

Cégep John Abbott

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 John Abbott

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 1

Annexes			01	02	03	04	05	06	07	
			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2022	2021	2022	2021	2022	2021	
Revenus										
Subventions										
- Gouvernement du Québec										
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	74 512 052	70 426 226	6 868 105	6 803 657	81 380 157	77 229 883	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	1 656 498	1 022 116			1 656 498	1 022 116	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	615 585	357 945		488	615 585	358 433	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	47 454	68 666			47 454	68 666	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	11 931	25 429			11 931	25 429	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	827 930	382 760		4 090	827 930	386 850	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	3 107 787	3 020 199			3 107 787	3 020 199	08
09	2	Vente de biens et services	note	3 481 665	2 527 381			3 481 665	2 527 381	09
10	2	Locations	note	662 241	477 065			662 241	477 065	10
Amortissement des apports reportés										
- Gouvernement du Québec										
11		- MES	note			39 986	41 452	39 986	41 452	11
12		- Autres	note							12
13		- Entreprises du gouvernement	note			66 726	11 213	66 726	11 213	13
14		- Gouvernement fédéral	note			375 289	322 280	375 289	322 280	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			82 073	83 586	82 073	83 586	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	96 369	46 981			96 369	46 981	17
18	2	Autres revenus	note	465 377	375 759	50 000	110 000	515 377	485 759	18
19		Total		85 484 889	78 730 527	7 482 179	7 376 766	92 967 068	86 107 293	19

Cégep John Abbott

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			01		02		03		04		05		06		07	
					Fonds de Fonctionnement				Fonds des immobilisations				Total			
Annexes					2022		2021		2022		2021		2022		2021	
Charges																
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note		50 909 343		47 198 141						50 909 343		47 198 141	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note		19 141 984		16 702 152						19 141 984		16 702 152	21
22	2	Communications et informations	note		690 196		562 571						690 196		562 571	22
23	2	Fournitures et matériel	note		4 665 347		4 145 017						4 665 347		4 145 017	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note		6 426 811		5 430 828						6 426 811		5 430 828	24
25	2	Autres charges	note		1 083 847		762 836		66 754		41 547		1 150 601		804 383	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note						1 547 329		1 509 720		1 547 329		1 509 720	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note						63 260		31 445		63 260		31 445	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note													28
29		Amortissement des immobilisations	note						5 987 702		5 810 787		5 987 702		5 810 787	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note													30
31		Biens non capitalisables	note						843 774		879 004		843 774		879 004	31
32		Total des charges			82 917 528		74 801 545		8 508 819		8 272 503		91 426 347		83 074 048	32
Autres revenus (charges)																
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note						(626)		(618)		(626)		(618)	33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note													34
35		- Moins-value sur les placements	note													35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note													36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note													37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note													38
39		- Gain (perte) de change	note													39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges			2 567 361		3 928 982		(1 027 266)		(896 355)		1 540 095		3 032 627	40

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

Cégep John Abbott

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 3

Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
		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		9 496 842	7 576 686	27 093 623	25 981 152	36 590 465	33 557 838	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		9 496 842	7 576 686	27 093 623	25 981 152	36 590 465	33 557 838	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	2 567 361	3 928 982	(1 027 266)	(896 355)	1 540 095	3 032 627	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	(2 962 955)	(2 008 826)	2 962 955	2 008 826			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		9 101 248	9 496 842	29 029 312	27 093 623	38 130 560	36 590 465	08

(a)

(a) Ce montant comprend -211803 \$ de surembauche

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

Cégep John Abbott

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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 John Abbott

État de la situation financière

Au 30 juin 2022

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07		
		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2022	2021	2022	2021	2022	2021		
Annexes										
ACTIF										
Actif à court terme										
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	30 990 339	25 319 041	267 507	207 844	31 257 846	25 526 885		01
02	- Placements de portefeuille	note	0							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note	0							03
04	- Débiteurs	note	1 327 092	5 455 677			1 327 092	5 455 677		04
05	4 - Subventions à recevoir	note	940 133	0	399 688	67 668	1 339 821	67 668		05
06	- Stocks de fournitures	note	31 104	28 916			31 104	28 916		06
07	- Stocks destinés à la vente	note	619 316	827 149			619 316	827 149		07
08	- Avances interfonds	note	7 753	507 753	1 371 576					08
09	- Charges payées d'avance	note	432 196	235 454	5 067		437 263	235 454		09
10	- Autres actifs à court terme	note	0		789 809	0	789 809			10
11	Total actif à court terme		34 347 933	32 373 990	2 833 647	275 512	35 802 251	32 141 749		11
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0		0				12
13	- Placements de portefeuille	note	0							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			117 824 115	113 038 648	117 824 115	113 038 648		14
15	- Actifs incorporels	note								15
16	- Autres actifs à long terme	note	0		50 000	50 000	50 000	50 000		16
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	117 874 115	113 088 648	117 874 115	113 088 648		17
18	Total de l'actif		34 347 933	32 373 990	120 707 762	113 364 160	153 676 366	145 230 397		18

Cégep John Abbott

État de la situation financière

Au 30 juin 2022

Page 6

(Suite)

Annexes	01 Note	02 Fonds de Fonctionnement		03 Fonds des immobilisations		04 Fonds des immobilisations		05 Fonds des immobilisations		06 Total		07 Total	
		2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021				
Passif													
Passif à court terme													
19													
19													
20	5												
21													
22	4												
23	6												
24	6												
25													
26													
27													
28													
29													
30													
31													
32	6												
33													
34													
35													
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS													
Non grevé d'affectations													
36													
37													
Grevés d'affectations													
38	1												
39													
40													
41													
42													

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

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

Cégep John Abbott

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 7

	01 2022	02 2021	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 540 095	3 032 627	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	626	618	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06 - Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07 - Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(564 074)	(458 531)	08
09 - Amortissement des immobilisations	5 987 702	5 810 787	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	39 986	41 452	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)	0	41 019	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(4 647 969)	(5 309 413)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	770 288	5 674 566	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	3 126 654	8 833 125	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(11 485 830)	(10 258 472)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(11 485 830)	(10 258 472)	24

Cégep John Abbott

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	4 988 677	(1 150 000)	29
30 Encaissement de dette à long terme	5 920 980	7 368 030	30
31 Remboursement de dette à long terme	(67 667)	(783 338)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(33 750)	(41 997)	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	3 281 897	522 782	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	14 090 137	5 915 477	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	5 730 961	4 490 130	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	25 526 885	21 036 755	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	31 257 846	25 526 885	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie			
	2022	2021	
44 Encaisse	31 257 846	25 526 885	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation			48
49 Total	31 257 846	25 526 885	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

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										01
02	Entente syndicale locale	349-06		45 770					45 770	02
03	Entente syndicale locale	356-09		5 876					5 876	03
04	Entente syndicale locale	363-06		45 410					45 410	04
05	Entente syndicale locale	370-07		19 989					19 989	05
06	Entente syndicale locale	377-12		27 341					27 341	06
07	Entente syndicale locale	384-12		17 460					17 460	07
08	Entente syndicale locale	391-11		25 913					25 913	08
09	Entente syndicale locale	397-15		192 302					192 302	09
10	Entente syndicale locale	404-16		51 716					51 716	10
11	Strategic plan Initiative	411-16		2 088 229					2 088 229	11
12	Projets de Renovation	411-17		1 873 378					1 873 378	12
13	Projets de Renovation	411-18		171 712					171 712	13
14	Projets de Renovation	418-15		65 654					65 654	14
15	Projets de Renovation	418-16		2 970 500					2 970 500	15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			7 601 250	\$	\$	\$	\$	7 601 250	19

Cégep John Abbott

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		Formation continue		Cours d'été		
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	53 901	76 813	(6 529)	61 324			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	68 826 448	65 604 404	5 331 690	4 427 143			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			1 656 498	1 022 116			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	370 746	280 346	244 839	77 599			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral	47 454	68 666					07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec			11 931	25 429			08
09 Autres organismes	775 594	382 407	52 336	353			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	2 287 961	2 291 800	819 826	728 399			10
11 Ventes de biens et services	225 739	128 451	120 458	52 043			11
12 Locations		906					12
13 Autres revenus	535 352	412 109	9 650				13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	73 123 195	69 245 902	8 240 699	6 394 406	\$	\$	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	44 933 091	43 169 144	4 481 081	3 400 522			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 447 566	628 475					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	15 828 958	14 123 711	1 901 282	1 403 713			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	420 324	501 556					20
21 Communications et informations	581 415	427 988	43 758	67 432			21
22 Fournitures et matériel	2 816 345	2 522 806	99 832	64 040			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	6 009 551	5 134 303	322 322	229 283			23
24 Autres charges	650 668	420 110	59 418	18 769			24
25 Facturation interne							25
26 TOTAL DES CHARGES	72 687 918	66 928 093	6 907 693	5 183 759	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	435 277	2 317 809	1 333 006	1 210 647	\$	\$	27

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(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							47 372	138 137	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	306 542	256 542					74 464 680	70 288 089	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							1 656 498	1 022 116	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							615 585	357 945	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral							47 454	68 666	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							11 931	25 429	35
36 Autres organismes							827 930	382 760	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							3 107 787	3 020 199	37
38 Ventes de biens et services			3 135 468	2 346 887			3 481 665	2 527 381	38
39 Locations			662 241	476 159			662 241	477 065	39
40 Autres revenus			16 744	10 631			561 746	422 740	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	306 542	256 542	3 814 453	2 833 677			\$ 85 484 889	\$ 78 730 527	42
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants			47 605				49 461 777	46 569 666	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 447 566	628 475	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			991 420	673 172			18 721 660	16 200 596	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							420 324	501 556	47
48 Communications et informations			65 023	67 151			690 196	562 571	48
49 Fournitures et matériel			1 749 170	1 558 171			4 665 347	4 145 017	49
50 Services, honoraires et contrats, locations			94 938	67 242			6 426 811	5 430 828	50
51 Autres charges	306 542	256 542	67 219	67 415			1 083 847	762 836	51
52 Facturation interne									52
53 TOTAL DES CHARGES	306 542	256 542	3 015 375	2 433 151			\$ 82 917 528	\$ 74 801 545	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	799 078	400 526			\$ 2 567 361	\$ 3 928 982	54

