

Cégep Montmorency

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 Montmorency

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			Page 2							
			02	03	04	05	06	07		
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2022	2021	2022	2021	2022	2021		
Annexes		01								
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	60 148 205	56 404 209			60 148 205	56 404 209	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	22 281 774	20 813 067			22 281 774	20 813 067	21
22	2	Communications et informations	note	475 616	192 190			475 616	192 190	22
23	2	Fournitures et matériel	note	3 454 547	2 869 536			3 454 547	2 869 536	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	8 366 299	6 796 106			8 366 299	6 796 106	24
25	2	Autres charges	note	609 476	234 756	20 847	20 835	630 323	255 591	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note 11			2 454 913	2 540 922	2 454 913	2 540 922	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	49 925	11 507	424	11 550	50 349	23 057	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			6 136 767	6 052 387	6 136 767	6 052 387	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			367 203	494 053	367 203	494 053	31
32		Total des charges		95 385 842	87 321 371	8 980 154	9 119 747	104 365 996	96 441 118	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note				(314)		(314)	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		4 558 101	4 235 699	(458 407)	(478 373)	4 099 694	3 757 326	40

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

Cégep Montmorency

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2022	2021	2022	2021	2022	2021	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		2 527 891	(1 111 689)	5 709 889	5 591 693	8 237 780	4 480 004	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note	(450)				(450)		02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		2 527 441	(1 111 689)	5 709 889	5 591 693	8 237 330	4 480 004	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	4 558 101	4 235 699	(458 407)	(478 373)	4 099 694	3 757 326	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 12	(579 563)	(596 569)	579 563	596 569			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		6 505 979	2 527 441	5 831 045	5 709 889	12 337 024	8 237 330	08

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

Cégep Montmorency

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 Montmorency

État de la situation financière

Au 30 juin 2022

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2022	2021	2022	2021	2022	2021	
ACTIF									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	20 338 408	18 925 934	3 958 703	1 441 127	24 297 111	20 367 061	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note 7	5 927 979	8 026 306	2 844 539	2 511 367	8 772 518	10 537 673	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	1 406 716	0	490 585	541 960	1 897 301	541 960	05
06	- Stocks de fournitures	note	789 773	789 773			789 773	789 773	06
07	- Stocks destinés à la vente	note		237				237	07
08	- Avances interfonds	note 4	205 935			68 487			08
09	- Charges payées d'avance	note	177 063	96 225	123 930	7 776	300 993	104 001	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		28 845 874	27 838 475	7 417 757	4 570 717	36 057 696	32 340 705	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	19 436 541	20 650 409	19 436 541	20 650 409	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 5			92 196 215	93 445 493	92 196 215	93 445 493	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note 6			41 670	62 505	41 670	62 505	16
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	111 674 426	114 158 407	111 674 426	114 158 407	17
18	Total de l'actif		28 845 874	27 838 475	119 092 183	118 729 124	147 732 122	146 499 112	18

Cégep Montmorency

État de la situation financière

Au 30 juin 2022

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2022	2021	2022	2021	2022	2021		
Passif										
Passif à court terme										
19	- Emprunts à court terme	note 8			3 723 901	0	3 723 901			19
20	5 - Créditeurs	note 9	15 965 382	17 007 029	2 316 724	1 168 120	18 282 106		18 175 149	20
21	- Montants en transit	note								21
22	4 - Subventions perçues en trop	note	0	2 075 741		0			2 075 741	22
23	6 - Apports reportés	note	3 930 421	3 658 842			3 930 421		3 658 842	23
24	6 - Revenus reportés	note	2 444 092	2 500 935			2 444 092		2 500 935	24
25	- Dus interfonds	note 4		68 487	205 935					25
26	- Intérêts courus	note			480 914	506 507	480 914		506 507	26
27	- Autres passifs à court terme	note								27
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note 10			7 774 037	7 338 732	7 774 037		7 338 732	28
29	Total du passif à court terme		22 339 895	25 311 034	14 501 511	9 013 359	36 635 471	34 255 906		29
30	- Dette à long terme	note 10			83 034 918	87 757 589	83 034 918		87 757 589	30
31	- Passif au titre des sites contaminés	note								31
32	6 - Apports reportés	note			15 724 709	16 248 287	15 724 709		16 248 287	32
33	- Autres passifs à long terme	note								33
34	Total du passif à long terme		\$	\$	98 759 627	104 005 876	98 759 627	104 005 876		34
35	Total du passif		22 339 895	25 311 034	113 261 138	113 019 235	135 395 098	138 261 782		35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS										
Non grevé d'affectations										
36	- Liés aux activités	note	6 505 979	2 527 441			6 505 979		2 527 441	36
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note								37
Grevés d'affectations										
38	1 - Origine interne	note								38
39	- Origine externe à titre de dotations	note								39
40	Investi en immobilisations	note			5 831 045	5 709 889	5 831 045		5 709 889	40
41	Total solde de fonds		6 505 979	2 527 441	5 831 045	5 709 889	12 337 024	8 237 330		41
42	Total du passif et du solde de fonds		28 845 874	27 838 475	119 092 183	118 729 124	147 732 122	146 499 112		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 Montmorency

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	4 099 694	3 757 326	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	0	314	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	(564 803)	(575 540)	08
09 - Amortissement des immobilisations	6 136 767	6 052 387	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	57 305	55 545	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(7 033 995)	(6 399 275)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	<u>(1 501 318)</u>	<u>5 594 628</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	1 214 485	8 506 220	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(3 738 885)	(4 824 641)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	(854)	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	(3 738 885)	(4 825 495)	24

Cégep Montmorency

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	3 723 901		29
30 Encaissement de dette à long terme	3 005 285	6 160 785	30
31 Remboursement de dette à long terme	(304 736)	(295 128)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(11 225)	(28 131)	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	41 225	164 756	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	6 454 450	6 002 282	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	3 930 050	9 683 007	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	20 367 061	10 684 054	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	24 297 111	20 367 061	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2022	2021	
44 Encaisse	24 499 225	20 410 446	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	26 685		45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(228 799)	(43 385)	48
49 Total	24 297 111	20 367 061	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Cégep Montmorency

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier 2022	2021	Formation continue 2022	2021	Cours d'été 2022	2021	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	(144 495)	(320)	633 020	(173)			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	85 008 508	81 091 922	3 072 901	2 396 642			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	11 588		706 145	215 657			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	847 574	128 287	1 453 731	1 691 624			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral		73 500					07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	24 000						08
09 Autres organismes	98 405	151 151					09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	3 108 534	2 814 722	482 329	270 422			10
11 Ventes de biens et services	587 637	384 239	225 725	218 825			11
12 Locations	814 602	713 059					12
13 Autres revenus	532 787	348 410					13
14 Facturation interne	392 076		13 235				14
15 TOTAL DES REVENUS	91 281 216	85 704 970	6 587 086	4 792 997	\$	\$	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	53 631 732	51 997 759	2 578 661	2 266 797			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	3 633 238	1 959 846					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	18 710 884	16 673 427	2 300 704	2 026 259			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	419 833	1 342 182					20
21 Communications et informations	335 404	152 887	61 783	19 654			21
22 Fournitures et matériel	3 136 741	2 609 952	116 725	52 583			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	6 756 829	5 428 514	911 538	883 814			23
24 Autres charges	120 542	52 352	208 543	187 917			24
25 Facturation interne	397 021	(450)	877				25
26 TOTAL DES CHARGES	87 142 224	80 216 469	6 178 831	5 437 024	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	4 138 992	5 488 501	408 255	(644 027)	\$	\$	27

Cégep Montmorency

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 11

Champs 1000 à 9000

(Suite)

	07	08	09	10	11	12	13	14	
	Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							488 525	(493)	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant							88 081 409	83 488 564	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							717 733	215 657	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			214 011	72 778			2 515 316	1 892 689	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral			300 034	225 936			300 034	299 436	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							24 000		35
36 Autres organismes			65 940	297 047			164 345	448 198	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			335 351				3 926 214	3 085 144	37
38 Ventes de biens et services			575 829	403 343			1 389 191	1 006 407	38
39 Locations			985 023				1 799 625	713 059	39
40 Autres revenus			4 764	59 999			537 551	408 409	40
41 Facturation interne			165 068				570 379		41
42 TOTAL DES REVENUS	\$	\$	2 646 020	1 059 103	\$	\$	100 514 322	91 557 070	42
CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants			304 574	179 807			56 514 967	54 444 363	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							3 633 238	1 959 846	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			850 353	771 199			21 861 941	19 470 885	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							419 833	1 342 182	47
48 Communications et informations			78 429	19 649			475 616	192 190	48
49 Fournitures et matériel			201 081	207 001			3 454 547	2 869 536	49
50 Services, honoraires et contrats, locations			697 932	483 778			8 366 299	6 796 106	50
51 Autres charges			330 316	5 994			659 401	246 263	51
52 Facturation interne			173 342				571 240	(450)	52
53 TOTAL DES CHARGES	\$	\$	2 636 027	1 667 428	\$	\$	95 957 082	87 320 921	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	9 993	(608 325)	\$	\$	4 557 240	4 236 149	54

