

Cégep du Vieux Montréal

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

Cégep du Vieux Montréal

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 1

Annexes			01	02	03	04	05	06	07
Notes				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total	
				2022	2021	2022	2021	2022	2021
Revenus									
Subventions									
- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	80 262 905	77 112 326	7 707 455	7 526 066	87 970 360	84 638 392
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	1 184 144	1 096 385			1 184 144	1 096 385
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	1 222 567	1 450 598			1 222 567	1 450 598
04	2	- Entreprises du gouvernement	note						
05	2	- Gouvernement fédéral	note	(4 653)	(19 499)			(4 653)	(19 499)
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	298 672	157 048			298 672	157 048
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	2 573 582	2 364 196			2 573 582	2 364 196
09	2	Vente de biens et services	note	3 841 810	3 768 741			3 841 810	3 768 741
10	2	Locations	note	388 492	84 017			388 492	84 017
Amortissement des apports reportés									
- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note			160 416	79 427	160 416	79 427
12		- Autres	note						
13		- Entreprises du gouvernement	note			9 929	9 930	9 929	9 930
14		- Gouvernement fédéral	note	4 653	19 499	83 757	83 756	88 410	103 255
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
16		- Autres organismes	note	13 751	7 575	74 810	98 167	88 561	105 742
17	2	Revenus d'intérêts	note	91 418	32 164	970	994	92 388	33 158
18	2	Autres revenus	note	1 154 512	1 173 207	166	375	1 154 678	1 173 582
19		Total		91 031 853	87 246 257	8 037 503	7 798 715	99 069 356	95 044 972

Cégep du Vieux Montréal

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 2

		01	02	03	04	05	06	07		
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
Annexes			2022	2021	2022	2021	2022	2021		
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	48 934 626	48 221 741			48 934 626	48 221 741	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	27 244 288	25 590 266			27 244 288	25 590 266	21
22	2	Communications et informations	note	521 808	414 796			521 808	414 796	22
23	2	Fournitures et matériel	note	2 214 407	2 462 853			2 214 407	2 462 853	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	6 696 132	6 719 456			6 696 132	6 719 456	24
25	2	Autres charges	note	4 378 740	3 234 110		36 461	4 378 740	3 270 571	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 965 154	1 935 074	1 965 154	1 935 074	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			73 028	62 836	73 028	62 836	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			5 194 016	5 215 268	5 194 016	5 215 268	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			1 063 116	816 945	1 063 116	816 945	31
32		Total des charges		89 990 001	86 643 222	8 295 314	8 066 584	98 285 315	94 709 806	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		1 041 852	603 035	(257 811)	(267 869)	784 041	335 166	40

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

Cégep du Vieux Montréal

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 3

Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2022	2021	2022	2021	2022	2021	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		3 233 077	3 052 169	4 049 959	3 895 701	7 283 036	6 947 870	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		3 233 077	3 052 169	4 049 959	3 895 701	7 283 036	6 947 870	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	1 041 852	603 035	(257 811)	(267 869)	784 041	335 166	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	(371 216)	(422 127)	371 216	422 127			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		3 903 713	3 233 077	4 163 364	4 049 959	8 067 077	7 283 036	08

(a)

(a) Ce montant comprend -855107 \$ de surembauche

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

Cégep du Vieux Montréal

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 du Vieux Montréal

État de la situation financière

Au 30 juin 2022

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07		
		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2022	2021	2022	2021	2022	2021		
Annexes										
ACTIF										
Actif à court terme										
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	1 928 039	5 196 325	163 516	3 563	2 091 555	5 199 888		01
02	- Placements de portefeuille	note	24 402 787	20 800 000	1 047 504		25 450 291	20 800 000		02
03	- Intérêts courus à recevoir	note								03
04	- Débiteurs	note	3 136 069	4 805 886	258 476	196 569	3 394 545	5 002 455		04
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	385 476	360 066	385 476	360 066		05
06	- Stocks de fournitures	note	237 626	204 229			237 626	204 229		06
07	- Stocks destinés à la vente	note		134 806				134 806		07
08	- Avances interfonds	note		154 944	25 958					08
09	- Charges payées d'avance	note	237 355	119 696	211 454	214 891	448 809	334 587		09
10	- Autres actifs à court terme	note				0				10
11	Total actif à court terme		29 941 876	31 415 886	2 092 384	775 089	32 008 302	32 036 031		11
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir	note	324 139	0	29 606 420	30 702 507	29 930 559	30 702 507		12
13	- Placements de portefeuille	note								13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			62 549 175	59 540 599	62 549 175	59 540 599		14
15	- Actifs incorporels	note								15
16	- Autres actifs à long terme	note								16
17	Total de l'actif à long terme		324 139	\$	92 155 595	90 243 106	92 479 734	90 243 106		17
18	Total de l'actif		30 266 015	31 415 886	94 247 979	91 018 195	124 488 036	122 279 137		18