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

		01	02	
		2022	2021	
Subventions du MES				
Subventions de transfert :				
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	4 647 969	6 027 095	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à court et long terme	1 523 762	1 479 436	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	33 750	73 741	04
05	- Subventions - Autres	0		05
06	Sous-total - Subventions de transfert	6 205 481	7 580 272	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	20 842	(15 259)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	641 782	(761 356)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	6 868 105	6 803 657	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	39 986	41 452	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES			12
13	Total - MES	39 986	41 452	13

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2022

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01	02	03	04
		2022	2021	2022	2021
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	940 131	(1 665 956)		
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés				
Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Frais émission à recevoir			33 750	
04	Subvention EBI			1 622 600	
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			(4 946 980)	(5 588 762)
11	- Intérêts courus des emprunts à court et long terme subventionnées par le MES			435 410	414 568
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	940 131	(1 665 956)	(2 855 220)	(5 174 194)
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			199 844	67 668
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	\$	\$	199 844	67 668
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir				
17	Subventions (perçues en trop)				
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$
AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir			199 844	
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	199 844	\$
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	940 131	\$	399 688	67 668
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	940 133		399 688	67 668
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	(2)			
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	1 665 956	2 855 220	5 174 194

Cégep John Abbott

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2022

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2022	2021	2022	2021	
01 Comptes à payer et frais courus	2 320 915	2 027 772			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			784 428	1 182 987	02
03 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04 Comptes à payer lié au MES	3 099 945				04
05 Salaires et avantages sociaux à payer	7 499 313	8 215 575			05
06 Vacances à payer	1 896 229	1 648 055			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	347 067	321 315			07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	1 145 050	896 120			09
10 Retenues sur contrat à payer			910 040	1 223 516	10
11 Autres éléments créditeurs					11
12 Total des créditeurs	16 308 519	13 108 837	1 694 468	2 406 503	12

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2022	02 2021	03 2022	04 2021	
Apports reportés					
Gouvernement du Québec					
MES					
01 - Perfectionnement - Enseignants	41 587	41 587			01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	559 904	445 816			02
03 - Allocations spécifiques	4 538 376	4 347 537			03
04 - Sous-embauche		248 162			04
05 - Charges à la formation continue reportées					05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			305 398	311 634	06
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08 - Autres	85 548	85 548			08
09 Sous-total - MES	5 225 415	5 168 650	305 398	311 634	09
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	90 712	104 761			10
11 Total - Gouvernement du Québec	5 316 127	5 273 411	305 398	311 634	11
Entreprises du gouvernement					
12 Solde de début			178 474	189 687	12
13 Redressement du solde de début					13
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			199 844		14
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(66 726)	(11 213)	15
16 Solde de fin	\$	\$	311 592	178 474	16
Gouvernement fédéral					
17 Solde de début			8 454 192	8 325 687	17
18 Redressement du solde de début					18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			1 822 444	450 785	19
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(375 289)	(322 280)	20
21 Solde de fin	\$	\$	9 901 347	8 454 192	21
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22 Solde de début					22
23 Redressement du solde de début					23
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$	26
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27 Solde de début			2 137 506	2 191 092	27
28 Redressement du solde de début					28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			1 225 859	30 000	29
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(82 073)	(83 586)	30
31 Solde de fin	\$	\$	3 281 292	2 137 506	31
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	5 316 127	5 273 411	13 799 629	11 081 806	32

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 395 511	1 275 515	33
34	Autres revenus perçus d'avance	854 952	1 553 429	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 250 463	2 828 944	35

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

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

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

Cégep John Abbott

Index des tableaux de saisie et de calculs

Page 1

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 John Abbott

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		
Code		0410	0439	9080	2040	06	07	08	09	11	12	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2021	(12 287 080)	15 497 850				1 975 675	468 400	503 965	444 438	2 893 594	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2021 redressé	(12 287 080)	15 497 850				1 975 675	468 400	503 965	444 438	2 893 594	03
04	Résultats de l'année	435 277	1 333 006				180 294	97 224	14 588	298 526	208 446	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	Sous-total	(11 851 803)	16 830 856	\$	\$	\$	2 155 969	565 624	518 553	742 964	3 102 040	07
08	Acquisition d'immobilisations	(2 959 367)	(1 324)				(2 264)					08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres	1 280 000	(580 000)				(225 000)	(175 000)	(100 000)		(200 000)	10
11	Sous-total	(1 679 367)	(581 324)	\$	\$	\$	(227 264)	(175 000)	(100 000)	\$	(200 000)	11
12	Solde au 30 juin 2022	(13 531 170)	16 249 532	\$	\$	\$	1 928 705	390 624	418 553	742 964	2 902 040	12

Centre de responsabilité												Total	
Code		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
01		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
13	Solde au 30 juin 2021											9 496 842	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2021 redressé											9 496 842	15
16	Résultats de l'année											2 567 361	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											\$	18
19	Sous-total	\$	12 064 203	19									
20	Acquisition d'immobilisations											(2 962 955)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	(2 962 955)	23									
24	Solde au 30 juin 2022	\$	9 101 248	24									

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 3

Champs 1000 à 9000

01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2021 06	Cert. de crédits reportées 2022 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01 1000	Enseignants	44 627 200	2 156 816	(1 388 908)	235 360		(4 845 908)	40 784 560	41 453 854	(669 294)	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 388 908				1 388 908	1 447 566	(58 658)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	21 247 800	338 155	(658 136)	1 282 856	1 707 106	4 389 158	24 892 727	26 079 138	(1 186 411)	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(140 000)		(32 000)			96 369	(75 631)		(75 631)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 246 200	4 610 234		3 041 281	2 818 985		6 078 730	2 321 259	3 757 471	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							53 901		53 901	06
07	Rétroactivité								1 386 101	(1 386 101)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	66 981 200	7 105 205	(690 136)	4 559 497	4 526 091	(360 381)	73 123 195	72 687 918	435 277	08
09 9090	Formation continue	187 200	4 178 977	884 363			2 915 538	8 166 078	6 458 385	1 707 693	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	12 200	57 835		23 400	12 285		81 150	149 574	(68 424)	10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(6 529)		(6 529)	11
12	Rétroactivité								299 734	(299 734)	12
13	TOTAL - Formation continue	199 400	4 236 812	884 363	23 400	12 285	2 915 538	8 240 699	6 907 693	1 333 006	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						467 303	467 303	287 009	180 294	18
19	Services alimentaires						107 261	107 261	10 037	97 224	19
20	Centre sportif						449 610	449 610	435 022	14 588	20
21	Stationnement						337 520	337 520	38 994	298 526	21
22							2 452 759	2 452 759	2 244 313	208 446	22
23											23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						3 814 453	3 814 453	3 015 375	799 078	31
32	TOTAL GLOBAL	67 180 600	11 648 559	194 227	4 582 897	4 538 376	6 369 610	85 484 889	82 917 528	2 567 361	32

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 4

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	1 000 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E102	44 627 200			235 360			44 862 560	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:	44 627 200	\$	\$	235 360	\$	\$	44 862 560	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	7 793 000	22 936					7 815 936	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	3 125 200	3 855					3 129 055	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	54 500						54 500	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	8 300						8 300	25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	764 200			1 282 856		1 410 782	636 274	27
28	A 23 017	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	268 500	100 000	130 843			296 324	203 019	28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)								29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		5 311					5 311	30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 959					1 959	31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S 25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S 21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S 12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(658 136)		(658 136)	38
39		Sous-total:	15 699 800	134 061	130 843	1 282 856	(658 136)	1 707 106	14 882 318	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 548 000						5 548 000	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		73 251					73 251	42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	5 548 000	73 251	\$	\$	\$	\$	5 621 251	44

Cégep John Abbott

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
			Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
FABRES	Champ/ Code MES	Description							
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45	R 43 160	Pôles régionaux - R107 (volet 2)	18 900						18 900
46	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	93 000	47 803		164 465		136 802	168 466
47	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	75 000			100 000		111 113	63 887
48	R 44 016	Service aux collectivités - R106	297 900	100 000		412 170		611 301	198 769
49	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	52 600						52 600
50	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique							
51	S 44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109							
52	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							
53	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite							
54	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				242 604		142 428	100 176
55	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes							
56	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français							
57	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							
58	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							
59	S 45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		7 072					7 072
60	S 45 021	Réussite et relance économique - S119 (2020-2021)							
61	S 45 021	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	386 100					218 032	168 068
62	S 45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120				716 241			716 241
63	S 45 023	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	132 000					101 736	30 264
64	S 45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121							
65	S 45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122							
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116		8 500		2 800			11 300
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés							
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113				98 650			98 650
69	S 45 039	Applications logicielles spécialisées - S123	190 700					190 700	
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel							
71	S 45 050	Plan d'action numérique							
72	S 45 060	Allocation pour l'indexation salariale, la rémunération additionnelle et l'équité salariale rétroactive -S124		3 020 104					3 020 104
73	S 45 061	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel enseignant de 2021-2022 - S124		2 156 816					2 156 816
74	S 45 062	Compensation des coûts liés à la pandémie de COVID-19 en fonction des résultats de 2020-							
75	S 45 063	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel autre que les enseignants de 2021-2022		742 027					742 027
76	S 48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		635 428		1 163 079		1 166 431	632 076
77	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009							
78	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			13 000			13 000	
79	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							
80	R 49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108							
81	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement							
82	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		36 300		141 272		127 442	50 130
83	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105							
84	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							
85	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019							
86		Sous-total:	1 246 200	6 754 050	13 000	3 041 281	\$	2 818 985	8 235 546

Cégep John Abbott

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	
				Allocation	Certification	Lettres	All. Rep. Ant.	Financ.	All. Reportée	Total	
FABRES	Champ/ Code MES	Description		Initiale	crédit	d'autorisation	Redressée	(Récupér.)	de l'année		
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT									
87	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012		(140 000)						(140 000)	87
88	S 61 000	Dettes à court terme - S108						(32 000)		(32 000)	88
89		Sous-total:		(140 000)	\$	\$	\$	(32 000)	\$	(172 000)	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)						90 242		90 242	95
96	E 34 005	E pes (DEC) formation continue						907 210		907 210	96
97	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			1 948 384			462 664		2 411 048	97
98	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			927 974			214 598		1 142 572	98
99	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			413 164			91 137		504 301	99
100	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			526 824			(526 824)			100
101	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			250 915			(250 915)			101
102	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			111 716			(111 716)			102
103	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									103
104	E 50 100	Charges pour la formation continue		187 200				7 967		195 167	104
105	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									105
106		Sous-total:		187 200	4 178 977	\$	\$	884 363	\$	5 250 540	106