Cégep Montmorency

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 12

Subventions du MES		01	02	
		2022	2021	
Subventions de transfert :				
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	7 033 995	6 399 276	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à court et long terme	2 148 386	2 224 592	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	0	155 506	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	9 182 381	8 779 374	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(23 244)	(14 796)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(1 213 868)	(698 430)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	7 945 269	8 066 148	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	57 305	55 545	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	21 168	31 274	12
13	Total - MES	78 473	86 819	13

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01 2022	02 2021	03 2022	04 2021
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)					
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	1 406 716	(2 075 741)		
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			(26 071)	(26 071)
Subvention à recevoir - Autres MES :					
03				0	28 131
04					
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie				
06	- Vacances				
07	- Indemnités de départ				
08	- Assurance-traitement				
09	- Autres congés sociaux				
10	- Immobilisations			19 462 612	20 676 480
11	- Intérêts courus des emprunts à court et long terme subventionnées par le MES			490 585	513 829
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	1 406 716	(2 075 741)	19 927 126	21 192 369
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir				
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir				
17	Subventions (perçues en trop)				
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$
AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir				
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	1 406 716	\$	19 927 126	21 192 369
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	1 406 716		490 585	541 960
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			19 436 541	20 650 409
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	2 075 741	\$	\$

Cégep Montmorency

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2022

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2022	02 2021	03 2022	04 2021	
01 Comptes à payer et frais courus	2 852 650	2 122 061			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			2 252 350	1 135 440	02
03 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04 Comptes à payer lié au MES					04
05 Salaires et avantages sociaux à payer	7 982 606	3 614 417			05
06 Vacances à payer	1 860 835	8 140 543			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	286 076	422 696			07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	1 342 352	1 169 708			09
10 Retenues sur contrat à payer			64 374	32 680	10
11 Autres éléments créditeurs	1 640 863	1 537 604			11
12 Total des créditeurs	15 965 382	17 007 029	2 316 724	1 168 120	12

Cégep Montroyal

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2022

Page 15

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01	02	03	04
	2022	2021	2022	2021
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	534 708	493 762		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	122 033	111 297		
03 - Allocations spécifiques	2 011 391	2 532 130		
04 - Sous-embauche	1 262 289	521 653		
05 - Charges à la formation continue reportées				
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			436 619	482 699
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			16 905	38 073
08 - Autres				
09 Sous-total - MES	3 930 421	3 658 842	453 524	520 772
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				
11 Total - Gouvernement du Québec	3 930 421	3 658 842	453 524	520 772
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			960 400	945 301
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			30 000	109 078
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(92 852)	(93 979)
16 Solde de fin	\$	\$	897 548	960 400
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			14 143 602	14 470 760
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(327 158)	(327 158)
21 Solde de fin	\$	\$	13 816 444	14 143 602
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			623 513	691 097
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(66 320)	(67 584)
31 Solde de fin	\$	\$	557 193	623 513
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	3 930 421	3 658 842	15 724 709	16 248 287

Cégep Montmorency

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2022

Page 16

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 942 620	1 876 593	33
34	Autres revenus perçus d'avance	501 472	624 342	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 444 092	2 500 935	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 Montmorency

Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

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

Fonds des immobilisations :

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

Messages	60
----------	----

Cégep Montmorency

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							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2021	(3 046 417)	45 029					589 313	6 923 405	(640 080)	(87 812)	01
02	Redressements affectant les années antérieures	(450)										02
03	Solde au 30 juin 2021 redressé	(3 046 867)	45 029					589 313	6 923 405	(640 080)	(87 812)	03
04	Résultats de l'année	4 138 992	408 255							415 251	(188 229)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	Sous-total	1 092 125	453 284	\$	\$	\$	\$	589 313	6 923 405	(224 829)	(276 041)	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2022	1 092 125	453 284	\$	\$	\$	\$	589 313	6 923 405	(224 829)	(276 041)	12

Centre de responsabilité												Total	
Code		13	14	15	16	17	18	19	20			22	
01													
13	Solde au 30 juin 2021	(128 367)	(249 855)	(93 264)	388 606	(1 172 667)						2 527 891	13
14	Redressements affectant les années antérieures											(450)	14
15	Solde au 30 juin 2021 redressé	(128 367)	(249 855)	(93 264)	388 606	(1 172 667)						2 527 441	15
16	Résultats de l'année	(136 656)	10 398	(54)	17 709	(102 211)	(6 215)					4 557 240	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés					(579 563)						(579 563)	18
19	Sous-total	(265 023)	(239 457)	(93 318)	406 315	(1 854 441)	(6 215)	\$	\$			6 505 118	19
20	Acquisition d'immobilisations											\$	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$			\$	23
24	Solde au 30 juin 2022	(265 023)	(239 457)	(93 318)	406 315	(1 854 441)	(6 215)	\$	\$			6 505 118	24

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 3

Champs 1000 à 9000

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
		Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2021	Cert. de crédits reportées 2022	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01 1000	Enseignants	49 611 200	2 627 699	(1 747 613)	618 511	1 262 289	2 232 063	52 079 571	53 321 375	(1 241 804)	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 747 613			37 658	1 785 271	3 633 238	(1 847 967)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	25 153 700	673 859	(218 402)	488 561	973 698	3 798 639	28 922 659	27 808 943	1 113 716	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(158 000)		38 000			72 155	(47 845)	48 663	(96 508)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 552 800	5 473 621	(2 784)	1 949 062	961 171	674 527	8 686 055	2 330 005	6 356 050	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(144 495)		(144 495)	06
07	Rétroactivité										07
08	TOTAL - Enseignement régulier	76 159 700	8 775 179	(183 186)	3 056 134	3 197 158	6 815 042	91 281 216	87 142 224	4 138 992	08
09 9090	Formation continue	129 600	2 803 731	59 141			2 867 930	5 860 402	6 146 038	(285 636)	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	14 800	90 569	(61 600)	113 182	76 522	13 235	93 664	32 793	60 871	10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							633 020		633 020	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	144 400	2 894 300	(2 459)	113 182	76 522	2 881 165	6 587 086	6 178 831	408 255	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie										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										18
19	Services alimentaires										19
20	Centre sportif										20
21	Stationnement						998 366	998 366	583 115	415 251	21
22							497 535	497 535	685 764	(188 229)	22
23							150 333	150 333	286 989	(136 656)	23
24							455 836	455 836	445 438	10 398	24
25							330 195	330 195	330 249	(54)	25
26							19 731	19 731	2 022	17 709	26
27							19 963	19 963	122 174	(102 211)	27
28							174 061	174 061	180 276	(6 215)	28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						2 646 020	2 646 020	2 636 027	9 993	31
32	TOTAL GLOBAL	76 304 100	11 669 479	(185 645)	3 169 316	3 273 680	12 342 227	100 514 322	95 957 082	4 557 240	32

Cégep Montmorency

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	49 611 200			618 511		1 262 289	48 967 422	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:	49 611 200		\$	\$	618 511	\$	1 262 289	48 967 422	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP									
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	3 686 100						3 686 100	13	
14	F 21 002	Métiers d'arts - F102								14	
15	F 21 005	Section anglophone - F102								15	
16	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16	
17	F 21 008	Fixes particuliers - F102								17	
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	8 963 400	13 547					8 976 947	18	
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	4 527 600	196					4 527 796	19	
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	10 400						10 400	20	
21	A 23 004	Écoles nationales - complément - A103								21	
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22	
23	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23	
24	A 23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24	
25	A 23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25	
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26	
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	1 311 600			186 378		183 353	1 314 625	27	
28	A 23 017	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	709 900	428 986		302 183		790 345	650 724	28	
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	321 400						321 400	29	
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		5 456					5 456	30	
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 000					2 000	31	
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115		2 375					2 375	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					(218 402)		(218 402)	38	
39		Sous-total:	19 530 400	452 560		\$	488 561	(218 402)	973 698	19 279 421	39
	7000 et 8200	LOCATIONS									
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 623 300						5 623 300	40	
41	B 22 002	Location de services au «B»								41	
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		221 299					221 299	42	
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43	
44		Sous-total:	5 623 300	221 299		\$	\$	\$	\$	5 844 599	44