Cégep du Vieux Montréal

État de la situation financière

Au 30 juin 2022

Page 6

(Suite)

Annexes	01 Note	02 Fonds de Fonctionnement		03 Fonds des immobilisations		04 Fonds des immobilisations		05 Fonds des immobilisations		06 Total		07 Total	
		2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021		
Passif													
Passif à court terme													
19	- Emprunts à court terme	note				9 806 824	7 200 000			9 806 824	7 200 000	19	
20	5 - Créiteurs	note	15 723 722	16 383 787	1 652 229	1 725 947			17 375 951	18 109 734	20		
21	- Montants en transit	note	497 246	497 246					497 246	497 246	21		
22	4 - Subventions perçues en trop	note	0	1 160 150		0				1 160 150	22		
23	6 - Apports reportés	note	7 240 319	6 677 022					7 240 319	6 677 022	23		
24	6 - Revenus reportés	note	2 875 057	3 464 604					2 875 057	3 464 604	24		
25	- Dus interfonds	note	25 958			154 944					25		
26	- Intérêts courus	note			385 476	360 066			385 476	360 066	26		
27	- Autres passifs à court terme	note									27		
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note			8 636 200	7 951 807			8 636 200	7 951 807	28		
29	Total du passif à court terme		26 362 302	28 182 809	20 480 729	17 392 764	46 817 073	45 420 629			29		
30	- Dette à long terme	note			64 980 234	65 694 796			64 980 234	65 694 796	30		
31	- Passif au titre des sites contaminés	note			663 191	663 191			663 191	663 191	31		
32	6 - Apports reportés	note			3 960 461	3 217 485			3 960 461	3 217 485	32		
33	- Autres passifs à long terme	note									33		
34	Total du passif à long terme		\$	\$	69 603 886	69 575 472	69 603 886	69 575 472			34		
35	Total du passif		26 362 302	28 182 809	90 084 615	86 968 236	116 420 959	114 996 101			35		
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS													
Non grevé d'affectations													
36	- Liés aux activités	note	633 713	533 077					633 713	533 077	36		
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note									37		
Grevés d'affectations													
38	1 - Origine interne	note	3 270 000	2 700 000					3 270 000	2 700 000	38		
39	- Origine externe à titre de dotations	note									39		
40	Investi en immobilisations	note			4 163 364	4 049 959			4 163 364	4 049 959	40		
41	Total solde de fonds		3 903 713	3 233 077	4 163 364	4 049 959	8 067 077	7 283 036			41		
42	Total du passif et du solde de fonds		30 266 015	31 415 886	94 247 979	91 018 195	124 488 036	122 279 137			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 du Vieux Montréal

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	784 041	335 166	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06 - Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07 - Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(328 912)	(271 280)	08
09 - Amortissement des immobilisations	5 194 016	5 215 268	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	50 744	47 942	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	0	36 461	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(6 886 868)	(6 966 871)	14
- Autre élément hors caisse :			
15 Redressement solde début suite au remboursement passif environnemental		188 317	15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	520 580	6 260 218	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	(666 399)	4 845 221	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(8 276 310)	(8 704 929)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(8 276 310)	(8 704 929)	24

Cégep du Vieux Montréal

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	2 606 824	(1 900 000)	29
30 Encaissement de dette à long terme	7 909 870	12 095 855	30
31 Remboursement de dette à long terme	(1 064 938)	(1 826 376)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(38 977)	(64 045)	32
33 Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34 Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35 Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36 Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37 Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	1 071 888	292 872	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	10 484 667	8 598 306	40
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	1 541 958	4 738 598	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	25 999 888	21 261 290	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	27 541 846	25 999 888	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2022	2021	
44 Encaisse	2 416 695	5 419 502	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	11 419	38 037	45
46 Équivalents de trésorerie	25 450 291	20 800 000	46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(336 559)	(257 651)	48
49 Total	27 541 846	25 999 888	49
(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
(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 du Vieux Montréal