Cégep John Abbott

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			12 285			12 285		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	14 750					109
110	C 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								110
111	R 50 640	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	12 200						12 200	111
112	C 57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106		10 000		23 400			33 400	112
113		Sous-total:	12 200	30 800	27 035	23 400	\$	12 285	81 150	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:	67 180 600	11 477 681	170 878	4 582 897	194 227	4 538 376	79 067 907	129
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
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	67 180 600	11 477 681	170 878	4 582 897	194 227	4 538 376		138

Cégep John Abbott

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	(1 538 928)	0	349	102 332	0	140 000			0	0	0	01
02	826	MES - Autres	(3 306 980)											02
03		MES - Autres revenus de transfert												03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	0	0	0	0	0	0	0		0	1 656 498		04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	0	0	1 705	369 041	0	0	0		0	244 839		05
06	840	Entreprises du gouvernement												06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral	0	0	0	47 454	0	0	0		0	0	0	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										11 931		08
09	870	Autres organismes	0	0	419 848	355 746	0	0	0		0	52 336		09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents		0	0	1 556 699	0	0	0		0	819 826		10
11	865	Droits - étudiants internationaux		0	0	675 031	0	0	0		0	0	0	11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec		0	0	56 231	0	0	0		0	0	0	12
13	868	Ventes de biens et services		0	149 524	19 457	0	56 758	0		0	120 458		13
14	880	Locations		0	0	0	0	0	0		0	0	0	14
15	881	Intérêts		0	0	0	0	0	96 369		0	0	0	15
16		Variation - Subvention à recevoir												16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23
24	891	Gain (perte) de change	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24
25	892	Autres revenus	0	0	71 828	319 159	0	47 996	0	0	0	9 650		25
26	888	Facturation interne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26
27		TOTAL	(4 845 908)	\$	643 254	3 501 150	\$	244 754	96 369	\$	\$	2 915 538		27

Cégep John Abbott

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				
28											28
29											29
30	REVENUS										30
31	800 MES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35
36	840 Entreprises du gouvernement								0		36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec								0		38
39	870 Autres organismes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40
41	865 Droits - étudiants internationaux	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42
43	868 Ventes de biens et services	0	0	7 007	107 261	241 248	327 193	2 452 759	0	0	43
44	880 Locations	0	0	453 879	0	208 362		0	0	0	44
45	881 Intérêts	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45
46	Variation - Subvention à recevoir										46
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53
54	891 Gain (perte) de change	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54
55	892 Autres revenus	0	0	6 417	0	0	10 327	0	0	0	55
56	888 Facturation interne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56
57	TOTAL	\$	\$	\$	467 303	107 261	449 610	337 520	2 452 759	\$	\$

Cégep John Abbott

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											58
59												59
60	REVENUS										TOTAL	60
61	800 MES										(1 296 247)	61
62	826 MES - Autres										(3 306 980)	62
63	MES - Autres revenus de transfert											63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 656 498	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										615 585	65
66	840 Entreprises du gouvernement											66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral										47 454	67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										11 931	68
69	870 Autres organismes										827 930	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										2 376 525	70
71	865 Droits - étudiants internationaux										675 031	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										56 231	72
73	868 Ventes de biens et services										3 481 665	73
74	880 Locations										662 241	74
75	881 Intérêts										96 369	75
76	Variation - Subvention à recevoir											76
77	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891 Gain (perte) de change											84
85	892 Autres revenus										465 377	85
86	888 Facturation interne											86
87	TOTAL										6 369 610	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants											88
89											89	
90											90	
91							Total			\$	91	

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Ecoles nationales et spécialisées		Autres du champ	Bibliothèque et vidéothèque	Autres dépenses du champ	Services à l'élève	Gestion des act. d'enseignement	Gestion des ress. Humaines	Gestion des ress. Financières	
			1000 à 8100	1000	1000	2020	2000	3000	4000	5000	6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Personnel cadre et hors-cadre		0	113 481	0	0	231 629	621 028	267 878	236 561	01
02	120	Personnel de gérance		0	46 930	65 994	0	83 615	241 543	167 107	125 438	02
03	140	Personnel enseignant	37 337 392	0	1 188 470	0	431 016	0	73 502	0	0	03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement		0	0	0	0	0	0	0	0	04
05	170	Personnel professionnel		0	(6 695)	168 954	99 090	1 501 411	353 148	298 542	132 290	05
06	200	Personnel de soutien		0	1 563 221	407 306	328 508	869 998	928 124	723 874	292 007	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	4 116 462	0	2 393	0	45 573	0	7 223	3 257	0	07
08	300	Av. sociaux - autres personnels		0	109 789	86 534	67 347	336 969	279 127	189 545	101 533	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 447 566	0	0	0	0	0	0	0	0	09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.		0	0	0	0	0	0	0	0	10
11		Sous-total:	42 901 420	\$	3 017 589	728 788	971 534	3 023 622	2 503 695	1 650 203	887 829	11
AUTRES CHARGES												
12	400	Autres dépenses du code 400		0	139 367	1 040	13 026	15 215	71 393	212 671	3 880	12
13	511	Combustible - Huile		0	0	0	0	0	0	0	0	13
14	512	Combustible - Gaz		0	0	0	0	0	0	0	0	14
15	520	Électricité		0	0	0	0	0	0	0	0	15
16	540	Matériel didactique et spécialisé		0	287 380	163 943	10 303	18 111	5 195	2 009	(80 817)	16
17	500	Autres dépenses du code 500		0	136 625	6 524	37 343	26 335	11 839	32 256	5 077	17
18	620	Honoraires professionnels		0	7 058	0	34 817	0	2 500	130 315	104 760	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments		0	0	0	0	0	0	0	0	19
20	640	Transport étudiant : stages et autres		0	0	0	0	0	0	0	0	20
21	650	Contrats		0	252 291	2 732	5 130	19 128	100 445	292 735	4 145	21
22	600	Autres dépenses du code 600		0	5 692	1 604	211 237	11 288	23 063	29 802	165 676	22
23	730	Intérêts		0	0	0	0	0	0	0	0	23
24	700	Autres dépenses du code 700		0	404 671	158	369	9 495	6 282	54 540	91 364	24
25	785	Moins-value sur les placements		0	0	0	0	0	0	0	0	25
26		Pertes sur interventions financières garanties		0	0	0	0	0	0	0	0	26
27	779	Facturation interne		0	(52 000)	0	0	(175 000)	(60 000)	0	(130 000)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	\$	1 181 084	176 001	312 225	(75 428)	160 717	754 328	164 085	29
30		Total	42 901 420	\$	4 198 673	904 789	1 283 759	2 948 194	2 664 412	2 404 531	1 051 914	30

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 12

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	0	0	0	0	0	322 082	376 349	133 730		31
32	120	Personnel de gérance	90 278	62 081	0	84 923	86 455	176 017	0	51 000		32
33	140	Personnel enseignant	0	0	0	0	0	0	108	0		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement	0	0	0	0	0	0	0	0		34
35	170	Personnel professionnel	0	0	0	0	0	0	52 137	60 158		35
36	200	Personnel de soutien	401 619	0	0	124 968	755 855	44 334	65 394	613 749		36
37	300	Av. sociaux - enseignants	0	0	0	0	0	0	2 338	0		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	68 920	31 397	0	38 272	88 388	50 698	56 048	111 663		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants	0	0	0	0	0	0	0	0		39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	0	0	0	0	0	0	420 324	0		40
41		Sous-total:	560 817	93 478	\$	248 163	930 698	593 131	972 698	970 300	\$	41
			AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	77 418	1 545	0	1 761	2 980	3 204	22 773	5 824		42
43	511	Combustible - Huile	0	0	0	0	0	0	0	0		43
44	512	Combustible - Gaz	0	0	0	0	322 448	0	0	0		44
45	520	Électricité	0	0	822 048	0	0	0	0	0		45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	1 127	39	0	0	0	0	189 254	25 626		46
47	500	Autres dépenses du code 500	(78 671)	7	0	1 790	443 504	2 439	276 966	1 163		47
48	620	Honoraires professionnels	0	0	0	0	0	0	69 467	0		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	0	0	0	0	0	0	0	0		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres	0	0	0	0	0	0	0	0		50
51	650	Contrats	68 014	2 696	404 964	1 134 292	1 358 345	0	210 721	929 520		51
52	600	Autres dépenses du code 600	0	0	0	35 449	0	447	18 888	802		52
53	730	Intérêts	0	0	0	0	0	0	0	0		53
54	700	Autres dépenses du code 700	4 676	0	0	9 034	9 306	3 997	11 453	803		54
55	785	Moins-value sur les placements	0	0	0	0	0	0	0	0		55
56		Pertes sur interventions financières garanties	0	0	0	0	0	0	0	0		56
57	779	Facturation interne	0	0	(188 076)	0	0	0	0	(27 000)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs	0	0	0	0	0	0	0	0		58
59		Sous-total:	72 564	4 287	1 038 936	1 182 326	2 136 583	10 087	799 522	936 738	\$	59
60		Total	633 381	97 765	1 038 936	1 430 489	3 067 281	603 218	1 772 220	1 907 038	\$	60

Cégep John Abbott

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	236 608						45 773		61
62	120	Personnel de gérance		41 848	128 682						41 823		62
63	140	Personnel enseignant		541 325	3 842 662						1 127 856		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		320 878	700 602			0	0	0	39 616		65
66	200	Personnel de soutien		173 953	454 430	65 840		0	0	0	131 033		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		56 176	451 810			0	0	0	0		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		55 693	194 581	7 414		0	0	0	0		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		0	0	0		0	0	0	0		69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		0	0	0		0	0	0	0		70
71		Sous-total:	\$	1 189 873	6 009 375	73 254		\$	\$	\$	\$	1 386 101	\$
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400	0	9 318	43 758	0	0	0	0	0	0		72
73	511	Combustible - Huile	0	0	0	0	0	0	0	0	0		73
74	512	Combustible - Gaz	0	0	0	0	0	0	0	0	0		74
75	520	Électricité	0	0	0	0	0	0	0	0	0		75
76	540	Matériel didactique et spécialisé	0	146 464	65 171	0	0	0	0	0	0		76
77	500	Autres dépenses du code 500	0	18	34 661	0	0	0	0	0	0		77
78	620	Honoraires professionnels	0	70 502	28 683	0	0	0	0	0	0		78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments	0	0	0	0	0	0	0	0	0		79
80	640	Transport étudiant : stages et autres	0	0	0	0	0	0	0	0	0		80
81	650	Contrats	0	175 088	214 912	0	0	0	0	72 538	0		81
82	600	Autres dépenses du code 600	0	53 400	2 407	76 320	0	0	0	0	0		82
83	730	Intérêts	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	83
84	700	Autres dépenses du code 700	0	44 520	59 418	0	0	306 542	0	0	0		84
85	785	Moins-value sur les placements	0	0	0	0	0	0	0	0	0		85
86		Pertes sur interventions financières garanties	0	0	0	0	0	0	0	0	0		86
87	779	Facturation interne	0	632 076	0	0	0	0	0	0	0	0	87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		Sous-total:	\$	1 131 386	449 010	76 320		\$	306 542	\$	72 538	\$	\$
90		Total	\$	2 321 259	6 458 385	149 574		\$	306 542	\$	72 538	1 386 101	\$
91				Contrats d'affiliation --->		72 538		Primes de monitorat --->					91