Cégep Montmorency

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	Page 5 05	06	07	
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER								
45	R 43 160	Pôles régionaux - R107 (volet 2)	226 700			793 013		386 415	633 298	45
46	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	93 000	72 155		14 128		51 830	127 453	46
47	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	75 000						75 000	47
48	R 44 016	Service aux collectivités - R106	297 900			13 200		13 200	297 900	48
49	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	58 300			58 300		33 425	83 175	49
50	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								50
51	S 44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								51
52	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								52
53	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite								53
54	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								54
55	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								55
56	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français								56
57	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								57
58	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102		4 500					4 500	58
59	S 45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		8 371					8 371	59
60	S 45 021	Réussite et relance économique - S119 (2020-2021)								60
61	S 45 021	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	434 600					120 437	314 163	61
62	S 45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120				530 688			530 688	62
63	S 45 023	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	150 700						150 700	63
64	S 45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121				40 803			40 803	64
65	S 45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122				50 400			50 400	65
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116		21 000		7 310	(2 784)	20 064	5 462	66
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés								67
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		43 744		22 100		22 100	43 744	68
69	S 45 039	Applications logicielles spécialisées - S123	216 600					216 600		69
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								70
71	S 45 050	Plan d'action numérique				93 767		93 767		71
72	S 45 060	Allocation pour l'indexation salariale, la rémunération additionnelle et l'équité salariale rétroactive -S124								72
73	S 45 061	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel enseignant de 2021-2022 - S124		3 629 583					3 629 583	73
74	S 45 062	Compensation des coûts liés à la pandémie de COVID-19 en fonction des résultats de 2020-		2 627 699					2 627 699	74
75	S 45 063	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel autre que les enseignants de 2021-2022		878 431					878 431	75
76	S 48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		752 237		296 491			1 048 728	76
77	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S 49 041	Autres allocations (DPBF)								78
79	S 49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R 49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108			5 000	5 000			10 000	80
81	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		58 600		23 862		3 333	79 129	82
83	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								83
84	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								84
85	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								85
86		Sous-total:	1 552 800	8 096 320	5 000	1 949 062	(2 784)	961 171	10 639 227	86

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			Page 6								
FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT									
87	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012		(158 000)						(158 000)	87
88	S 61 000	Dettes à court terme - S108						38 000		38 000	88
89		Sous-total:		(158 000)	\$	\$	\$	38 000	\$	(120 000)	89
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
90	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102									90
91		Sous-total:		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	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)									95
96	E 34 005	E pes (DEC) formation continue						157 921		157 921	96
97	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			1 034 764			575 564		1 610 328	97
98	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			492 836			269 612		762 448	98
99	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			219 427			116 580		336 007	99
100	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			625 886			(625 886)			100
101	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			298 096			(298 096)			101
102	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			132 722			(132 722)			102
103	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									103
104	E 50 100	Charges pour la formation continue		129 600				10 609		140 209	104
105	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements						(14 441)		(14 441)	105
106		Sous-total:		129 600	2 803 731	\$	\$	59 141	\$	2 992 472	106

Cégep Montmorency

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			13 758	49 000		34 615	28 143	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		66 911		21 275	(61 600)		26 586	109
110 C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								110
111 R	50 640	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	14 800			21 812		20 812	15 800	111
112 C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106		9 900		21 095		21 095	9 900	112
113		Sous-total:	14 800	76 811	13 758	113 182	(61 600)	76 522	80 429	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:	76 304 100	11 650 721	18 758	3 169 316	(185 645)	3 273 680	87 683 570	129
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
130 S	59 100	DAEI	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
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	76 304 100	11 650 721	18 758	3 169 316	(185 645)	3 273 680		138

Cégep Montmagnery

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 a	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spec.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants		la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100	1000	2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01 800 REVENUS											
02 826 MES	2 232 063		(1 425 880)	(408 344)							
03 MES - Autres											
03 MES - Autres revenus de transfert											
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale		22 565			(10 977)					706 145	
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		15 093	57 803	53 003	7 240		72 155	642 280		1 453 731	
06 840 Entreprises du gouvernement											
07 850 Subventions du gouvernement fédéral											
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec								24 000			
09 870 Autres organismes				98 405							
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			126 962	2 738 903						466 283	
11 865 Droits - étudiants internationaux			235 933							14 566	
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			6 736							1 480	
13 868 Ventes de biens et services			287 818	294 883		5 360		(424)		225 725	
14 880 Locations				100 194		714 408					
15 881 Intérêts				93 059			0				
16 Variation - Subvention à recevoir											
17 820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement											
24 891 Gain (perte) de change											
25 892 Autres revenus				148 400		291 328					
26 888 Facturation interne			26 025	338 038		19 342		8 671			
27 TOTAL	2 232 063	37 658	(684 603)	3 456 541	(3 737)	1 030 438	72 155	674 527	\$	2 867 930	

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 9

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :				28	
29	form. Continue	de technologie	cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement				29	
30	REVENUS	2040	distance								30	
31	800 MES										31	
32	826 MES - Autres										32	
33	MES - Autres revenus de transfert										33	
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										34	
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc							75 415	24 829	113 767	35	
36	840 Entreprises du gouvernement										36	
37	850 Subventions du gouvernement fédéral									300 034	37	
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38	
39	870 Autres organismes							13 992		34 316	39	
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										40	
41	865 Droits - étudiants internationaux										41	
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42	
43	868 Ventes de biens et services					0	0	260 273	124 354	2 955	43	
44	880 Locations						985 023				44	
45	881 Intérêts										45	
46	Variation - Subvention à recevoir										46	
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47	
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48	
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49	
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50	
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51	
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52	
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement										53	
54	891 Gain (perte) de change										54	
55	892 Autres revenus									4 764	55	
56	888 Facturation interne	13 235					13 343	147 855	1 150		56	
57	TOTAL	13 235	\$	\$	\$	\$	\$	998 366	497 535	150 333	455 836	57

Cégep Montmorency

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										(1 834 224)	61		
62	826 MES - Autres										2 232 063	62		
63	MES - Autres revenus de transfert											63		
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										717 733	64		
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										2 515 316	65		
66	840 Entreprises du gouvernement											66		
67	850 Subventions du gouvernement fédéral										300 034	67		
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										24 000	68		
69	870 Autres organismes										164 345	69		
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents						315 620	19 731	17 632			3 667 499	70	
71	865 Droits - étudiants internationaux										250 499	71		
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										8 216	72		
73	868 Ventes de biens et services						14 575		1 111	172 561		1 389 191	73	
74	880 Locations										1 799 625	74		
75	881 Intérêts										93 059	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										444 492	85		
86	888 Facturation interne										1 220	570 379	86	
87	TOTAL						330 195	19 731	19 963	174 061	\$	\$	12 342 227	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants												88	
89											22 565	89		
90											15 093	90		
91											0	91		
											37 658			

Cégep Montmorency

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					
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000
			01	02	03	04	05	06	07	08	09
01	100	Personnel cadre et hors-cadre			93 049		89 708	281 557	1 036 497	394 336	86 990
02	120	Personnel de gérance							97 103	63 295	94 844
03	140	Personnel enseignant	47 594 181			11 593		46 567	83 684		
04	144	Contrats et hon. d'enseignement									
05	170	Personnel professionnel				114 222		1 708 528	1 121 820	123 300	117 292
06	200	Personnel de soutien			3 211 813	403 657	193 647	649 154	843 608	357 692	431 410
07	300	Av. sociaux - enseignants	5 727 194		0						
08	300	Av. sociaux - autres personnels			511	66 638	38 423	321 838	426 945	112 340	88 224
09	300	Coûts de conv. - enseignants	3 633 238								
10	300	Coûts de conv. - autres pers.									
11		Sous-total:	56 954 613	\$	3 305 373	596 110	321 778	3 007 644	3 609 657	1 050 963	818 760
12	400	Autres dépenses du code 400			29 944	36		75 900	15 975	104 763	683
13	511	Combustible - Huile									
14	512	Combustible - Gaz									
15	520	Électricité									
16	540	Matériel didactique et spécialisé			696 919	158 128	13 967	131 762	16 985	41 002	1 242
17	500	Autres dépenses du code 500			90 806	4 111		18 288	7 275	4 284	1 129
18	620	Honoraires professionnels					21 510	197 165	10 203	242 984	57 906
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments						5 428			
20	640	Transport étudiant : stages et autres			59 355			57 452			
21	650	Contrats		23 228	614 708	1 028		176 344	491 553	41 024	148 440
22	600	Autres dépenses du code 600			70 929	4 613		81 016	38 857		
23	730	Intérêts									
24	700	Autres dépenses du code 700			507	745		14 567	8 622		23 849
25	785	Moins-value sur les placements									
26		Pertes sur interventions financières garanties									
27	779	Facturation interne			27 021			79 077	6 162		
28	720	Mauvaises créances - débiteurs									
29		Sous-total:	\$	23 228	1 590 189	168 661	35 477	836 999	595 632	434 057	233 249
30		Total	56 954 613	23 228	4 895 562	764 771	357 255	3 844 643	4 205 289	1 485 020	1 052 009

Cégep Montmorency

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 informatiionnelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
TRAITEMENTS												
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	20 038					177 902	607 202	220 689		31
32	120	Personnel de gérance	73 074	81 217				87 981	70 137			32
33	140	Personnel enseignant	4 540						87 935			33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement								14 581		34
35	170	Personnel professionnel							557 856	243 447		35
36	200	Personnel de soutien	424 423	650 159	590			30 278	559 522	415 011		36
37	300	Av. sociaux - enseignants							9 322			37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	65 846	93 496	68			37 309	264 396	106 277		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							419 833			40
41		Sous-total:	587 921	824 872	658	\$	\$	333 470	2 576 203	1 000 005		\$ 41
AUTRES CHARGES												
42	400	Autres dépenses du code 400	24 232	24				611	71 103	1 954		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz			329 825							44
45	520	Électricité			1 125 467							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	54 624	258 551					16 197	4 143		46
47	500	Autres dépenses du code 500	89 078			240			59 326			47
48	620	Honoraires professionnels		24 980					2 644	45 074		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		98 628								49
50	640	Transport étudiant : stages et autres										50
51	650	Contrats	18 521	212 908		838 080	1 211 534	5 287	168 493	536 825		51
52	600	Autres dépenses du code 600		294 816					229 283	20 584		52
53	730	Intérêts							49 262			53
54	700	Autres dépenses du code 700	5 375						10 808	967		54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne							48 443	150		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs										58
59		Sous-total:	191 830	889 907	1 455 292	838 320	1 211 534	5 898	655 559	609 697		\$ 59
60		Total	779 751	1 714 779	1 455 950	838 320	1 211 534	339 368	3 231 762	1 609 702		\$ 60