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2022

Page 9

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2022-2023 04	2023-2024 05	2024-2025 06	2025-2026 07	2026-2027 08	Total 09	
01	Affectation - Projet d'agrandissement	CA/421.9.9 et CA/42:	300				1 000 000		1 000 000	01
02	Affectation - Remboursement de l'emprunt autofinancé (proj.écon. € CA/421.9.9 et CA/42:		500	1 100 000	300 000	300 000	350 000		2 050 000	02
03	Projet Infrastructure CEPS					220 000			220 000	03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			1 100 000	300 000	520 000	1 350 000	\$	3 270 000	19

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	139 094	46 744	(21 379)	(111 760)			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	75 393 831	72 869 210	4 436 122	3 992 895			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			1 184 144	1 096 385			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	187 941	208 095	1 034 626	1 212 503			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral							07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	35 034	21 436	277 389	143 187			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	2 221 344	1 974 612	352 238	389 584			10
11 Ventes de biens et services	2 946 512	2 392 310	444 662	450 501			11
12 Locations							12
13 Autres revenus	802 428	847 848		89 209			13
14 Facturation interne	(566 200)	(569 042)	566 200	569 042			14
15 TOTAL DES REVENUS	81 159 984	77 791 213	8 274 002	7 831 546	\$	\$	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	43 913 520	43 557 934	3 496 399	3 163 693			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 524 707	1 500 114					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	22 897 960	21 048 960	2 887 131	2 830 846			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	1 091 205	1 266 700					20
21 Communications et informations	418 490	320 553	98 500	88 044			21
22 Fournitures et matériel	1 874 971	1 667 579	188 259	95 525			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	5 550 702	5 495 836	1 085 327	1 059 232			23
24 Autres charges	3 706 013	2 762 650	257 183	112 591			24
25 Facturation interne	(449 559)	(624 025)	210 473	391 007			25
26 TOTAL DES CHARGES	80 528 009	76 996 301	8 223 272	7 740 938	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	631 975	794 912	50 730	90 608	\$	\$	27

Cégep du Vieux Montréal

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							117 715	(65 016)	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	315 237	315 237					80 145 190	77 177 342	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							1 184 144	1 096 385	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc		30 000					1 222 567	1 450 598	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral									34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes							312 423	164 623	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							2 573 582	2 364 196	37
38 Ventes de biens et services	149 360	111 265	301 276	814 665			3 841 810	3 768 741	38
39 Locations			388 492	84 017			388 492	84 017	39
40 Autres revenus			443 502	268 314			1 245 930	1 205 371	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	464 597	456 502	1 133 270	1 166 996			\$ 91 031 853	\$ 87 246 257	42
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants							47 409 919	46 721 627	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 524 707	1 500 114	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	121 622	111 264	246 370	332 496			26 153 083	24 323 566	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							1 091 205	1 266 700	47
48 Communications et informations			4 818	6 199			521 808	414 796	48
49 Fournitures et matériel			151 177	699 749			2 214 407	2 462 853	49
50 Services, honoraires et contrats, locations			60 103	164 388			6 696 132	6 719 456	50
51 Autres charges	343 606	345 238	71 938	13 631			4 378 740	3 234 110	51
52 Facturation interne			239 086	233 018					52
53 TOTAL DES CHARGES	465 228	456 502	773 492	1 449 481			\$ 89 990 001	\$ 86 643 222	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(631)	\$	359 778	(282 485)			\$ 1 041 852	\$ 603 035	54

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 12

	01	02	
	2022	2021	
Subventions du MES			
Subventions de transfert :			
01 - Subventions - Remboursements d'emprunts	7 718 772	6 966 871	01
02 - Subventions - Frais d'intérêts à court et long terme	1 839 284	1 829 468	02
03 - Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04 - Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	25 156	123 474	04
05 - Subventions - Autres	29 638		05
06 Sous-total - Subventions de transfert	9 612 850	8 919 813	06
Subventions liées à la réforme :			
07 - Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	25 410	(12 351)	07
08 - Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(1 930 805)	(1 381 396)	08
09 - Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10 Total provenant du MES	7 707 455	7 526 066	10
Amortissement des apports reportés - MES			
11 Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	50 745	47 942	11
12 Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	109 671	31 485	12
13 Total - MES	160 416	79 427	13