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires						
	Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement						
	Financés	Autres										
	MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif							
92											92	
93											93	
94											94	
	TRAITEMENTS											
95 100	Personnel cadre et hors-cadre	10 165	0	0	0	0	0	0	0	0	95	
96 120	Personnel de gérance	14 222	0	85 953	0	0	0	0	84 123	0	96	
97 140	Personnel enseignant	186 609	0	0	0	43 577	0	0	0	0	97	
98 144	Contrats et hon. d'enseignement			0	0	0	0	0	0	0	98	
99 170	Personnel professionnel	34 321	0	0	0	0	0	0	0	0	99	
100 200	Personnel de soutien	54 417	0	99 561	0	303 883	0	0	311 262	0	100	
101 300	Av. sociaux - enseignants	0	0	0	0	4 028	0	0	0	0	101	
102 300	Av. sociaux - autres personnels	0	0	24 385	0	33 524	0	0	48 729	0	102	
103 300	Coûts de conv. - enseignants	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103	
104 300	Coûts de conv. - autres pers.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104	
105	Sous-total:	299 734	\$	209 899	\$	385 012	\$	444 114	\$	\$	\$	105
	AUTRES CHARGES											
106 400	Autres dépenses du code 400			26 060	0	0	0	0	38 963	0	106	
107 511	Combustible - Huile			0	0	0	0	0	0	0	107	
108 512	Combustible - Gaz			0	0	0	0	0	0	0	108	
109 520	Électricité			0	0	0	0	0	0	0	109	
110 540	Matériel didactique et spécialisé			0	0	165	0	0	30 888	0	110	
111 500	Autres dépenses du code 500			1 952	10 037	29 916	0	0	1 676 212	0	111	
112 620	Honoraires professionnels			0	0	0	0	0	0	0	112	
113 630	Locations - de locaux et de bâtiments			0	0	0	0	0	0	0	113	
114 640	Transport étudiant : stages et autres			0	0	0	0	0	0	0	114	
115 650	Contrats			38 747	0	9 092	36 460	0	8 489	0	115	
116 600	Autres dépenses du code 600			0	0	0	0	0	2 150	0	116	
117 730	Intérêts	0	0	0	0	0	0	0	0	0	117	
118 700	Autres dépenses du code 700			10 351	0	10 837	2 534	0	43 497	0	118	
119 785	Moins-value sur les placements			0	0	0	0	0	0	0	119	
120	Pertes sur interventions financières garanties			0	0	0	0	0	0	0	120	
121 779	Facturation interne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121	
122 720	Mauvaises créances - débiteurs			0	0	0	0	0	0	0	122	
123	Sous-total:	\$	\$	77 110	10 037	50 010	38 994	1 800 199	\$	\$	\$	123
124	Total	299 734	\$	287 009	10 037	435 022	38 994	2 244 313	\$	\$	\$	124

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			(1 665 956)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			2 612 385	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2021 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			946 429	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		67 180 600		04
05 Certifications de crédits - année courante		11 477 681		05
06 Lettres d'autorisation		170 878		06
07 Financement (récupération) du Ministère		194 227		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		79 023 386		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			79 023 386	15
16 SOUS-TOTAL			79 969 815	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			79 029 684	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2022			940 131	18

Cégep John Abbott

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 17

	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	
	01	02	03	04	05	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	(15 964)		(15 964)	10 621	(5 343)	01
02 - «A» de FABRES	125 715		125 715	(37 482)	88 233	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	2 577 815	(2 577 815)				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2021-2022				(3 306 980)	(3 306 980)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08 Subvention à recevoir - coût de convention	1 636 212		1 636 212	(1 512 067)	124 145	08
09						09
10						10
11						11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	4 323 778	(2 577 815)	1 745 963	(4 845 908)	(3 099 945)	18
19 AUTRES						19
20 - Vente de biens et services					0	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	142 412		142 412	(27 141)	115 271	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)					0	22
23 - Fondation du Collège					0	23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	275 263		275 263	96 762	372 025	24
25 - Congés anticipés ou différés	193 480		193 480	46 139	239 619	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	520 744		520 744	79 433	600 177	26
27 Sous-total - Autres	1 131 899	\$	1 131 899	195 193	1 327 092	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	5 455 677	(2 577 815)	2 877 862	(4 650 715)	(1 772 853)	28

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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	764 200	1 282 856		2 047 056	636 274	1 410 782		1 410 782			02
03	A	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	499 343			499 343	203 019	296 324		296 324			03
04	A	- Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017					28 299	(28 299)		296 324			04
05	A	- Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017					174 720	(174 720)					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											12
13	A	Conventions collectives - A114	23 019	5 311			5 311	5 311						13
14	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 959			1 959	1 959						14
15	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											15
16		TOTAL		1 270 813	1 282 856	\$	2 553 669	846 563	1 707 106	\$	1 707 106	\$	\$	16

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

		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			0		17
18	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	140 803	164 465	305 268	168 466	136 802		136 802		18
19	R	- Volet 1 : Recherche et innovation	44 014				168 466	(168 466)		136 802		19
20	R	- Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (DARPEA)	44 014									20
21	R	- Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014									21
22	R	- Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (DARDRC)	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	63 887	111 113		111 113		24
25	R	Service aux collectivités - R106	44 016	397 900	412 170	810 070	198 769	611 301		611 301		25
26	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016		412 170	412 170	144 956	267 214		611 301		26
27	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				43 390	(43 390)				27
28	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				0					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				10 423					29
30	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	52 600		52 600	52 600					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				0					32
33	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				0					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		242 604	242 604	100 176	142 428		142 428		35
36	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163				0					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				0					38
39	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019									39
40	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	7 072		7 072	7 072					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	386 100		386 100	168 440	217 660		218 032		(372) 45
46	S	- Volet 1: Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021				372	(372)		218 032		46
47	S	- Volet 2: Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021				99 041	(99 041)				47
48	S	- Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021				30 176	(30 176)				48
49	S	- Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021				20 239	(20 239)				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				18 612	(18 612)				50
51	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022		716 241	716 241	717 910	(1 669)				(1 669) 51
52	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022		197 261	197 261	199 455	(2 194)				52
53	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022		124 287	124 287	125 128	(841)				53
54	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022		44 025	44 025	42 659	1 366				54
55	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022		350 668	350 668	350 668					55

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

		Codes	Revenus	Cert. de crédits	Autres revenus	Revenus	Charges	Résultats	Immobilisations	Certificats	Récupération	Conservé
		du		reportées		totaux	totales		capitalisables	de crédits	du Ministère	(assumé)
ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)		Ministère		redressées						à reporter		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	132 000				101 736		101 736		
57	S	- Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023				12 898	(12 898)		101 736		
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				912	(912)				
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				16 454	(16 454)				
60	S	- Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023									
61	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025									
62	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				0					
63	S	Communautés culturelles - S116	45 032	8 500	2 800	11 300	12 302	(1 002)				(1 002)
64	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034									
65	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035		98 650	98 650	100 267	(1 617)				(1 617)
66	S	Applications logicielles spécialisées - S123	45 039	190 700		190 700		190 700		190 700		
67	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040									
68	S	Plan d'action numérique	45 050									
69	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050									
70	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									
71	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									
72	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									
73	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050									
74	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050									
75	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	635 428	1 163 079	1 798 507	632 076	1 166 431		1 166 431		
76	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600									
77	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	13 000		13 000	0	13 000		13 000		
78	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									
79	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102									
80	R	- Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté	49 102									
81	R	- Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102									
82	R	- Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102									
83	R	- Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102									
84	R	- Volet 5 - Transport scolaire	49 102									
85	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105									
86	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	36 300	141 272	177 572	50 130	127 442		127 442		
87	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624									
88	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									
89	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									
90		TOTAL		2 094 303	3 041 281	\$ 5 135 584	2 321 259	2 814 325	\$ 2 818 985	\$ (4 660)		

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

CHAMP 2040

CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

	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	306 542					
92 R	- Volet 1 : Allocation de base	44 230				306 542	(306 542)				
93 R	- Volet 2 : Mutualisation de l'expertise et autres frais	44 230									
94	TOTAL	306 542	\$	\$	306 542	306 542	\$	\$	\$	\$	\$

CHAMP 8200

LOCATIONS

	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	73 251		73 251	73 251					
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				73 251	(73 251)				
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	73 251	\$	\$	73 251	73 251	\$	\$	\$	\$	\$
100	GRAND TOTAL	3 744 909	4 324 137	\$	8 069 046	3 547 615	4 521 431	\$	4 526 091	\$	(4 660)

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

Provisions à payer

Enseignants		Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables	0	0		09
10	- Congés de maladie non-monnayables	282 942	32 841	315 783	10
11	- Vacances	(3)	0	(3)	11
12	- Temps supplémentaire	0	0		12
13	- Indemnités de départ	0	0		13
14	- Assurance-traitement	489 884	56 861	546 745	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	0	0		15
16	Total	772 823	89 702	862 525	16

Autres personnels		Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	4 853	863	5 716	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	26 560	4 724	31 284	18
19	- Vacances	1 609 901	286 331	1 896 232	19
20	- Temps supplémentaire	51 126	9 093	60 219	20
21	- Indemnités de départ	409 974	72 916	482 890	21
22	- Assurance-traitement	42 009	7 471	49 480	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	0	0		23
24	Total	2 144 423	381 398	2 525 821	24