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	39	40	41	42	43	44	45	46	
125			Services auxiliaires						125
126								TOTAL	126
127									127
	TRAITEMENTS								
128 100								3 331 079	128
129 120								649 197	129
130 140								50 355 795	130
131 144								14 581	131
132 170								6 081 441	132
133 200		53 576		73				9 657 453	133
134 300								6 144 591	134
135 300		11 269		9				2 142 771	135
136 300								3 633 238	136
137 300								419 833	137
138								82 429 979	138
		\$	115 634	82		\$	\$		
	AUTRES CHARGES								
140 400		4 940						475 616	140
141 511									141
142 512								329 825	142
143 520								1 125 467	143
144 540				209				1 433 312	144
145 500				179 684				565 943	145
146 620								677 446	146
147 630								849 106	147
148 640								116 807	148
149 650		522		493				5 809 975	149
150 600								912 965	150
151 730								49 925	151
152 700				301				609 476	152
153 785									153
154									154
155 779		1 500		1 107				571 240	155
156 720									156
157								13 527 103	157
		2 022	6 540	180 194		\$	\$		
158	Total	2 022	122 174	180 276		\$	\$	95 957 082	158

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 16

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(2 075 741)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			3 704 906	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2021 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			1 629 165	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		76 304 100		04
05 Certifications de crédits - année courante		11 650 721		05
06 Lettres d'autorisation		18 758		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(185 645)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		87 787 934		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			87 787 934	15
16 SOUS-TOTAL			89 417 099	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			88 010 383	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2022			1 406 716	18

Cégep Montmorency

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	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	(106 345)	(37 230)	(143 575)		(143 575)	01
02 - «A» de FABRES	1 545 298		1 545 298	(395 571)	1 149 727	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	3 064 087	53 533	3 117 620	(3 117 620)		05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2021-2022				2 232 063	2 232 063	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08 CAR du A suite aux nouvelles conventions collectives (année courante)	89 991		89 991	(89 991)	0	08
09 CAR du A suite aux nouvelles conventions collectives (année antérieures)	68 982		68 982	(68 982)	0	09
10						10
11						11
12 CAR prêts services CSSS 30 juin 2020 (COVID-19)	11 731		11 731	(11 731)	0	12
13 CAR autres personnel suite à la convention collective 2020- 2021	465 913		465 913	(465 913)	0	13
14 CAR enseignants suite à la convention collective 2020-2021	1 414 149		1 414 149	(1 414 149)	0	14
15 CAR enseignants suite à la convention collective 2020-2023				438 124	438 124	15
16 CAR rétro rémun adductionnel cadres et non-cadres				60 079	60 079	16
17						17
18 Sous-total	6 553 806	16 303	6 570 109	(2 833 691)	3 736 418	18
AUTRES						
19 - Vente de biens et services						19
20 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						20
21 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						21
22 - Fondation du Collège						22
23 - Ristourne sur TPS et TVQ					0	23
24 - Congés anticipés ou différés	382 210		382 210	(382 210)		24
25						25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	1 090 290		1 090 290	1 101 271	2 191 561	26
27 Sous-total - Autres	1 472 500	\$	1 472 500	719 061	2 191 561	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	8 026 306	16 303	8 042 609	(2 114 630)	5 927 979	28

Cégep Monerency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 18

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01 A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02 A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 311 600	186 378		1 497 978	1 314 625	183 353		183 353			02
03 A	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	1 138 886	302 183		1 441 069	650 724	790 345		790 345			03
04 A	- Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017		302 183		302 183	412 583	(110 400)					04
05 A	- Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017								492 900			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					94 138	(94 138)		12 462			07
08 A	- Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017					124 200	(124 200)		128 800			08
09 A	- Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017								120 000			09
10 A	- Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017					19 803	(19 803)		36 183			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	321 400			321 400	321 400						12
13 A	Conventions collectives - A114	23 019	5 456			5 456	5 456						13
14 A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 000			2 000	2 000						14
15 A	Formation des administrateurs - A115	23 021	2 375			2 375	2 375						15
16	TOTAL		2 781 717	488 561		\$ 3 270 278	2 296 580	973 698	\$	973 698	\$	\$	16

Cégep Monrency

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 7 = 5 - 6	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep		
		01	02	03	04	05	06		08	09	10	11		
ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)														
56	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023			150 700	150 700							56
57	S	- Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023											57
58	S	- Volet 2 : Soutien à la population étudiante dans la diversité de ses besoins et de ses caractéristiques (axe 3 du Plan d'action)	45 023				35 000	(35 000)						58
59	S	- Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)	45 023				24 000	(24 000)						59
60	S	- Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023				91 700	(91 700)						60
61	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	40 803		40 803	40 803							61
62	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	50 400		50 400	48 000	2 400				2 400		62
63	S	Communautés culturelles - S116	45 032	21 000	7 310	28 310	5 462	22 848		20 064	2 784			63
64	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											64
65	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	43 744	22 100	65 844	43 744	22 100		22 100				65
66	S	Applications logicielles spécialisées - S123	45 039	216 600		216 600		216 600		216 600				66
67	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											67
68	S	Plan d'action numérique	45 050	93 767		93 767		93 767		93 767				68
69	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	93 767		93 767		93 767		93 767				69
70	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											70
71	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											71
72	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											72
73	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											73
74	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											74
75	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	752 237	296 491	1 048 728	1 048 728							75
76	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											76
77	S	Autres allocations (DPBF)	49 041											77
78	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											78
79	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	5 000	5 000	10 000	10 000							79
80	R	- Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté	49 102											80
81	R	- Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102											81
82	R	- Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102				10 000	(10 000)						82
83	R	- Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102											83
84	R	- Volet 5 - Transport scolaire	49 102											84
85	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											85
86	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	58 600	23 862	82 462	79 129	3 333		3 333				86
87	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											87
88	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											88
89	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											89
90		TOTAL		2 518 407	1 949 062	\$ 4 467 469	3 501 114	966 355	\$	961 171	2 784	2 400	90	

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 21

CHAMP 2040

		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
91	R	Centres de transfert de technologie - R102										
92	R	- Volet 1 : Allocation de base										
93	R	- Volet 2 : Mutualisation de l'expertise et autres frais										
94		TOTAL		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$

CHAMP 8200

		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
95	B	Location de locaux - B103, B104 et B105	221 299			221 299	221 299					
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					221 299	(221 299)				
97	B	- Location d'un immeuble d'un tiers par un cégep - B104										
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										
99		TOTAL	221 299	\$	\$	221 299	221 299	\$	\$	\$	\$	\$
100												
101		GRAND TOTAL	5 521 423	2 437 623	\$	7 959 046	6 018 993	1 940 053	\$	1 934 869	2 784	2 400

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 22

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		Salaires		Avantages sociaux		Total	
Enseignants							
09	- Congés de maladie monnayables						09
10	- Congés de maladie non-monnayables		210 944	28 477		239 421	10
11	- Vacances						11
12	- Temps supplémentaire						12
13	- Indemnités de départ						13
14	- Assurance-traitement		501 834	67 747		569 581	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		49 557	6 690		56 247	15
16	Total		762 335	102 914		865 249	16
Autres personnels							
17	- Congés de maladie monnayables						17
18	- Congés de maladie non-monnayables		41 106	5 549		46 655	18
19	- Vacances		1 639 502	221 333		1 860 835	19
20	- Temps supplémentaire		214 568	28 967		243 535	20
21	- Indemnités de départ		236 985	30 808		267 793	21
22	- Assurance-traitement		164 842	22 254		187 096	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		15 947	2 153		18 100	23
24	Total		2 312 950	311 064		2 624 014	24
Sommaire							
25	- Congés de maladie monnayables						25
26	- Congés de maladie non-monnayables		252 050	34 026		286 076	26
27	- Vacances		1 639 502	221 333		1 860 835	27
28	- Temps supplémentaire		214 568	28 967		243 535	28
29	- Indemnités de départ		236 985	30 808		267 793	29
30	- Assurance-traitement		666 676	90 001		756 677	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		65 504	8 843		74 347	31
32	Total		3 075 285	413 978		3 489 263	32