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2022

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2022	2021	2022	2021	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	324 139	(1 160 150)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			663 191	663 191	02
Subvention à recevoir - Autres MES :						
03	Frais d'émission et de gestion dette LT			0	64 046	03
04						04
Subventions à recevoir liées à la réforme						
05	- Congés de maladie					05
06	- Vacances					06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement					08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			28 044 465	29 975 270	10
11	- Intérêts courus des emprunts à court et long terme subventionnées par le MES			385 476	360 066	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	324 139	(1 160 150)	29 093 132	31 062 573	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
16	Subventions à recevoir			898 764		16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	\$	\$	898 764	\$	18
AUTRES ORGANISMES						
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	324 139	\$	29 991 896	31 062 573	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			385 476	360 066	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	324 139		29 606 420	30 702 507	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	1 160 150	\$	\$	25

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2022

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2022	2021	2022	2021	
01 Comptes à payer et frais courus	1 798 874	646 569			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 098 420	1 258 712	02
03 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04 Comptes à payer lié au MES	2 389 827				04
05 Salaires et avantages sociaux à payer	2 618 178	5 296 365			05
06 Vacances à payer	7 262 696	8 682 152			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	358 712	369 720			07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	1 295 435	1 388 981			09
10 Retenues sur contrat à payer			553 809	467 235	10
11 Autres éléments créditeurs					11
12 Total des créditeurs	15 723 722	16 383 787	1 652 229	1 725 947	12

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2022

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2022	02 2021	03 2022	04 2021	
Apports reportés					
Gouvernement du Québec					
MES					
01 - Perfectionnement - Enseignants	555 988	509 024			01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	134 387	112 417			02
03 - Allocations spécifiques	5 877 835	5 548 017			03
04 - Sous-embauche					04
05 - Charges à la formation continue reportées	10 084	19 395			05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			328 294	340 061	06
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08 - Autres	9 651				08
09 Sous-total - MES	6 587 945	6 188 853	328 294	340 061	09
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	502 971	322 888	629 309	738 980	10
11 Total - Gouvernement du Québec	7 090 916	6 511 741	957 603	1 079 041	11
Entreprises du gouvernement					
12 Solde de début			185 760	195 690	12
13 Redressement du solde de début					13
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(9 929)	(9 930)	15
16 Solde de fin	\$	\$	175 831	185 760	16
Gouvernement fédéral					
17 Solde de début	21 653	17 000	909 500	993 256	17
18 Redressement du solde de début					18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice		24 152	898 764		19
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)	(4 653)	(19 499)	(83 757)	(83 756)	20
21 Solde de fin	17 000	21 653	1 724 507	909 500	21
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22 Solde de début					22
23 Redressement du solde de début					23
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$	26
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27 Solde de début	143 628	124 074	1 043 184	1 124 145	27
28 Redressement du solde de début					28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	2 526	27 129	134 146	17 206	29
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)	(13 751)	(7 575)	(74 810)	(98 167)	30
31 Solde de fin	132 403	143 628	1 102 520	1 043 184	31
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	7 240 319	6 677 022	3 960 461	3 217 485	32

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2022

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 215 769	1 245 758	33
34	Autres revenus perçus d'avance	1 659 288	2 218 846	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 875 057	3 464 604	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 du Vieux Montréal

Index des tableaux de saisie et de calculs

Page 1

Fonds de fonctionnement :

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

Fonds des immobilisations :

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

Cégep du Vieux Montréal

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	Magasin scolaire	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2021	(25 187 966)	17 889 798	141 829	(74)		10 383 739				5 751	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2021 redressé	(25 187 966)	17 889 798	141 829	(74)		10 383 739				5 751	03
04	Résultats de l'année	631 975	50 730		(631)			1 030	102 305	365 430	(13 785)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(296 389)										06
07	Sous-total	(24 852 380)	17 940 528	141 829	(705)	\$	10 383 739	1 030	102 305	365 430	(8 034)	07
08	Acquisition d'immobilisations	(74 827)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(74 827)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2022	(24 927 207)	17 940 528	141 829	(705)	\$	10 383 739	1 030	102 305	365 430	(8 034)	12