Sommaire		Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	4 853	863	5 716	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	309 502	37 565	347 067	26
27	- Vacances	1 609 898	286 331	1 896 229	27
28	- Temps supplémentaire	51 126	9 093	60 219	28
29	- Indemnités de départ	409 974	72 916	482 890	29
30	- Assurance-traitement	531 893	64 332	596 225	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				31
32	Total	2 917 246	471 100	3 388 346	32

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 23

		CHAMP 9350											
		Conservé (assumé) par le cégep											
		Récupération du Ministère											
		Certifications de crédits à reporter											
		Immobilisations capitalisables											
		Résultats 9 = 6 - 7											
		Charges totales											
		Revenus totaux											
		Autres revenus											
		Cert. de crédits reportées redressées											
		Revenus											
		Codes du Ministère											
		Description											
01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	12 285		12 285		12 285		12 285		01	
02	S	- Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612							12 285		02	
03	S	- Volet 2 - Passerelles DEP - AEC	50 612									03	
04	S	- Volet 3 - Mesures pour favoriser la requalification rapide des travailleurs en perte d'emploi et pour le rehaussement des	50 612									04	
05	S	- Volet 4 - Passerelles DEP-DEC, DEC-BAC et transitions à l'enseignement collégial	50 612									05	
06	S	- Volet 5 - Diversification des parcours pour favoriser l'accès à des formations prioritaires	50 612									06	
07	C	Développement RAF (SFPTFC) - C111	50 621									07	
08	C	Reconnaissance des acquis - Volet 2: Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111	50 622	35 550		35 550	73 254	(37 704)				(37 704)	08
09	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623										09
10	R	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	50 640	12 200		12 200	42 920	(30 720)				(30 720)	10
11	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	10 000	23 400	33 400	33 400						11
12		TOTAL		70 035	23 400	\$ 93 435	149 574	(56 139)	\$	12 285	\$	(68 424)	12

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-empauche (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)	37 337 392	427,62 ETC		
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier		1,32 ETC		
03	Sous-total	37 337 392	428,94 ETC		
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01	100 987	1,06 ETC		
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	37 236 405	427,88 ETC	87 025	11,03%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		
08	SOUS-TOTAL	37 236 405	427,88 ETC		
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				
10	Conversion en ETC (S125 2021-2022)				
11	TOTAL DES ETC UTILISÉS		427,88 ETC		
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
12			423,26 ETC		
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		423,26 ETC		
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
15			(4,62) ETC		
16	(Surembauche) sous-empauche cumulative au AU 30 JUIN 2021 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		2,63 ETC	(Surembauche)	
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,14) ETC	Sous-empauche	
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2022		(2,13) ETC	(211 803)	

Cégep John Abbott

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	89 993							01
02 Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,495%							02
03 Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	99 438							03
04 Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2020-2021								
05 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	93 893							05
Nombre d'enseignants alloués								
06 Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					423,26 ETC		423,26 ETC	06
07 Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					0,00 ETC		0,00 ETC	07
08 Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués					0,00 ETC		0,00 ETC	08
ALLOCATION POUR L'ANNÉE								
09 Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)					423,26 ETC	ETC	423,26 ETC	09
10 Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					0,00 ETC		0,00 ETC	10
11 Ajustement à l'allocation d'années antérieures					423,26 ETC	ETC	423,26 ETC	11
12 Ajustement à l'allocation d'années antérieures								12
Financement des ETC								
13 Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée							TOTAL	
14 Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure					42 088 128		42 088 128	13
15								14
16 FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					42 088 128	\$	42 088 128	15
								16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE								
17							TOTAL	
					1 388 908	\$	1 388 908	17
18 TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					43 477 036	\$	43 477 036	18
19 - Revenus totaux (MES et autres)				1 388 908				19
20 - Moins : Dépenses de nature générale				1 447 566	Surplus	Déficit		20
21 - Surplus ou déficit						(58 658)		21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES								
22 Taux de CNESST	0,520%	0,520%						22
23 Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)								23
24 Date de début de contrat des enseignants	09-août-2021	08-août-2022						24

Cégep John Abbott

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)										SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C107	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,86)							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 John Abbott

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	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Requalification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	16 948	8 804	03
04 Garantie de traitement	778 953	98 905	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	339 735	(11 461)	05
06 Congés de maternité, paternité et adoption	66 617	13 732	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	0	0	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)	0	0	08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	0	0	09
10 Congés de maladie monnayables		(148 152)	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		0	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		0	12
13 Sélection d'enseignants			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :		219 159	15
Sous-total des dépenses salariales	1 202 253	180 987	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	98 670	23 940	17
Total des dépenses salariales	1 300 923	204 927	18
19 Hygiène et sécurité	37 311	31 840	19
20 Perfectionnement local	109 332	23 697	20
21 Autre non salariale :			21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 447 566	260 464	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		159 860	33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	159 860	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	159 860	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	159 860	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 447 566	420 324	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		136 007	45
46 Gérant		6 453	46
47 Professionnel		134 750	47
48 Soutien		63 637	48
49 Total		340 847	49

Cégep John Abbott

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

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01	«Nej» DEC TPL :	15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»					01	
02	Cas Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,86 \$/pes C7 x C8 x 79,86					Subvention (Champs 9090)	02
Sans cert. de crédit															
03	7 111A0(1997)				9,00	k	Pes								03
04	7 180.A0(2007)				7,50	2,00	3 341 Pes		533 625					533 625	04
05	7 Autres programmes					1,00	4 678 Pes		373 585					373 585	05
06	7							k							06
avec cert. crédit															
07	7 E pes (RAC)							k							07
08	7 E pes (DEC) formation continue	1 382 604						k							08
09	7							k							09
10	7							k							10
11	TOTAL	1 382 604			TOTAL (lignes 3 à 10)		8 019 Pes		907 210					907 210	11

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%)				486 Pes		19 406							19 406	12
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)				887 Pes		70 836							70 836	13
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)														14
15	TOTAL													90 242	15

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

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)
16	CFC allouées	normalisée							
	3,80 CFC	99 438	188 932	6 235	195 167		\$	\$ 0,00 CFC	\$

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	ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)															17
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
	«Nej» AEC	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	17 Allocations «Epes + A + B»	«Nej» utilisé 17 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)	
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	CWA.0D(2004)			6,17	2,43	271 Pes	7 317 Pes	57 523	11 555	5 297		74 375	18
19	2	CWA.0K(2009)	183 698		6,33	2,37	2 162 Pes	58 374 Pes	447 576	92 186	42 257		582 019	19
20	2	CWA.0B			4,81	3,12	3 194 Pes	86 238 Pes	870 467	136 189	62 428		1 069 084	20
21	2	Priorités nationales	1 635 309											21
22	2													22
23	2													23
24	2													24
25	2													25
26	2													26
27	2													27
28	2													28
29		Sous-total	1 819 007				5 627 Pes	151 929 Pes	1 375 566	239 930	109 982	\$	1 725 478	29

Cas	ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)															Subvention (Champs 9090)
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
	«Nej» AEC	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»						
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 PARTIEL

30	2														30
31	2														31
32	2														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	\$				Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	\$	41

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

42	-	Allocation C102 par. 17													42
													Total	\$	
43		TOTAL PN	1 819 007				5 627 Pes	151 929 Pes	1 375 566	239 930	109 982	\$	1 725 478	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	12 Calcul de «Z»				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)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)
										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)		

EMPLOI-QUÉBEC

44	2	CWA.0K(2009)				6,33	k	Pes	Pes							44	
45	2	LCAAB(2005)					0,88	1 037 Pes	10 370 Pes	79 712		29 740	7 507		116 959	45	
46	2	LEA80(2016)	x				0,88	2 780 Pes	72 280 Pes	213 693		116 254	52 323	38 227	420 497	46	
47	2	LEABN(2018)	x				0,88	34 Pes	884 Pes	2 614		1 422	640	468	5 144	47	
48	2	LCE0Z(2012)					0,88	2 332 Pes	27 984 Pes	179 256		70 709	20 258		270 223	48	
49	2	LEABN(2015)	x				0,88	1 478 Pes	38 428 Pes	113 611		61 807	27 818	20 324	223 560	49	
50	2						0,88	776 Pes	20 176 Pes	59 650		32 451	14 605		106 706	50	
51	2							k								51	
52	2	Enveloppe régionale Emploi-Québec		889455				k								52	
53	2							k								53	
54	2							k								54	
55	2							k								55	
56	2							k								56	
57		Sous-total		889 455						8 437 Pes	170 122 Pes	648 536	312 383	123 151	59 019	1 143 089	57

ENVELOPPE MES

58	2	CWA.0D(2004)				6,17	k	Pes	Pes							58	
59	2	CWA.0K(2009)				6,33	k	Pes	Pes							59	
60	2	EECIY(2008)					k	Pes	Pes							60	
61	2	LCA84(2004)	x				k	Pes	Pes							61	
62	2	LCAAB(2005)					0,88	926 Pes	9 260 Pes	71 180		26 556	6 703		104 439	62	
63	2	LCE0Z(2012)					0,88	1 232 Pes	14 784 Pes	94 701		37 356	10 702		142 759	63	
64	2	LEA1S(2007)	x				k	Pes	Pes							64	
65	2	LEA80(2016)	x				0,88	1 710 Pes	44 460 Pes	131 444		71 509	32 185	23 514	258 652	65	
66	2	LEABJ(2016)	x				k	Pes	Pes							66	
67	2	LEABN(2018)	x				0,88	402 Pes	10 452 Pes	30 901		16 811	7 566	5 528	60 806	67	
68	2	LEABN(2015)	x				0,88	522 Pes	13 572 Pes	40 125		21 829	9 825	7 178	78 957	68	
69	2	LEACB(2015)	x				0,88	32 Pes	832 Pes	2 460		1 338	602	440	4 840	69	
70	2	LEABN(2021)					0,88	388 Pes	10 088 Pes	29 825		16 225	7 303		53 353	70	
71	2	Enveloppe régionale MELS		1 470 517				k								71	
72	2							k								72	
73		Sous-total		1 470 517						5 212 Pes	103 448 Pes	400 636	191 624	74 886	36 660	703 806	73

74	TOTAL PN+EMES+EQ			4 178 979	\$	\$		19 276 Pes	425 499 Pes	2 424 738	743 937	308 019	95 679	3 572 373		74
----	-------------------------	--	--	------------------	----	----	--	-------------------	--------------------	------------------	----------------	----------------	---------------	------------------	--	----

