage - I007									21
22	20-70-081 Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	20-70-094 FCAR-FCI - I015									23
24	20-71-000 Autres									24
	2021-2022 Allocations particulières									
25	21-70-080 Rattrapage - I007									25
26	21-70-081 Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	21-70-094 FCAR-FCI - I015									27
28	21-71-000 Autres									28
29	Sous-total: PARC MOBILIER	7 843 513	707 698	3 280 000	218 000	\$	3 604 837	\$	8 444 374	29

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2021 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 2022 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30	20-80-270 Agrandissement bloc G				1 700 000				1 700 000
31	21-80-288 Médecine nucléaire			2 270 000			1 302 017		967 983
32									
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	18-80-270 Hausse devis	2 000 000					768 303		1 231 697
41	19-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	115 457					115 457		
42	20-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	638 102					638 102		
43	20-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	207 100					61 850		145 250
44	20-80-286 Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	445 600					445 600		
45	20-80-287 Plan d'action numérique - RISQ		67 071						67 071
46	21-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			836 643			42 750		793 893
47	21-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			33 433			33 433		
48	21-80-286 Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			88 564					88 564
49	21-80-287 Plan national de haute disponibilité du réseau				16 768		16 768		
50									
51									
52									
53									
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60									
61									
62									
63									
64									
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76									
77									
78									
79									
80	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	3 406 259	67 071	3 228 640	1 716 768		3 424 280		4 994 458
81	Sous-total des allocations du MES	19 230 320	774 769	12 165 540	1 934 768	\$	11 252 915	\$	22 852 482

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 59

		Autres encaissements							
82	00-00-901	Fonds de fonctionnement		1 091 441	82				
83	00-00-902	Fonds spéciaux			83				
84	00-00-903	Emprunt autofinancé			84				
85	00-00-904	Produits de la vente d'actifs			85				
86	00-00-905	Produits d'assurance			86				
87	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers			87				
88	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires		77 219	88				
89	00-00-908	Dons			89				
90	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	27 657	161 135	20 272				
91	00-00-910	Autres sources	910 341	1 115 522	(205 181)				
92		Sous-total: Autres sources de financement	937 998	\$ 153 750	\$ 2 445 317	\$ (184 909)			
93		GRAND TOTAL	20 168 318	774 769	12 319 290	1 934 768	\$ 13 698 232	\$ 22 667 573	93
94	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					1 460 068		94
95		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)							95
96		Transfert CCTT (code MES 203)							96
97	Solde	Coûts capitalisées à la page 38 et page 39					12 238 164		97