Centre de responsabilité		Stationnement	Location de locaux									Total	
Code													
01		13	14	15	16	17	18	19	20			22	
13	Solde au 30 juin 2021											3 233 077	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2021 redressé											3 233 077	15
16	Résultats de l'année	(117 939)	22 737									1 041 852	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											(296 389)	18
19	Sous-total	(117 939)	22 737	\$	3 978 540	19							
20	Acquisition d'immobilisations											(74 827)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(74 827)	23
24	Solde au 30 juin 2022	(117 939)	22 737	\$	3 903 713	24							

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 3

Champs 1000 à 9000

01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2021 06	Cert. de crédits reportées 2022 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01 1000	Enseignants	43 832 300	2 538 602	(1 339 972)			(2 706 496)	42 324 434	42 089 207	235 227	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 339 962			(46 964)	1 292 998	1 524 707	(231 709)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	22 788 200	2 466 411	(319 957)	1 680 778	2 365 284	5 310 682	29 560 830	30 880 144	(1 319 314)	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(198 000)		(92 500)			359 166	68 666	70 817	(2 151)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 266 100	5 081 033		3 827 239	3 354 404	953 994	7 773 962	4 811 212	2 962 750	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							139 094		139 094	06
07	Rétroactivité								1 151 922	(1 151 922)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	67 688 600	10 086 046	(412 467)	5 508 017	5 719 688	3 870 382	81 159 984	80 528 009	631 975	08
09 9090	Formation continue	227 400	3 591 358	570 591	19 434	10 084	3 859 259	8 257 958	8 200 949	57 009	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	15 100	139 920		40 550	158 147		37 423	22 323	15 100	10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(21 379)		(21 379)	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	242 500	3 731 278	570 591	59 984	168 231	3 859 259	8 274 002	8 223 272	50 730	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie		315 237				149 360	464 597	465 228	(631)	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						90 000	90 000	88 970	1 030	19
20	Centre sportif						511 124	511 124	408 819	102 305	20
21	Stationnement						365 430	365 430		365 430	21
22	Magasin scolaire						133 144	133 144	146 929	(13 785)	22
23	Stationnement								117 939	(117 939)	23
24	Location de locaux						33 572	33 572	10 835	22 737	24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						1 133 270	1 133 270	773 492	359 778	31
32	TOTAL GLOBAL	67 931 100	14 132 561	158 124	5 568 001	5 887 919	9 012 271	91 031 853	89 990 001	1 041 852	32

Cégep du Vieux Montréal

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	42 602 800						42 602 800 01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103	1 229 500	490 032			(10)		1 719 522 02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"							
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"							
		COÛTS DE CONVENTION - E103							
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention							
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi							
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales							
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales							
09	E 11 144	Perfectionnement provincial							
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention							
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)							
12		Sous-total:	43 832 300	490 032	\$	\$	(10)	\$	44 322 322
	1 À 8, 1000	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP							
	et 8150								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	3 686 100						3 686 100 13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F102	290 700						290 700 14
15	F 21 005	Section anglophone - F102							
16	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102							
17	F 21 008	Fixes particuliers - F102	101 700						101 700 17
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	7 365 800	21 395					7 387 195 18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	4 225 700	11 635					4 237 335 19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	34 900						34 900 20
21	A 23 004	Écoles nationales - complément - A103							
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime		519 176					519 176 22
23	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105							
24	A 23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101							
25	A 23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	82 500						82 500 25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110							
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	1 112 600	29 180		1 465 292		1 445 669	1 161 403 27
28	A 23 017	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	417 700	635 386	120 409	198 682		894 409	477 768 28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	11 400						11 400 29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		8 402		16 804		25 206	
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 120					2 120 31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115							
33	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104							
34	S 25 402	Allocations particulières au «S» - S101							
35	S 21 100	Indexation autres personnels - année courante							
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure							
37	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112							
38	S 12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(319 957)		(319 957) 38
39		Sous-total:	17 329 100	1 227 294	120 409	1 680 778	(319 957)	2 365 284	17 672 340
	7000 et 8200	LOCATIONS							
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 273 700						5 273 700 40
41	B 22 002	Location de services au «B»	122 400						122 400 41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	63 000	1 118 708					1 181 708 42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»							
44		Sous-total:	5 459 100	1 118 708	\$	\$	\$	\$	6 577 808