75	TOTAL (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			4 178 979				Total en incluant le temps partiel					4 057 923	4 057 923	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)							CC à reporter	Récupération	121 056	121 056	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	
		Calcul de «Z»															
		Epes		A		B		Majoration		Récupération		TOTAL					
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)	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	TOTAL	79

AEC à temps partiel

80	4, 5	Cas particuliers						k									80
81		Cas particuliers	LCA6A(2013)	x		17,00		k	Pes	Pes							81
82		Cas particuliers	LCA84(2004)			17,00	0,88	340	Pes	3 400	Pes	26 135	9 751	2 461			82
83		Cas particuliers	LCAAB(2005)			17,00	0,88	72	Pes	70	Pes	538	201	51			83
84		Cas particuliers	LCE0Z(2012)				0,88	72	Pes	864	Pes	5 534	2 183	625			84
85		Cas particuliers	LEA80(2016)	x			0,88	29	Pes	754	Pes	2 229	1 213	546	399		85
86		Cas particuliers	LEA1S(2007)	x				k	Pes	Pes							86
87		Cas particuliers	LEABJ(2016)	x				k	Pes	Pes							87
88		Cas particuliers	LEABN(2018)	x			0,88	202	Pes	5 252	Pes	15 527	8 447	3 802	2 778		88
89		Cas particuliers	LEABN(2021)	x			0,88	9	Pes	234	Pes	692	376	169	124		89
90		Cas particuliers	LEACB(2015)	x				k	Pes	Pes							90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Cas particuliers						k									95
96		Insc. sans identification et cours hors programme	08002(2013)				1,25	38	Pes	494	Pes	4 149	1 183	358	(1 140)		96
97		Cours préalables						k									97
98		Sous-total						697	Pes	11 068	Pes	54 804	23 354	8 012	3 301	(1 140)	98

		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17	Calcul de «Z»									
		Epes		A		B		Majoration		Récupération		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)	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	TOTAL	100

11 DEC à temps partiel

101		Cas particuliers	180A0(2007)			7,50	2,00	166	Pes	1 532	Pes	26 514	4 656		(4 980)		101	
102		Cas particuliers	180B0(2007)			9,50	k		Pes	Pes							102	
103		Cas particuliers	Autres programmes				0,88	5 477	Pes	46 684	Pes	384 906	150 433		(164 310)		103	
104		Cas particuliers						k									104	
105		Cas particuliers						k									105	
106		Cas particuliers						k									106	
107		Cas particuliers						k									107	
108		Cas particuliers						k									108	
109		Sous-total						5 643	Pes	48 216	Pes	411 420	155 089		(169 290)		109	
110		TOTAL						6 340	Pes	59 284	Pes	466 224	178 443	8 012	3 301	(170 430)	485 550	110

Cégep John Abbott

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 34

(Milliers \$)													
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous									72 084,400	(1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021									4 348	(2)	02	
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2022									4 538	(3)	03	
04	Total pris en considération									71 894	(4) = (1) + (2) - (3)	04	
05	Solde dû au 30 juin 2021									946	(5)	05	
06	Solde antérieur pris en considération									(3 402)	(6) = (5) - (2)	06	
MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulé	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cum. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)		
07	Solde antérieur		(3 402)		(3 402,0)	(3 402,0)	(3 402,0)				(1,0)	07	
08	Juillet	1,50%			(3 402,0)	1 078,4	(2 323,6)				(0,7)	08	
09		1,50%	0,0		(3 402,0)	1 078,4	(1 245,2)	2 203,7	2 203,7	0,71600%	(1,0)	09	
10	Août	1,50%			(3 402,0)	1 078,4	(166,8)		2 203,7		(0,7)	10	
11		1,50%			(3 402,0)	1 078,4	911,6	2 203,7	4 407,4	0,72600%	(1,1)	11	
12	Septembre	3,50%			(3 402,0)	2 516,3	3 427,9		4 407,4		(0,3)	12	
13		3,50%			(3 402,0)	2 516,3	5 944,2	5 173,8	9 581,2	0,72800%	(1,1)	13	
14	Octobre	4,00%			(3 401,6)	2 876,2	8 820,4		9 581,2		(0,2)	14	
15		4,00%		8,5	(3 401,2)	2 876,1	11 696,5	5 854,3	15 435,5	0,73000%	(1,2)	15	
16	Novembre	4,00%			(3 400,8)	2 876,2	14 572,7		15 435,5		(0,3)	16	
17		4,00%			(3 400,4)	2 876,2	17 448,9	5 879,3	21 314,8	0,73800%	(1,2)	17	
18	Décembre	4,00%			(3 400,0)	2 876,1	20 325,0		21 314,8		(0,3)	18	
19		4,00%			(3 399,7)	2 876,1	23 201,1	5 933,3	27 248,1	0,75000%	(1,4)	19	
20	Janvier	4,00%			(3 399,3)	2 876,1	26 077,2		27 248,1		(0,4)	20	
21		4,00%			(3 398,9)	2 876,2	28 953,4	6 565,8	33 813,9	0,83300%	(2,1)	21	
22	Février	4,00%			(3 398,5)	2 876,2	31 829,6		33 813,9		(0,8)	22	
23		4,00%			(3 398,1)	2 876,1	34 705,7	5 693,4	39 507,3	1,01800%	(2,5)	23	
24	Mars	4,50%			(3 397,7)	3 235,7	37 941,4		39 507,3		(0,8)	24	
25		4,50%			(3 397,2)	3 235,7	41 177,1	7 065,8	46 573,1	1,26000%	(3,7)	25	
26	Avril	6,00%			(1 568,8)	6 142,0	47 319,1		46 573,1		0,5	26	
27		6,00%	3 655,5		259,5	6 142,0	53 461,1	11 795,6	58 368,7	1,63300%	(4,2)	27	
28	Mai	6,50%			260,1	4 673,7	58 134,8		58 368,7		(0,2)	28	
29		6,50%			260,7	4 673,7	62 808,5	10 109,4	68 478,1	2,05300%	(6,2)	29	
30	Juin	6,50%			261,4	4 673,8	67 482,3		68 478,1		(1,1)	30	
31		6,50%			262,0	4 673,7	72 156,0	10 551,6	79 029,7	2,61000%	XXXXX	31	
32	TOTAL	xxxxx	100,0%	253,5	8,5	262,0	72 156,0	72 156,0	79 029,7	79 029,7	xxxxx	(32,0)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(32,0)		33	

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 35

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		2 302 738		236 608					2 539 346	01
02 Gérants		1 281 381	41 848	128 682			170 076		1 621 987	02
03 Enseignants	37 337 392	1 693 096	541 325	3 842 662			43 577		43 458 052	03
04 Professionnels		2 659 035	320 878	700 602					3 680 515	04
05 Soutien		7 118 957	173 953	454 430	65 840		714 706		8 527 886	05
06 TOTAL	37 337 392	15 055 207	1 078 004	5 362 984	65 840	\$	928 359	\$	59 827 786	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07 Hors cadres et cadres	2 539 346	2 519 251	20 095			(45 234)	60 229	5 100	0,20%	NON	07
08 Gérants	1 621 987	1 617 565	4 422			(33 108)	39 087	(1 557)	-0,10%	NON	08
09 Enseignants	43 458 052	43 977 226	(519 174)	61 744		(781 471)		200 553	0,46%	NON	09
10 Professionnels	3 680 515	3 732 391	(51 876)	0		(61 214)		9 338	0,25%	NON	10
11 Soutien	8 527 886	8 361 573	166 313	55 781		(132 328)	259 019	(16 159)	-0,19%	NON	11
12 Total	59 827 786	60 208 006	(380 220)	117 525	\$	(1 053 355)	358 335	197 275	0,33%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	37 337 392	38 270 828	(933 436)	61 744		(781 471)		(213 709)	-0,57%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	427,62 ETC	428,06 ETC	(0,44) ETC	0,58 ETC				(1,02) ETC	-0,24%	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	55 938	66 108	(10 170)		(10 170)		0,00%	NON	15
16 Gérants	56 045	65 114	(9 069)		(9 069)		0,00%	NON	16
17 Enseignants	1 314 465	1 503 291	(188 826)		(187 982)	(844)	0,00%	NON	17
18 Professionnels	73 937	88 649	(14 712)		(14 712)		0,00%	NON	18
19 Soutien	185 450	221 754	(36 304)		(36 304)		0,00%	NON	19
20 Total	1 685 835	1 944 916	(259 081)		(258 237)	(844)	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	1 127 856	1 317 885	(190 029)		(187 982)	(2 047)	0,00%	NON	21

Cégep John Abbott

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		01
02 Autres revenus non détaillés	50 000	02
03 Total - Autres	50 000	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	25 999	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES	37 261	05
06 Sous-total financé par le MES	63 260	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	63 260	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	39 986	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 507 343	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 547 329	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ		18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées	66 754	20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	66 754	23

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

	01 2022	02 2021	
Autres actifs			
01 RISQ			01
02 Autres actifs	839 809	50 000	02
03 Total des autres actifs	839 809	50 000	03
04 Autres actifs présentés à court terme	789 809		04
05 Autres actifs présentés à long terme	50 000	50 000	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	1 600 000	5 100 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)	8 488 677		08
09 Total des emprunts temporaires	10 088 677	5 100 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audit)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	Coûts											Amortissement cumulé								Valeur nette	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		20
	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		
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	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	6 267 594			7 835 453				(605 802)			13 497 245	26
27 Aménagement des terrains				86 889				(80 938)			5 951	27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique												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	6 267 594	\$	\$	7 922 342	\$	\$	\$	(686 740)	\$	\$	13 503 196	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	104 320 919	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	13 503 196	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	117 824 115	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep John Abbott