Cégep Montmorency

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

Description		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	CHAMP 9350 Conservé (assumé) par le cégep	
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	13 758	49 000		62 758	14 385	48 373		34 615		13 758	01
02 S	- Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612					14 385	(14 385)		34 615			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	66 911	21 275		88 186	26 586	61 600			61 600		08
09 C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											09
10 R	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	50 640	14 800	21 812		36 612	15 800	20 812		20 812			10
11 C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	9 900	21 095		30 995	9 900	21 095		21 095			11
12	TOTAL		105 369	113 182	\$	218 551	66 671	151 880	\$	76 522	61 600	13 758	12

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement		Cert. de crédits reportées redressées	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement		Cert. de crédits reportées redressées	
			RFA antérieures	l'analyse RFA antérieures				RFA antérieures	l'analyse RFA antérieures		
NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP						FORMATION CONTINUE					
01 Ateliers d'aide en français - A110	01	23 015			04	05				01	
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	186 378			186 378	50 100				02	
03 Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	302 183			302 183	50 612	49 000			49 000	
04 Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017	302 183				50 612				03	
05 Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017					50 612				04	
volet 4 : Bourse pour encourager l'attraction et la diplomation des étudiantes et des étudiants dans les programmes d'étude en technologie de l'information (TI)	23 017					50 612				05	
06 Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)	23 017					50 612				06	
08 Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017					50 612				07	
09 Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017					50 612				08	
10 Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017					50 621				09	
11 Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017					50 622	20 800	475		21 275	
12 Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018					50 623				10	
13 Conventions collectives - A114	23 019					50 623				11	
14 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020					50 640	21 812			21 812	
15 Formation des administrateurs - A115	23 021					57 650	21 095			21 095	
TOTAL		488 561			\$ 488 561		112 707	475		113 182	
ENSEIGNEMENT RÉGULIER						CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE					
19	01				04	05				08	
20 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	521 653	96 858		618 511	44 230				21	
22 Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160	793 013			793 013	44 230				22	
23 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	14 128			14 128	44 230				23	
24 Volet 1 : Recherche et innovation	44 014					44 230				24	
25 Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014					44 230				25	
26 Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014									26	
27 Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (PADRRRC)	44 014									27	
28 Volet 5 : Soutien à la relève en recherche au collégial	44 014									28	
29 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015									29	
30 Service aux collectivités - R106	44 016		13 200		13 200					30	
31 Volet 1 : Services aux collectivités	44 016									31	
32 Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016									32	
33 Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016		13 200		13 200					33	
34 Volet 4 : Révision locale et adaptation des programmes d'études liés aux domaines des technologies de l'information et du cinéma	44 016									34	
35 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	58 300			58 300					35	
36 Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041									36	
37 Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100									37	
38 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105									38	
39 Mesure de soutien à la réussite	44 160									39	
40 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162									40	
41 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163									41	
42 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du	44 164									42	
43 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165									43	
44 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019									44	
45 Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020									45	
46 Réussite et relance économique - S119 (2020-2021)	45 021									46	
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									47	
47 Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021									48	
48 Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021									49	
50 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021									50	
51 Volet 1 : Soutien des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021									51	
52 Volet 2 : Soutien à l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021									52	
53 Volet 3 : Soutien à l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021									53	
54 Volet 4 : Soutien à l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021									54	
55 Volet 5 : Soutien à l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021									55	
56 Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	530 688			530 688					56	
57 Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022	530 688			530 688					57	
58 Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022									58	
59 Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022									59	
60 Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022									60	
61 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023									61	
62 Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023									62	
63 Volet 2 : Soutien à la population étudiante dans la diversité de ses besoins et de ses caractéristiques (axe 3 du Plan d'action)	45 023									63	
64 Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)	45 023									64	
65 Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023									65	
66 Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	40 803			40 803					66	
67 Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	50 400			50 400					67	
68 Communautés culturelles - S116	45 032	7 310			7 310					68	
69 Clientèles particulières - Handicapés	45 034									69	
70 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	22 100			22 100					70	
71 Applications logicielles spécialisées - S123	45 039									71	
72 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040									72	
73 Plan d'action numérique	45 050	93 767			93 767					73	
74 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	93 767			93 767					74	
75 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									75	
76 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									76	
77 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									77	
78 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050									78	
79 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050									79	
80 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	296 491			296 491					80	
81 Réinvestissement 2008-2009	48 600									81	
82 Autres allocations (DPBF)	49 041									82	
83 Autres allocations (DAEI)	49 042									83	
84 Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		5 000		5 000					84	
85 Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté	49 102									85	
86 Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102									86	
87 Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102									87	
88 Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102									88	
89 Volet 5 - Transport scolaire	49 102									89	
90 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105									90	
91 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	23 862			23 862					91	
92 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624									92	
93 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									93	
94 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									94	
TOTAL		2 452 515	115 058		2 567 573					95	

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
		01	02	03	04
CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT					
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	47 594 181	537,50 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	47 594 181	537,50 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	47 594 181	537,50 ETC	88 547	12,03%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		2,42 ETC		07
08	SOUS-TOTAL	47 594 181	539,92 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	Conversion en ETC (S125 2021-2022)				10
11	TOTAL DES ETC UTILISÉS		539,92 ETC		11
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
12			546,24 ETC		12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				13
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		546,24 ETC		14
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
15			6,32 ETC		15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2021 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		5,65 ETC	(Surembauche)	16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		1,05 ETC	Sous-embauche	17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	18
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2022		13,02 ETC	1 262 289	19

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 27

	01	02	03	04	05	06	07	08	09
CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,86)							SUBVENTION
01 MÉTIERS D'ARTS - C107									01
02 ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,86)							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

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	Dép. totales - Enseignants 01	Dép. totales - Autres personnels 02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	1 196 870	7 407	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>			03
04 Garantie de traitement	2 073 470	701 444	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>			05
06 Congés de maternité, paternité et adoption	119 634	23 304	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		91 096	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10 Congés de maladie monnayables			10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection d'enseignants			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : Libération syndicale non inclus dans la tâche	134 289	45	15
16 Sous-total des dépenses salariales	3 524 263	823 296	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses			17
18 Total des dépenses salariales	3 524 263	823 296	18
19 Hygiène et sécurité	25 801	10 744	19
20 Perfectionnement local	83 174	51 706	20
21 Autre non salariale :			21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	3 633 238	885 746	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 : variation de la provision		(465 913)	25
26 Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	(465 913)	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28 Total des dépenses salariales particulières	\$	(465 913)	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
31 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	(465 913)	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi			33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
38 Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	3 633 238	419 833	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		160 429	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		220 630	47
48 Soutien		504 687	48
49 Total		885 746	49

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,86 \$/pes C7 x C8 x 79,86					Subvention (Champs 9090)
	Sans cert. de crédit													
03	7 180B0				9,50	1,58	656 Pes		82 773					82 773
04	7 O8106					1,00	783 Pes		62 530					62 530
05	7 Autres DEC					1,00	158 Pes		12 618					12 618
06	7					k								
	avec cert. crédit													
07	7					k								
08	7					k								
09	7					k								
10	7					k								
11	TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		1 597 Pes		157 921					157 921

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%)													
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)													
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)													
15	TOTAL													\$

"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							
	2,80 CFC	96 950	135 730	4 479	140 209	\$	\$	\$	

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

17	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	17
	«Nej» AEC	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)	
	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	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			
Cas																

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

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

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

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

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

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

42	-	Allocation C102 par. 17															42
43		TOTAL PN	\$					Inscrire virements L43 C05	Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	\$	43

Total	\$
-------	----

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	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
	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	
										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	EEC25(2008)	X				0,88	752 Pes	9 024 Pes	57 805		22 801	6 532	8 714	95 852	44
45	2	EEC25(2008)	X			15,00	1,00	108 Pes	1 296 Pes	9 434		3 275	938	1 365	15 012	45
46	2	JCC07(2015)					0,88	161 Pes	1 932 Pes	12 376		4 882	1 399		18 657	46
47	2	JCC13(2012)					0,88	576 Pes	6 912 Pes	44 276		17 465	5 004		66 745	47
48	2	JEE1H(2013)					0,88	933 Pes	12 129 Pes	71 718		29 056	8 780		109 554	48
49	2	LCA9Q(2015)					0,88	1 323 Pes	13 230 Pes	101 696		37 942	9 577		149 215	49
50	2	LCADN(2011)					0,88	775 Pes	7 750 Pes	59 573		22 226	5 610		87 409	50
51	2	LCADT(2012)					0,88	1 474 Pes	14 740 Pes	113 303		42 272	10 670		166 245	51
52	2	LCAEK(2013)					0,88	32 Pes	320 Pes	2 460		918	232		3 610	52
53	2	LCAFH(2018)					0,88	185 Pes	1 850 Pes	14 221		5 306	1 339		20 866	53
54	2			625886			k									54
55	2			298096			k									55
56	2			132722			k									56
57		Sous-total		1 056 704				6 319 Pes	69 183 Pes	486 862		186 143	50 081	10 079	733 165	57