Cégep du Vieux Montréal

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)		18 900						18 900	45	
46	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103		93 000	430 349		83 283		63 700	542 932	46	
47	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105		75 000						75 000	47	
48	R 44 016	Service aux collectivités - R106		298 000			159 507		155 603	301 904	48	
49	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104		92 400			179 109		271 509		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					16 423			16 423	56	
57	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104									57	
58	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102			16 600		2 085		6 535	12 150	58	
59	S 45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118			6 564					6 564	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)		380 100					185 285	194 815	61	
62	S 45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120					578 920			578 920	62	
63	S 45 023	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)		128 100						128 100	63	
64	S 45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121					15 440			15 440	64	
65	S 45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122					82 800			82 800	65	
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116			16 500		3 342		2 123	17 719	66	
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés									67	
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113			10 896		9 842			20 738	68	
69	S 45 039	Applications logicielles spécialisées - S123		180 600					180 600		69	
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel									70	
71	S 45 050	Plan d'action numérique					89 289		89 289		71	
72	S 45 060	Allocation pour l'indexation salariale, la rémunération additionnelle et l'équité salariale rétroactive -S124			3 128 353					3 128 353	72	
73	S 45 061	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel enseignant de 2021-2022 - S124			2 048 570					2 048 570	73	
74	S 45 062	Compensation des coûts liés à la pandémie de COVID-19 en fonction des résultats de 2020-									74	
75	S 45 063	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel autre que les enseignants de 2021-2022			795 821					795 821	75	
76	S 48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117			675 950		2 265 764		2 278 390	663 324	76	
77	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009					121 370		121 370		77	
78	S 49 041	Autres allocations (DPBF)					220 065			220 065	78	
79	S 49 042	Autres allocations (DAEI)									79	
80	R 49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108									80	
81	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement									81	
82	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105									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:		1 266 100	7 129 603		\$ 3 827 239		\$ 3 354 404	8 868 538	86	

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			00	01	02	03	04	05	06	07	
FABRES	Champ/ Code MES	Description		Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT									
87	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012		(198 000)						(198 000)	87
88	S 61 000	Dettes à court terme - S108						(92 500)		(92 500)	88
89		Sous-total:		(198 000)	\$	\$	\$	(92 500)	\$	(290 500)	89
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
90	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102			315 237					315 237	90
91		Sous-total:		\$	315 237	\$	\$	\$	\$	315 237	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)						36 496		36 496	95
96	E 34 005	E pes (DEC) formation continue						558 301		558 301	96
97	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			1 633 637			478 297		2 111 934	97
98	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			778 067			226 436		1 004 503	98
99	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			346 420			99 771		446 191	99
100	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			493 524			(493 524)			100
101	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			235 055			(235 055)			101
102	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			104 655			(104 655)			102
103	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									103
104	E 50 100	Charges pour la formation continue		227 400			19 434	4 524	10 084	241 274	104
105	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									105
106		Sous-total:		227 400	3 591 358	\$	19 434	570 591	10 084	4 398 699	106

Cégep du Vieux Montréal

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		61 300	11 709	40 000		113 009		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		550		45 138	22 323	109
110	C 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								110
111	R 50 640	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	15 100						15 100	111
112	C 57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								112
113		Sous-total:	15 100	128 211	11 709	40 550	\$	158 147	37 423	113
	9 090	cégep À DISTANCE								
114	E 34 001	cégep à distance - E pes DEC								114
115	E 34 030	cégep à distance - E pes (AEC financées)								115
116	A 34 031	cégep à distance - A (AEC financées)								116
117	E 34 002	cégep à distance - RAC (25%)								117
118	E 34 002	cégep à distance - RAC (50%)								118
119	F 50 001	cégep à distance - Formation à distance - fixe								119
120	B/S 34 013	cégep à distance - Autres revenus MES								120
121	A 12 000	Revenus récupérables								121
122		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	122
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
123	E 11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								123
124	E 11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								124
125	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								125
126	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								126
127	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								127
128		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	128
129		Sous-total:	67 931 100	14 000 443	132 118	5 568 001	158 124	5 887 919	81 901 867	129
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
130	S 59 100	DAEI				497 246		497 246		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:	\$	\$	\$	497 246	\$	497 246		137
138		TOTAL	67 931 100	14 000 443	132 118	6 065 247	158 124	6 385 165		138