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
x	FF-16	1 539 565	2,541 %	29-oct-2021	01-oct-1936	0	1 539 565	0		1 539 565
	Mels 1	592 866	3,068 %	28-févr-2012	28-févr-2022	67 667		(67 667)		
x	FF-2	7 000 000	2,944 %	01-déc-2014	01-sept-2024	4 655 101		(390 816)		4 264 285
x	FF-5	3 500 000	2,093 %	29-févr-2016	01-sept-2025	2 800 000		(140 000)		2 660 000
x	FF-6	16 990 000	2,130 %	01-déc-2016	01-sept-2026	11 734 744		(1 313 814)		10 420 930
x	FF-7	12 352 284	2,437 %	05-févr-2018	01-sept-2027	10 711 611		(546 892)		10 164 719
x	FF-8	4 142 671	3,094 %	07-févr-2019	01-févr-2044	3 811 257		(165 707)		3 645 550
x	FF-9	2 160 800	2,717 %	07-févr-2019	01-févr-2029	1 714 400		(223 200)		1 491 200
x	FF-10	2 800 000	3,065 %	07-févr-2019	01-févr-2039	2 520 000		(140 000)		2 380 000
x	FF-11	11 296 286	2,542 %	14-nov-2019	01-nov-2039	10 731 472		(564 814)		10 166 658
x	FF-12	6 560 182	2,035 %	02-déc-2019	01-déc-2027	5 783 065		(777 117)		5 005 948
x	FF-13	6 335 560	1,906 %	30-nov-2020	01-nov-2040	6 335 560		(316 778)		6 018 782
x	FF-14	1 032 470	1,675 %	30-nov-2020	01-nov-2035	1 032 470		(68 831)		963 639
x	FF-15	4 381 415	2,695 %	29-oct-2021	01-oct-1941	0	4 381 415	0		4 381 415
Total		80 684 099				61 897 347	5 920 980	(4 715 636)	\$	63 102 691
Sous-total - Billets financés par le MES						61 829 680	5 920 980	(4 647 969)		63 102 691
Sous-total - Billets financés par d'autres sources						67 667		(67 667)		

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Emprunts classés à la juste valeur

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

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$	\$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	63 102 691	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(311 634)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(305 398)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	Total des dettes incluant la portion court terme	62 797 293			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	4 969 677			144
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	57 827 616			145

Reports de l'année antérieure

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			82,61%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

	Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	5 987 702	82,61%	4 946 441	02
03 Amortissement des actifs incorporels		82,61%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)		100,00%		04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(66 726)	100,00%	(66 726)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(375 289)	100,00%	(375 289)	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)	(82 073)	100,00%	(82 073)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		82,61%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	843 774	100,00%	843 774	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations	626	82,61%	517	13
14 Moins-value sur les immobilisations		82,61%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		82,61%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec		100,00%		16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	63 260	100,00%	63 260	18
19 Autres (note 1)	(7 751)	82,61%	(6 403)	19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			5 323 501	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	(4 647 969)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(33 750)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(4 681 719)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			641 782	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			(5 588 762)	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			(4 946 980)	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT			
Codes MES	Parc immobilier (A)	Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
01							
02	01	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	02	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	03	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	10	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
06	11	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	45	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
08	46	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
09	49	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	47	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
11				Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12	Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		05	06
13		A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	Catég.	Codes	
14	50	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	Autor.	MES	Nouvelles initiatives
15	60			Allocations particulières	A-B-D		
16	70	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011	A-B-D		
17	80	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007	A-B-D		
18	90	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007	A-B-D		
19	91	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015	A-B-D		
20	92	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D		
21	93				A-B-D		
22	94				A-B-D		
23	96				A-B-D		
24	95				A-B-D		
25	97				A-B-D		
26	98						Parachèvements
27	99				A-B-D	14-70-074	M-A-J Programme Technique De documentation 393.A0
28	Location-acquisition (C)				A-B-D	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation
29					A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
30	103				A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocations spécifiques
31	101				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
32	104				A-B-D	19-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périphérie
33	105				A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
34	106				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
35	107				A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
36					A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
37	Autres coûts (D)				A-B-D	20-80-275	érique - Sécurité de l'information
38					A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
39	201				A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
40	202				A-B-D	19-80-261	M-A-J Sciences humaines (300.A1 et 300.D1)
41					A-B-D	20-80-261	M-A-J Techniques d'intervention en criminologie (310.B1)
42	Autres (E)				A-B-D	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
43					A-B-D	21-80-270	Projet Brittain Hall
44	203				A-B-D	21-80-262	Amélioration de la performance énergétique et à la réduction des g
45					A-B-D	21-80-263	Acquisition d'équipements Sciences Nature (200.B1)
46					A-B-D	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
47					A-B-D	21-80-275	Plan d'action numérique - Allocations spécifiques
48					A-B-D		
49					A-B-D		
50					A-B-D		
51					A-B-D		
52					A-B-D		
53					A-B-D		
54					A-B-D		
55					A-B-D		
56					A-B-D		
57					A-B-D		
58					A-B-D		
59					A-B-D		
60					A-B-D		
61					A-B-D		
62					A-B-D		
63					A-B-D		
64					A-B-D		
65					A-B-D		

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 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		
01	00101	Achats de mobiliers et équipements	Non applicable	7 461 689	2 098 367	9 560 056	01
02	00102	Developpement systeme informatique	Non applicable	700 000		700 000	02
03	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	Divers bâtiments	4 624 058	843 774	5 467 832	03
04	00104	Projets de Renovation	Divers bâtiments	19 385 683	723 983	20 109 666	04
05	00105	Documents de bibliotheque	Non applicable	229 682	67 364	297 046	05
06				0			06
07				0			07
08				0			08
09	04002	Pavillon des Sciences	AME-ANNE-MARIE EDWARD, AE-Anne-Marie Edward	399 178		399 178	09
10	05002	Renovations Normes	Divers bâtiments	197 269		197 269	10
11	05005	Achats de mobilier et équipements	Divers bâtiments	239 753		239 753	11
12	12002	Chauffage Autonome - Phase II	Divers bâtiments	1 558		1 558	12
13	12004	Projets électrique	Divers bâtiments	1 021 857		1 021 857	13
14	14001	Active Learning	H-HERZBERG, H-Herzberg	685 963		685 963	14
15	14002	Interactive Kiosk	AME-ANNE-MARIE EDWARD, AE-Anne-Marie Edward	47 177		47 177	15
16	14003	Hochelaga Sprinklers	HO-HOCHELAGA, HA-Hochelaga Annex	143 616		143 616	16
17	14004	Casgrain Roof	C-CASGRAIN, C-Casgrain	1 842 419		1 842 419	17
18	14005	Enseigne	Divers bâtiments	174 170		174 170	18
19	14006	Ameliorations W-Fi	Divers bâtiments	91 000		91 000	19
20	15001	Escaliers Casgrain	C-CASGRAIN, C-Casgrain	38 037		38 037	20
21	15002	Terrain Sportive-Arrosage	Non applicable	38 611		38 611	21
22	16001	Renovations - Bibliotheque	L-LIBRARY, L1-Library	2 624 095		2 624 095	22
23	16002	Fenêtres	Divers bâtiments	104 925		104 925	23
24	16003	Toitures	Divers bâtiments	240 821		240 821	24
25	16004	French Drains	Divers bâtiments	290 018		290 018	25
26	16025	Library renovations PH II	L-LIBRARY, L2-Library	15 370 551	219 029	15 589 580	26
27	17004	Renos Book store - PH-II	SH-STEWART, S3-Stewart	155 943		155 943	27
28	17006	Building Automation System PH I - Stewart Hall	SH-STEWART, S3-Stewart	50 737		50 737	28
29	17007	Replacement of Chiller and AGY #6	Divers bâtiments	1 438 312	19 503	1 457 815	29
30	17018	Structural Investigations	Divers bâtiments	68 891		68 891	30
31	17022	Arctic Circle Roof Renovation	Divers bâtiments	126 623		126 623	31
32	17023	Special needs wc & SS wc (washroom)	Divers bâtiments	422 840		422 840	32
33	17024	Herzberg 2ND Floor & Math	H-HERZBERG, H-Herzberg	2 225 231		2 225 231	33
34	17025	HOCHELAGA ANNEXE	HO-HOCHELAGA, HA-Hochelaga Annex	522 591		522 591	34
35	Sous-total			60 963 298	3 972 020	64 935 318	35

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8.

Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable. Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «I» est ajouté, soit «10008I» et doit être inscrit séparément du capital.

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

Cégep John Abbott

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 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			
36	17027	SH- exit #3 repair masonry	SH-STEWART, S3-Stewart		41 042	36		
37	17034	Accessibilty elevator CA CASGRAIN	C-CASGRAIN, C-Casgrain		924 649	37		
38	17035	resolve sound problem in H-355 geography	H-HERZBERG, H-Herzberg	8 485	31 841	38		
39	17037	Backflow valves	Divers bâtiments	9 659	371 427	39		
40	17038	SH-2 floor spaces renovation	SH-STEWART, S3-Stewart		24 008	40		
41	17089	Telephonie IP	Non applicable		4 705	41		
42	17258	MANNEQUIN - LABS	Non applicable		198 872	42		
43	18001	Renovations Student Services HE-1	H-HERZBERG, H-Herzberg		2 351 546	43		
44	18007	Campus Security	SA-STEWART APARTMENTS, SA-Stewart Apartments		1 344 156	44		
45	18015	Convert AM-013 to lab classroom	AME-ANNE-MARIE EDWARD, AE-Anne-Marie Edward		40 066	45		
46	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	HO-HOCHELAGA, HO-Hochelaga	1 909 590	3 021 646	46		
47	18025	Reno H-235, H-225, H-121	H-HERZBERG, H-Herzberg	8 256	199 831	47		
48	18027	Repairs to Library foundations and masonry	L-LIBRARY, L1-Library		404 318	48		
49	18030	SH-104c exit - roof repairs	SH-STEWART, SH-Stewart		116 301	49		
50	18031	Classrooms/Labs Lock Project	Divers bâtiments		39 734	50		
51	18036	Repairs to Stewart hall	SH-STEWART, S3-Stewart		90 415	51		
52	18045	Herzberg roof	H-HERZBERG, H-Herzberg		138 195	52		
53	18046	Sewer Pipe LI - HO	L-LIBRARY, L2-Library		85 257	53		
54	18101	Achats de mobiliers et équipements	Non applicable		1 205 494	54		
55	18102	Developpement systeme informatique	Non applicable		140 000	55		
56	18103	Depenses sous seuil de capitalisation	Divers bâtiments		773 906	56		
57	18104	Projet de Renovation	Divers bâtiments		207 447	57		
58	18105	Documents de bibliotheque	Non applicable		29 432	58		
59	19016	Fire panels	Divers bâtiments		339 076	59		
60	19026	Res Shower Stall Replacements	SA-STEWART APARTMENTS, SA-Stewart Apartments	4 374	634 532	60		
61	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	H-HERZBERG, H-Herzberg	3 580 929	1 211 208	61		
62	19041	HO Foundation repairs areas 2 & 4	HO-HOCHELAGA, HO-Hochelaga	32 643	109 476	62		
63	19043	Library foundation & Masory work	H-HERZBERG, H-Herzberg	97 076	25 397	63		
64	20015	Redundant Boilers & Coils	Divers bâtiments	17 722	39 741	64		
65	20052	Theatre Renovation	C-CASGRAIN, C-Casgrain	1 657 178	109 599	65		
66	20501	Firewall Improvements	Divers bâtiments		43 969	66		
67	20502	Infrastructure Improvements	Divers bâtiments	9 177	98 767	67		
68	20503	Network Core Improvements	Divers bâtiments	64 970	85 313	68		
69	20505	P-204 Projector replacement	P-PENFIELD, P1-Penfield		43 606	69		
70	Sous-total				75 488 270	11 372 079	86 860 349	70