ENVELOPPE MES

58	2	EEC25(2008)	X				0,88	1 235 Pes	14 820 Pes	94 932		37 447	10 728	14 311	157 418	58
59	2	EEC25(2008)	X			15,00	1,00	95 Pes	1 140 Pes	8 298		2 881	825	1 200	13 204	59
60	2	JCC07(2015)					0,88	1 708 Pes	20 496 Pes	131 291		51 788	14 837		197 916	60
61	2	JCC13(2012)					0,88	1 410 Pes	16 920 Pes	108 384		42 753	12 248		163 385	61
62	2	JCC14(2012)					0,88	15 Pes	180 Pes	1 153		455	130		1 738	62
63	2	JCC15(2012)				11,00	1,36	65 Pes	780 Pes	7 722		1 971	565		10 258	63
64	2	JEE0K(2017)					0,88	220 Pes	2 860 Pes	16 911		6 851	2 070		25 832	64
65	2	JEE1H(2013)					0,88	1 677 Pes	21 801 Pes	128 908		52 226	15 782		196 916	65
66	2	LCA9Q(2015)					0,88	1 972 Pes	19 720 Pes	151 584		56 554	14 275		222 413	66
67	2	LCADN(2011)					0,88	901 Pes	9 010 Pes	69 258		25 840	6 522		101 620	67
68	2	LCADT(2012)					0,88	1 372 Pes	13 720 Pes	105 463		39 347	9 932		154 742	68
69	2	LCAEK(2013)					0,88	224 Pes	2 240 Pes	17 218		6 424	1 622		25 264	69
70	2	LCAFH(2018)		1034764			0,88	57 Pes	570 Pes	4 381		1 635	413		6 429	70
71	2			492836			k									71
72	2			219427			k									72
73		Sous-total		1 747 027				10 951 Pes	124 257 Pes	845 503		326 172	89 949	15 511	1 277 135	73

74		TOTAL PN+EMES+EQ		2 803 731	\$	\$		17 270 Pes	193 440 Pes	1 332 365		512 315	140 030	25 590	2 010 300	74
----	--	-------------------------	--	------------------	----	----	--	-------------------	--------------------	------------------	--	----------------	----------------	---------------	------------------	----

75		TOTAL (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)		2 803 731							Total en incluant le temps partiel				2 708 783	2 708 783	75
----	--	---	--	-----------	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	-----------	-----------	----

76				Total des virements													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)				94 948		CC à reporter	Récupération	94 948	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
		Cas de financement		Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	
										Épes	A	B	Majoration	Récupération		
										87,35 \$/pes C7 x C8 x 87,35	20,4667 \$/pes ABrutes 0,8212 \$/pes APond (C8 x 20,4667) + (C9 x 0,8212)	0,7239 \$/pes pond C9 x 0,7239	10,00% (selon col. 5)	\$30 C8 x 30		
79	Cas															
AEC à temps partiel																
80	4, 5	Cas particuliers		EEC25(2008)	X		0,88	18 Pes	216 Pes	1 384	546	156	209			
81		Cas particuliers		JCC07(2015)			0,88	26 Pes	312 Pes	1 999	788	226				
82		Cas particuliers		JCC14(2012)			0,88	604 Pes	7 248 Pes	46 428	18 314	5 247				
83		Cas particuliers		JCC15(2012)			0,88	1 909 Pes	22 908 Pes	146 741	57 883	16 583				
84		Cas particuliers		JEE0K(2017)			0,88	9 Pes	117 Pes	692	280	85				
85		Cas particuliers		JEE19(2007)			0,88	183 Pes	2 379 Pes	14 067	5 699	1 722				
86		Cas particuliers		JEE1H(2013)			0,88	62 Pes	806 Pes	4 766	1 931	583				
87		Cas particuliers		JNC1H(2016)			0,88	308 Pes	3 696 Pes	23 675	9 339	2 676				
88		Cas particuliers		LCA9Q(2015)			0,88	51 Pes	510 Pes	3 920	1 463	369				
89		Cas particuliers		LCADN(2011)			0,88	77 Pes	770 Pes	5 919	2 208	557				
90		Cas particuliers		LCADT(2012)			0,88	33 Pes	330 Pes	2 537	946	239				
91		Cas particuliers		LCAFH(2018)			0,88	24 Pes	240 Pes	1 845	688	174				
92		Cas particuliers					k									
93		Cas particuliers					k									
94		Cas particuliers					k									
95		Cas particuliers					k									
96		Insc. sans identification et cours hors programme		08002(2013)			1,25	150 Pes	1 950 Pes	16 378	4 671	1 412			(4 500)	
97		Cours préalables					k									
98		Sous-total						3 454 Pes	41 482 Pes	270 351	104 756	30 029	209		(4 500)	
99		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17										
100	Cas	Cas de financement		Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	
										Épes	A	B	Majoration	Récupération		
										79,86 \$/pes C7 x C8 x 79,86	20,4667 \$/pes ABrutes 0,8212 \$/pes APond (C8 x 20,4667) + (C9 x 0,8212)			\$30 C8 x 30		
101		Cas particuliers		180B0(2007)		9,50	1,58	16 Pes	140 Pes	2 019	442				(480)	
102		Cas particuliers		180A0(2007)		7,50	2,00	342 Pes	1 602 Pes	54 624	8 315				(10 260)	
103		Cas particuliers		Autres DEC			0,88	3 571 Pes	31 738 Pes	250 958	99 150				(107 130)	
104		Cas particuliers					k									
105		Cas particuliers					k									
106		Cas particuliers					k									
107		Cas particuliers					k									
108		Cas particuliers					k									
109		Sous-total						3 929 Pes	33 480 Pes	307 601	107 907				(117 870)	
110		TOTAL						7 383 Pes	74 962 Pes	577 952	212 663	30 029	209		(122 370)	698 483

Cégep Montmorency

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(Milliers \$)											
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous										01
02											02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021										03
04	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2022										04
	Total pris en considération										
05	Solde dû au 30 juin 2021										05
06	Solde antérieur pris en considération										06
MOIS	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)
07	Solde antérieur		(922)		(922,0)	(922,0)	(922,0)				(0,3)
08	Juillet	1,50%			(922,0)	1 291,8	369,8				0,1
09		1,50%	0,0		(922,0)	1 291,8	1 661,6	2 409,7	2 409,7	0,71600%	(0,2)
10	Août	1,50%			(922,0)	1 291,8	2 953,4		2 409,7		0,2
11		1,50%			(922,0)	1 291,7	4 245,1	2 409,7	4 819,4	0,72600%	(0,2)
12	Septembre	3,50%			(922,0)	3 014,2	7 259,3		4 819,4		0,7
13		3,50%			(922,0)	3 014,2	10 273,5	5 619,8	10 439,2	0,72800%	(0,1)
14	Octobre	4,00%			(921,0)	3 445,7	13 719,2		10 439,2		1,0
15		4,00%	21,0	21,0	(920,1)	3 445,7	17 164,9	6 427,4	16 866,6	0,73000%	0,1
16	Novembre	4,00%			(919,1)	3 445,8	20 610,7		16 866,6		1,2
17		4,00%			(918,1)	3 445,7	24 056,4	6 430,1	23 296,7	0,73800%	0,2
18	Décembre	4,00%			(917,2)	3 445,7	27 502,1		23 296,7		1,3
19		4,00%			(916,2)	3 445,7	30 947,8	6 417,8	29 714,5	0,75000%	0,4
20	Janvier	4,00%			(915,2)	3 445,8	34 393,6		29 714,5		1,6
21		4,00%			(914,3)	3 445,6	37 839,2	7 109,9	36 824,4	0,83300%	0,4
22	Février	4,00%			(913,3)	3 445,8	41 285,0		36 824,4		1,9
23		4,00%			(912,3)	3 445,8	44 730,8	7 264,4	44 088,8	1,01800%	0,3
24	Mars	4,50%			(911,3)	3 876,3	48 607,1		44 088,8		2,4
25		4,50%			(910,2)	3 876,5	52 483,6	7 159,3	51 248,1	1,26000%	0,8
26	Avril	6,00%			1 282,2	7 359,5	59 843,1		51 248,1		5,9
27		6,00%	4 381,8	4 381,8	3 474,5	7 359,5	67 202,6	13 556,1	64 804,2	1,63300%	2,1
28	Mai	6,50%			3 476,1	5 599,3	72 801,9		64 804,2		6,9
29		6,50%			3 477,7	5 599,3	78 401,2	11 216,1	76 020,3	2,05300%	2,6
30	Juin	6,50%			3 479,2	5 599,3	84 000,5		76 020,3		8,7
31		6,50%			3 480,8	5 599,3	89 599,8	11 990,3	88 010,6	2,61000%	XXXXX
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	3 459,8	21,0	3 480,8	89 599,8	89 599,8	88 010,6	xxxxx	38,0
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									38,0	33