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

			01	02	03	04	05	06	07	08	09	10		
			Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation		
			1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue		
				8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090		
01	800	MES		(46 964)	(3 818)	269 189	(29 162)		198 000					01
02	826	MES - Autres	(2 706 496)							562 574				02
03		MES - Autres revenus de transfert												03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											1 184 144	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				187 941							1 034 626	05
06	840	Entreprises du gouvernement												06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral												07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec												08
09	870	Autres organismes				35 034							277 389	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			9 886	1 855 950				0			352 238	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			318 202									11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			37 306									12
13	868	Ventes de biens et services			121 565	2 524 510		230 689	69 748				444 662	13
14	880	Locations												14
15	881	Intérêts							91 418					15
16		Variation - Subvention à recevoir												16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies												17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances												18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ												19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement												20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux												21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)												22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement												23
24	891	Gain (perte) de change												24
25	892	Autres revenus			38 636	280 954				391 420				25
26	888	Facturation interne			(566 200)								566 200	26
27		TOTAL	(2 706 496)	(46 964)	(44 423)	5 153 578	(29 162)	230 689	359 166	953 994		\$	3 859 259	27

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :	Magasin scolaire	Stationnement	Location de locaux	28
29	form. Continue	de technologie	cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement				29
30	9350	2040	distance								30
31	REVENUS										
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										35
36	840 Entreprises du gouvernement										36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral										37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	870 Autres organismes										39
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										40
41	865 Droits - étudiants internationaux										41
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42
43	868 Ventes de biens et services										43
44	880 Locations		149 360					126 898			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					71 826	365 430	6 246			55
56	888 Facturation interne										56
57	TOTAL										57
		\$	149 360	\$	\$	90 000	511 124	365 430	133 144	\$	33 572

Cégep du Vieux Montréal

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										387 245	61
62	826 MES - Autres										(2 143 922)	62
63	MES - Autres revenus de transfert											63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 184 144	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										1 222 567	65
66	840 Entreprises du gouvernement											66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral											67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870 Autres organismes										312 423	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										2 218 074	70
71	865 Droits - étudiants internationaux										318 202	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										37 306	72
73	868 Ventes de biens et services										3 841 810	73
74	880 Locations										388 492	74
75	881 Intérêts										91 418	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										1 154 512	85
86	888 Facturation interne											86
87	TOTAL										9 012 271	87
		\$	\$	\$	\$	\$						
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										(46 964)	88
89											89	
90											90	
91							Total			(46 964)	91	

Cégep du Vieux Montréal

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						555 505	705 415	390 811	228 113	01
02	120						86 265		73 439		02
03	140	36 340 298				83 520	65 394	157 494	580 514		03
04	144		1 719 532	4 480				8 387			04
05	170			493	70 550		1 725 194	730 631	83 505	212 928	05
06	200			1 748 871	454 222	329 987	898 050	763 697	308 641	410 980	06
07	300	4 029 377						1 028			07
08	300			222 165	66 913	53 637	395 213	267 099	162 530	106 226	08
09	300	1 524 707									09
10	300			99 283	29 796	23 525	184 324	124 226	51 312	48 256	10
11		41 894 382	1 719 532	2 075 292	621 481	490 669	3 909 945	2 757 977	1 650 752	1 006 503	11
TRAITEMENTS											
12	400			42 227	150	340	55 063	134 367	78 303	1 470	12
13	511										13
14	512										14
15	520										15
16	540			359 218	11 803	11 791	67 779	21 497	321	299	16
17	500			59 438	1 200	500	37 011	8 888	2 908	5 358	17
18	620			25 914			21 455	97 503	26 911	41 433	18
19	630			196							19
20	640			8 113			20 578				20
21	650		1 140 564	528 708	2 761	3 733	463 138	132 939	82 656	6 612	21
22	600			2 059	2 463		45 969	4 848	51 894	1 835	22
23	730										23
24	700		1 690 376	18 158	492		58 172	50 419	252	(29)	24
25	785										25
26											26
27	779			109 397	(112 088)	(2 317)	(284 965)	(104 384)	(111 050)	(60 300)	27
28	720										28
29		\$	2 830 940	1 153 428	(93 219)	14 047	484 200	346 077	132 195	(3 322)	29
30	Total	41 894 382	4 550 472	3 228 720	528 262	504 716	4 394 145	3 104 054	1 782 947	1 003 181	30