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	20506	Gymn PA replacement	C-CASGRAIN, C-Casgrain	41 687		41 687	71
72	15034	Library windows restoration	HO-HOCHELAGA, HO-Hochelaga		245 490	245 490	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			75 529 957	11 617 569	87 147 526	100

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 50

Numero 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	16025	Library renovations PH II	19 773	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	01
02	16025	Library renovations PH II	3 208	02	Aménagement des terrains	00-00-908	Dons	02
03	16025	Library renovations PH II	103 176	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	03
04	16025	Library renovations PH II	31 086	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	04
05	16025	Library renovations PH II	8 042	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-908	Dons	05
06	16025	Library renovations PH II	46 816	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	06
07	16025	Library renovations PH II	1 408	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	07
08	16025	Library renovations PH II	961	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	08
09	16025	Library renovations PH II	4 559	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10	17007	Replacement of Chiller and AGY #6	19 503	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	10
11	17034	Accessibilty elevator CA CASGRAIN	7 416	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	11
12	17034	Accessibilty elevator CA CASGRAIN	1 069	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformator	12
13	18025	Reno H-235, H-225, H-121	8 256	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	13
14	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	1 170 858	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excl	14
15	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	2 362 360	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	15
16	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	8 529	95	Réseaux de télécommunication	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excl	16
17	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	39 182	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	17
18	00101	Achats de mobiliers et équipements	30 413	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	18
19	00101	Achats de mobiliers et équipements	0	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excl	19
20	00101	Achats de mobiliers et équipements	276 183	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	20
21	00101	Achats de mobiliers et équipements	53 917	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	21
22	00101	Achats de mobiliers et équipements	19 834	60	Mobilier et équipements de bureau	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	22
23	00101	Achats de mobiliers et équipements	2 682	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	23
24	00101	Achats de mobiliers et équipements	2 830	60	Mobilier et équipements de bureau	14-70-074	M-A-J Programme Technique De documentatic	24
25	00101	Achats de mobiliers et équipements	202 418	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	25
26	00101	Achats de mobiliers et équipements	199 822	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excl	26
27	00101	Achats de mobiliers et équipements	509 475	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	27
28	00101	Achats de mobiliers et équipements	199 844	80	Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources	28
29	00101	Achats de mobiliers et équipements	20 429	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	29
30	00101	Achats de mobiliers et équipements	29 816	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	30
31	00101	Achats de mobiliers et équipements	79 651	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	31
32	00101	Achats de mobiliers et équipements	100 948	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	32
33	00101	Achats de mobiliers et équipements	62 728	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	33
34	00101	Achats de mobiliers et équipements	7 485	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	34
35		Total de la page 50	5 634 677					35

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)

Numero 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		
36	00101	Achats de mobiliers et équipements	55 532	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	36
37	00101	Achats de mobiliers et équipements	72 161	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	37
38	00101	Achats de mobiliers et équipements	108 553	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	38
39	00101	Achats de mobiliers et équipements	47 848	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	39
40	00101	Achats de mobiliers et équipements	1 401	92	Équipements de communication multimédia	14-70-074	M-A-J Programme Technique De documentatic	40
41	00101	Achats de mobiliers et équipements	12 640	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	41
42	00101	Achats de mobiliers et équipements	1 757	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	42
43	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	760	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	43
44	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	134	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excl	44
45	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	103 867	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	45
46	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	3 498	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformator	46
47	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	12 474	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	47
48	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	289 805	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	48
49	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	140 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - IO	49
50	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	21 475	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	50
51	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	12 875	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	51
52	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	169 339	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	52
53	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	6 448	201	Biens non capitalisables	20-80-275	érique - Sécurité de l'information	53
54	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	35 130	201	Biens non capitalisables	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	54
55	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	44 121	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	55
56	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	3 848	201	Biens non capitalisables	14-70-074	M-A-J Programme Technique De documentatic	56
57	00104	Projets de Renovation	2 085	02	Aménagement des terrains	00-00-901	Fonds de fonctionnement	57
58	00104	Projets de Renovation	18 403	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	58
59	00104	Projets de Renovation	78 165	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	59
60	00104	Projets de Renovation	8 724	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	60
61	00104	Projets de Renovation	27 467	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	61
62	00104	Projets de Renovation	47 230	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	62
63	00104	Projets de Renovation	192	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	63
64	00104	Projets de Renovation	171 955	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	64
65	00104	Projets de Renovation	316 653	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	65
66	00104	Projets de Renovation	18 644	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformator	66
67	00104	Projets de Renovation	34 465	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	67
68	00105	Documents de bibliotheque	67 364	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	68
69	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	1 709 933	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	69
70		Total des pages 50 et 51	9 279 623					70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Numero 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	
71	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	7 394	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 71
72	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	76 874	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 72
73	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	48 653	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 73
74	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	6 570	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 74
75	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	30 140	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 75
76	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	30 026	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 76
77	17037	Backflow valves	9 659	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI
78	20503	Network Core Improvements	63 771	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél
79	20503	Network Core Improvements	1 199	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél
80	19026	Res Shower Stall Replacements	4 374	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement
81	20015	Redundant Boilers & Coils	17 722	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI
82	20502	Infrastructure Improvements	1 546	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 82
83	20502	Infrastructure Improvements	7 631	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél
84	19043	Library foundation & Masory work	97 076	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a
85	20052	Theatre Renovation	467 473	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement
86	20052	Theatre Renovation	424 014	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excl
87	20052	Theatre Renovation	209 711	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI
88	20052	Theatre Renovation	555 150	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a
89	20052	Theatre Renovation	830	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog
90	19041	HO Foundation repairs areas 2 & 4	16 609	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI
91	19041	HO Foundation repairs areas 2 & 4	16 034	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI
92	15034	Library windows restoration	74 009	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI
93	15034	Library windows restoration	171 481	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-908	Dons
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100							100
101							101
102							102
103							103
104							104
105		Total des pages 50,51 et 52	11 617 569				105

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Numero 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	11 617 569				

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)

Numero 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
Total des pages 50,51, 52, 53et 54		11 617 569				

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)

Numero 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
Total des pages 50 à 55		11 617 569					

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

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	3 769 671		3 100 900			916 399		5 954 172 01
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations - I002	388 509		437 000			23 211		802 298 02
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections - I002								
04	70-013 Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	3 870 221		2 134 200			3 061 717		2 942 704 04
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	8 028 401		5 672 100			4 001 327		9 699 174 10

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Codes MES	Description	Solde au 30 juin 2021	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2022	
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	PARC MOBILIER									
	Allocations normalisées									
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	4 868 594		2 074 500			1 645 887		5 297 207	11
12 70-073	Allocations - Développement informatique - I012			140 000			140 000			12
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
	Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	516 529	566 320				95 481		987 368	14
15 70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									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	5 385 123	566 320	2 214 500	\$	\$	1 881 368	\$	6 284 575	29

Cégep John Abbott

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 58

(suite)											
Codes MES	DESCRIPTION	Solde au 30 juin 2021	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2022		
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9		
Nouvelles initiatives											
30				76 633						76 633	
31											
32											
33											
34											
35											
36											
37											
38											
39											
Parachèvements											
40	14-70-074	M-A-J Programme Technique De documentation 393.A0	59 000		0		8 079		50 921	40	
41	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation	59 790		0				59 790	41	
42	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	44 034		0		41 904		2 130	42	
43	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocations spécifiques	198 627		0				198 627	43	
44	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	143 121		0		35 130		107 991	44	
45	19-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périphérique - tous les cé	18 777	(43 549)		43 549			18 777	45	
46	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	585 316		0		377 377		207 939	46	
47	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	191 200		0				191 200	47	
48	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	880 500		0				880 500	48	
49	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	195 700		0				195 700	49	
50	20-80-275	érique - Sécurité de l'information	13 810		0		6 448		7 362	50	
51	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	385 408		0		117 049		268 359	51	
52	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique		58 918					58 918	52	
53	19-80-261	M-A-J Sciences humaines (300.A1 et 300.D1)		84 180					84 180	53	
54	20-80-261	M-A-J Techniques d'intervention en criminologie (310.B1)		27 000					27 000	54	
55	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information								55	
56	21-80-270	Projet Brittain Hall								56	
57	21-80-262	Amélioration de la performance énergétique et à la réduction des gaz à effet de serre des batiments								57	
58	21-80-263	Acquisition d'équipements Sciences Nature (200.B1)								58	
59	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			781 907				781 907	59	
60	21-80-275	Plan d'action numérique - Allocations spécifiques			31 781				31 781	60	
61										61	
62										62	
63										63	
64										64	
65										65	
66										66	
67										67	
68										68	
69										69	
70										70	
71										71	
72										72	
73										73	
74										74	
75										75	
76										76	
77										77	
78										78	
79										79	
80	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		2 775 283	126 549	890 321	43 549	585 987		3 249 715	80	
81	Sous-total des allocations du MES		16 188 807	692 869	8 776 921	43 549	\$ 6 468 682	\$	19 233 464	81	

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

				Autres encaissements				
82	00-00-901	Fonds de fonctionnement				2 962 955	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					88	
89	00-00-908	Dons		182 731		182 731	89	
90	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES		1 822 444		1 803 357	19 087	
91	00-00-910	Autres sources		199 844		199 844	91	
92		Sous-total: Autres sources de financement		2 205 019		5 148 887	19 087	
93		GRAND TOTAL	16 188 807	692 869	10 981 940	43 549	\$ 11 617 569	\$ 19 252 551
94	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					843 774	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					10 773 795	97