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		3 007 968		224 715			98 396		3 331 079	01
02 Gérants		567 651		81 546					649 197	02
03 Enseignants	47 594 181	234 319	(36 982)	2 281 644			282 633		50 355 795	03
04 Professionnels		3 986 465	1 020 315	792 112			282 549		6 081 441	04
05 Soutien		8 170 964	136 931	973 087			376 471		9 657 453	05
06 TOTAL	47 594 181	15 967 367	1 120 264	4 353 104	\$	\$	1 040 049	\$	70 074 965	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07 Hors cadres et cadres	3 331 079	3 328 233	2 846					2 846	0,09%	NON	07
08 Gérants	649 197	650 000	(803)					(803)	-0,12%	NON	08
09 Enseignants	50 355 795	50 651 992	(296 197)					(296 197)	-0,59%	NON	09
10 Professionnels	6 081 441	6 036 210	45 231					45 231	0,74%	NON	10
11 Soutien	9 657 453	9 656 012	1 441					1 441	0,01%	NON	11
12 Total	70 074 965	70 322 447	(247 482)	\$	\$	\$	\$	(247 482)	-0,35%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	47 594 181	47 400 669	193 512					193 512	0,41%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	537,50 ETC	537,77 ETC	(0,27) ETC					(0,27) ETC	-0,05%	NON	14

Rétroactivité

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

Cégep Montmorency

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		02
03 Total - Autres		\$ 03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	424	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	424	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	424	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	57 305	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	2 122 838	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	274 770	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	2 454 913	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées	12	20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 847	23

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 37

	01 2022	02 2021	
Autres actifs			
01 RISQ	41 670	62 505	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	41 670	62 505	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	41 670	62 505	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	3 723 901		06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	3 723 901	\$	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 40

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06												06
07												07
08												08
09 x		2021-2661	1 317 955	0,026 %	30-nov-2021	01-nov-2036		1 317 955			1 317 955	09
10 x		2021-2662	1 687 330	0,018 %	30-nov-2021	01-nov-2026		1 687 330			1 687 330	10
11 x		2020-3267	2 527 510	2,008 %	16-déc-2020	01-déc-2040	2 527 510		(126 376)		2 401 134	11
12 x		2020-3270	1 637 330	1,771 %	16-déc-2020	01-déc-2035	1 637 330		(109 155)		1 528 175	12
13 x		2020-3274	1 995 945	0,796 %	16-déc-2020	01-déc-2025	1 995 945		(399 189)		1 596 756	13
14 x		FF-2	4 500 000	2,205 %	01-mai-2015	01-juin-2025	3 420 000		(180 000)		3 240 000	14
15 x		FF-3	16 500 000	2,180 %	09-févr-2016	01-mars-2025	8 899 755		(1 520 049)		7 379 706	15
16 x		FF-4	8 343 000	1,972 %	15-déc-2016	01-sept-2026	6 816 120		(381 720)		6 434 400	16
17 x		FF-5	21 209 241	2,905 %	26-févr-2018	01-sept-2027	17 306 877		(1 300 788)		16 006 089	17
18 x		FF-6	12 336 640	2,937 %	19-déc-2018	01-déc-2030	10 271 296		(1 032 672)		9 238 624	18
19 x		FF-7	9 191 919	3,122 %	19-déc-2018	01-déc-2043	8 456 565		(367 677)		8 088 888	19
20 x		FF-8	9 120 000	3,102 %	19-déc-2018	01-déc-2037	8 160 000		(480 000)		7 680 000	20
21 x		FF-9	15 020 724	2,184 %	11-févr-2020	01-févr-2040	14 269 688		(751 036)		13 518 652	21
22 x		FF-10	1 118 000	2,087 %	11-févr-2020	01-févr-2035	1 043 467		(74 533)		968 934	22
23 x		FF-11	1 554 000	1,725 %	11-févr-2020	01-févr-2025	1 243 200		(310 800)		932 400	23
24												24
25		Galleries	211 530	8,000 %	31-août-2017	31-déc-2026	143 076		(21 574)		121 502	25
26		Autofinancé	9 775 000	2,870 %	27-janv-2020	28-janv-2030	9 388 191		(283 162)		9 105 029	26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	Total		118 046 124				95 579 020	3 005 285	(7 338 731)	\$	91 245 574	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						86 047 753	3 005 285	(7 033 995)		82 019 043	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						9 531 267		(304 736)		9 226 531	33

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 41

Obligations												
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
34											34	
35											35	
36											36	
37											37	
38											38	
39											39	
40											40	
41											41	
42											42	
43											43	
44											44	
45											45	
46											46	
47											47	
48											48	
49											49	
50											50	
51	Total		\$			\$	\$	\$	\$	\$	\$	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES											52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources											53

Fonds d'amortissement													
13 OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			16			17		18		19		20	
Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement						
54												54	
55												55	
56												56	
57												57	
58												58	
59												59	
60												60	
61												61	
62												62	
63												63	
64												64	
65												65	
66												66	
67												67	
68												68	
69												69	
70												70	
71			\$			\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES											72	
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources											73	

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Obligations découlant de contrats de location-acquisition											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74										74	
75										75	
76										76	
77										77	
78										78	
79										79	
80										80	
81										81	
82										82	
83										83	
84										84	
85										85	
86										86	
87										87	
88										88	
89										89	
90										90	
91	Total		\$			\$	\$	\$	\$	\$	
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES										92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources										93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)											
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21		
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin		
94										94	
95										95	
96										96	
97										97	
98										98	
99										99	
100										100	
101										101	
102										102	
103										103	
104										104	
105										105	
106										106	
107										107	
108										108	
109										109	
110										110	
111			\$			\$	\$	\$		\$	
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep Montmorency

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		\$			\$	\$	\$	\$	\$	
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES										125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources										126

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

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure	
135	Billets à payer	91 245 574	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (482 699)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(436 619)	Escompte/prime non amortie
137	Obligations		
138	Fonds d'amortissement		
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		
140	Hypothèques		
141	Emprunts classés à la juste valeur		
142	Emprunts en devises étrangères		
143	Total des dettes incluant la portion court terme	90 808 955	
144	Portion à court terme des dettes long terme	7 774 037	
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	83 034 918	

Cégep Montmorency

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			96,78%	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	6 136 767	96,78%	5 939 163	02
03 Amortissement des actifs incorporels		96,78%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(21 168)	100,00%	(21 168)	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)	(92 852)	100,00%	(92 852)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(327 158)	100,00%	(327 158)	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)	(66 320)	100,00%	(66 320)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		96,78%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	367 203	100,00%	367 203	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		96,78%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		96,78%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		96,78%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	424	100,00%	424	18
19 Autres (note 1)		96,78%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			5 820 127	20

Cégep Montmorency

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

Page 45

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(7 033 995)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère				23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(7 033 995)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(1 213 868)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			20 676 480	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			19 462 612	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT						
Codes MES			Catég. Autor.	Codes MES		Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01									01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	10
11					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	Catég. Autor.	Codes MES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	A-B-D		Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011	A-B-D	22-80-333	Projet majeur - Collège Montmorency	16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007	A-B-D	22-22-005	Location de locaux - Opération Main d'oeuvre	18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D	17-70-080	Acquisition modulaire - projet CSI	21
22	94	Développement informatique				A-B-D	18-70-080	Acquisition modulaire - projet CSI	22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						Parachèvements	25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						Implantation de nouveaux programmes	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	14-70-074		27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	15-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	28
29						A-B-D	15-80-230	Acquisitions d'équipements	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - I026	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	35
36						A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	36
37		Autres coûts (D)				A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	37
38						A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique	38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	40
41						A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	41
42		Autres (E)				A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	42
43						A-B-D			43
44	203	Transfert CCTT				A-B-D	21-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique	44
45						A-B-D	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	45
46						A-B-D	21-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	46
47						A-B-D	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	47
48						A-B-D	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	48
49						A-B-D	21-80-230	Acquisitions d'équipements	49
50						A-B-D	21-80-284	Tech. en génie électrique (243.G0)	50
51						A-B-D			51
52						A-B-D			52
53						A-B-D			53
54						A-B-D			54
55						A-B-D			55
56						A-B-D			56
57						A-B-D			57
58						A-B-D			58
59						A-B-D			59
60						A-B-D			60
61						A-B-D			61
62						A-B-D			62
63						A-B-D			63
64						A-B-D			64
65						A-B-D			65

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Numéro du projet	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	Dépense accumulée au 30 juin 2021	Dépense de l'exercice	Dépense accumulée au 30 juin 2022 6 = 4 + 5
01	02	03	04	05	06
01 21001	Normes réfections	Divers bâtiments		13 582	13 582
02 21002	Normes transformation	Divers bâtiments		53 889	53 889
03 21003	Normes équipement	Divers bâtiments			
04 21004	Normes équipement	Divers bâtiments			
05 21005	Normes équipement	Divers bâtiments		148 400	148 400
06 21006	Normes équipement	Divers bâtiments		1 453 979	1 453 979
07 21007	Normes équipement	Divers bâtiments		802 515	802 515
08 10002	Dépenses sous le seuil	Divers bâtiments		367 203	367 203
09 21014	Dév. Informatique	Non applicable			
10 20715	Remplacement de la chaudière au gaz	Divers bâtiments		474 649	474 649
11 20716	Réfection des toitures	01-COLLÈGE MONTMORENCY, M2-Bloc B original		25 896	25 896
12 20182	Redressement de toiture de la porte #3	01-COLLÈGE MONTMORENCY, M2-Bloc B original		1 110 479	1 110 479
13 21184	Complexe CSI	02-COMPLEXE SÉCURITÉ INCENDIE, S1-Complexe CSI		580 660	580 660
14 21186	Travaux d'actualisation de programme - Génie électrique	Divers bâtiments		173 913	173 913
15 21187	Travaux d'actualisation de programme (physio et ortho)	Divers bâtiments		10 594	10 594
16 23028	Remplacement des tours d'eau et des conduits	01-COLLÈGE MONTMORENCY, M2-Bloc B original		27 056	27 056
17 21185	Projet Majeur - Collège Montmorency	Divers bâtiments		3 097	3 097
18 22010	Espace Montmorency	Non applicable		8 780	8 780
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35	Sous-total			\$ 5 254 692	5 254 692

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

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

Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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
36					36
37					37
38					38
39					39
40					40
41					41
42					42
43					43
44					44
45					45
46					46
47					47
48					48
49					49
50					50
51					51
52					52
53					53
54					54
55					55
56					56
57					57
58					58
59					59
60					60
61					61
62					62
63					63
64					64
65					65
66					66
67					67
68					68
69					69
70	Sous-total		\$	5 254 692	5 254 692

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite) Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2021 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2022 6 = 4 + 5
71					71
72					72
73					73
74					74
75					75
76					76
77					77
78					78
79					79
80					80
81					81
82					82
83					83
84					84
85					85
86					86
87					87
88					88
89					89
90					90
91					91
92					92
93					93
94					94
95					95
96					96
97					97
98					98
99					99
100	Sous-total		\$	5 254 692	5 254 692

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 50

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
01	10002	Dépenses sous le seuil	367 203	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	01
02								02
03	20715	Remplacement de la chaudière au gaz	474 649	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	03
04	20716	Réfection des toitures	25 896	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	04
05	20182	Redressement de toiture de la porte #3	1 110 479	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	05
06	21001	Normes réfections	13 582	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	06
07								07
08	21002	Normes transformation	53 889	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	08
09								09
10	21005	Normes équipement	148 400	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	10
11	21006	Normes équipement	49 392	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	11
12	21006	Normes équipement	57 351	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	12
13								13
14	21006	Normes équipement	139 922	80	Équipements informatiques	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	14
15								15
16	21006	Normes équipement	158 000	80	Équipements informatiques	00-70-073	Allocations - Développement informatique - IO1	16
17								17
18								18
19								19
20								20
21	21006	Normes équipement	750 409	80	Équipements informatiques	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	21
22								22
23	21006	Normes équipement	2 101	80	Équipements informatiques	21-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	23
24	21006	Normes équipement	15 672	80	Équipements informatiques	21-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	24
25	21006	Normes équipement	15 902	80	Équipements informatiques	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	25
26								26
27	21006	Normes équipement	102 966	80	Équipements informatiques	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	27
28	21006	Normes équipement	29 301	45	Améliorations majeures aux bâtiments	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	28
29								29
30	21007	Normes équipement	66 783	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	30
31	21007	Normes équipement	410 738	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	31
32	21007	Normes équipement	57 348	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	32
33	21007	Normes équipement	10 900	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	33
34								34
35		Total de la page 50	4 060 883					35

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	21007	Normes équipement	72 705	92	Équipements de communication multimédia	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe
37							
38	21184	Complexe CSI	580 660	11	Bâtiments (Travaux en cours)	17-70-080	Acquisition modulaire - projet CSI
39							
40	21186	Travaux d'actualisation de programme - Génie électri	173 913	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro
41							
42	21187	Travaux d'actualisation de programme (physio et orth	5 900	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro
43	21187	Travaux d'actualisation de programme (physio et orth	4 694	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro
44							
45	23028	Remplacement des tours d'eau et des conduits	27 056	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
46							
47	21185	Projet Majeur - Collège Montmorency	3 097	11	Bâtiments (Travaux en cours)	22-80-333	Projet majeur - Collège Montmorency
48							
49	22010	Espace Montmorency	8 780	11	Bâtiments (Travaux en cours)	22-22-005	Location de locaux - Opération Main d'oeuvre
50							
51							
52							
53							
54							
55	21006	Normes équipement	132 799	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique - IO26
56							
57	21006	Normes équipement	164	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique - IO26
58							
59	21007	Normes équipement	111 395	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
60	21007	Normes équipement	72 646	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro
61							
62							
63							
64							
65							
66							
67							
68							
69							
70		Total des pages 50 et 51	5 254 692				

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100							100
101							101
102							102
103							103
104							104
105	Total des pages 50,51 et 52	5 254 692					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)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106							106
107							107
108							108
109							109
110							110
111							111
112							112
113							113
114							114
115							115
116							116
117							117
118							118
119							119
120							120
121							121
122							122
123							123
124							124
125							125
126							126
127							127
128							128
129							129
130							130
131							131
132							132
133							133
134							134
135							135
136							136
137							137
138							138
139							139
140	Total des pages 50,51, 52 et 53	5 254 692					140

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141							141
142							142
143							143
144							144
145							145
146							146
147							147
148							148
149							149
150							150
151							151
152							152
153							153
154							154
155							155
156							156
157							157
158							158
159							159
160							160
161							161
162							162
163							163
164							164
165							165
166							166
167							167
168							168
169							169
170							170
171							171
172							172
173							173
174							174
175	Total des pages 50,51, 52, 53et 54	5 254 692					175

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
Total des pages 50 à 55		5 254 692				

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 56

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2021 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péréemption 09	Solde au 30 juin 2022 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC IMMOBILIER								
	Allocations normalisées								
01	70-010 Allocations normalisées pour les réfections - I002	5 152 627		2 616 500			1 651 662		6 117 465 01
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations - I002	1 158 650		368 700			53 889		1 473 461 02
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections - I002								
04	70-013 Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	1 719 486		203 100					1 922 586 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	8 030 763		3 188 300			1 705 551		9 513 512 10

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 57

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2021 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2022 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
PARC MOBILIER										
Allocations normalisées										
11	70-070	2 610 948		3 016 500			1 168 115		4 459 333	11
12	70-073			158 000			158 000			12
13	70-072									13
Allocations particulières										
14	70-074	226 307	423 480			(36 594)	184 041		429 152	14
15	70-075									15
16	70-077	(86 594)					184 507		(271 101)	16
2019-2020 Allocations particulières										
17	19-70-080									17
18	19-70-081									18
19	19-70-094									19
20	19-71-000									20
2020-2021 Allocations particulières										
21	20-70-080									21
22	20-70-081									22
23	20-70-094									23
24	20-71-000									24
2021-2022 Allocations particulières										
25	21-70-080									25
26	21-70-081									26
27	21-70-094									27
28	21-71-000									28
29	Sous-total: PARC MOBILIER	2 750 661	423 480	3 174 500		\$ (36 594)	1 694 663		\$ 4 617 384	29

Cégep Montmorency

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	Péréption	Solde au 30 juin 2022
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30									
31	22-80-333						3 097		(3 097)
32									
33	22-22-005						8 780		(8 780)
34									
35									
36	17-70-080				378 550		580 660		(202 110)
37	18-70-080				449 331				449 331
38									
39									
Parachèvements									
40	14-70-074	(6 094)		0		6 094			
41	15-70-074	(30 500)		0		30 500			
42	15-80-230	321 000		0					321 000
43	17-80-261	141 700	134 430	0		270 474	139 922		406 682
44	18-80-261	270 474		0		(270 474)			
45	18-80-272	434 530		0	667 217		132 963		968 784
46	18-80-274	207 547		0		(207 547)			
47	18-80-275	(18 554)		0		18 554			
48	19-80-273	(354 896)		0		354 896			
49	19-80-274	221 800		0		(221 800)			
50	19-80-275	34 900		0		(34 900)			
51	20-80-272	(119 523)	(65 290)	0					(184 813)
52	20-80-273	977 757		0		(977 757)			
53	20-80-274	224 300		0		(224 300)			
54	20-80-275	35 200		0		(35 200)			
55	20-80-286	420 933		0		(420 933)			
56									
57									
58	21-80-272								
59	21-80-273			925 562		622 861	823 114		725 309
60	21-80-274					653 647	17 773		635 874
61	21-80-275			36 100		51 546	15 902		71 744
62	21-80-286			81 506		420 933	132 267		370 172
63	21-80-230								
64	21-80-284			66 200					66 200
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76									
77									
78									
79									
80	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	2 760 574	69 140	1 109 368	1 495 098	36 594	1 854 478		3 616 296
81	Sous-total des allocations du MES	13 541 998	492 620	7 472 168	1 495 098	\$	5 254 692	\$	17 747 192

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 59

				Autres encaissements					
82	00-00-901	Fonds de fonctionnement							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							89
90	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	(133 042)						(133 042)
91	00-00-910	Autres sources							
92		Sous-total: Autres sources de financement	(133 042)	\$	\$	\$	\$	\$	(133 042)
93		GRAND TOTAL	13 408 956	492 620	7 472 168	1 495 098	\$	5 254 692	\$ 17 614 150
94	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						367 203	
95		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)							
96		Transfert CCTT (code MES 203)							
97	Solde	Coûts capitalisées à la page 38 et page 39						4 887 489	