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 12

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						249 113	732 031	240 095	31	
32	120	Personnel de gérance	76 567				77 058	80 799	82 950	29 508	32	
33	140	Personnel enseignant							183 318		33	
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34	
35	170	Personnel professionnel						22 276	988 944	477 949	35	
36	200	Personnel de soutien	333 611	546 504		493	1 023 036	262 926	3 008 557	1 098 783	36	
37	300	Av. sociaux - enseignants									37	
38	300	Av. sociaux - autres personnels	54 329	70 352		10 580	141 209	70 624	631 529	224 306	38	
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39	
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	23 392	31 064		558	62 510	34 533	274 152	104 274	40	
41		Sous-total:	487 899	647 920		\$ 11 631	1 303 813	720 271	5 901 481	2 174 915	\$ 41	
AUTRES CHARGES												
42	400	Autres dépenses du code 400	32 988				11 959		1 690	54 221	1 622	42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz				38 822						44
45	520	Électricité			756 692							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	35 763	241 718		33 544	43 834		85 430	15 323	46	
47	500	Autres dépenses du code 500	500			200		2 002	6 143	300	47	
48	620	Honoraires professionnels							55 277		48	
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments				10 665			60 000		49	
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50	
51	650	Contrats	68 846	346 835		209 617	6 954		194 022	60 109	51	
52	600	Autres dépenses du code 600	59 821			809 032		2 312	303 875	3 329	52	
53	730	Intérêts									53	
54	700	Autres dépenses du code 700	16 780			3 816			137 019		54	
55	785	Moins-value sur les placements									55	
56		Pertes sur interventions financières garanties									56	
57	779	Facturation interne	(41 436)		(221 800)	(25 600)	(36 664)	(10 150)	(1 088 917)	(62 325)	57	
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58	
59		Sous-total:	173 262	588 553	573 714	1 053 233	14 124	(4 146)	(192 930)	18 358	\$ 59	
60		Total	661 161	1 236 473	573 714	1 064 864	1 317 937	716 125	5 708 551	2 193 273	\$ 60	

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 13

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier			
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MES	Autres sources		
											27	28		
TRAITEMENTS														
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		16 964	301 768			108 816				416 213		61
62	120	Personnel de gérance										20 796		62
63	140	Personnel enseignant		691 228	3 496 399							119 882		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement												64
65	170	Personnel professionnel		74 000	917 903							13 699		65
66	200	Personnel de soutien		85 580	1 001 605							371 009		66
67	300	Av. sociaux - enseignants										12 588		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		92 934	665 855			12 806				138 036		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants												69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.												70
71		Sous-total:		\$ 960 706	6 383 530		\$	\$ 121 622		\$	\$	1 092 223	\$	71
AUTRES CHARGES														
72	400	Autres dépenses du code 400		4 090	98 500									72
73	511	Combustible - Huile												73
74	512	Combustible - Gaz												74
75	520	Électricité												75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		551	180 662									76
77	500	Autres dépenses du code 500		26 138	7 597									77
78	620	Honoraires professionnels		318 397	620									78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			607 357									79
80	640	Transport étudiant : stages et autres												80
81	650	Contrats		298 248	442 157	973								81
82	600	Autres dépenses du code 600			34 220					31 081				82
83	730	Intérêts												83
84	700	Autres dépenses du code 700	70 817	1 659 741	257 183			343 606						84
85	785	Moins-value sur les placements												85
86		Pertes sur interventions financières garanties												86
87	779	Facturation interne		1 543 341	189 123	21 350						59 699		87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs												88
89		Sous-total:	70 817	3 850 506	1 817 419	22 323	\$	343 606		\$	31 081	59 699	\$	89
90		Total	70 817	4 811 212	8 200 949	22 323	\$	465 228		\$	31 081	1 151 922	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		31 081		Primes de monitorat ---->						91

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
	Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Magasin scolaire	Stationnement	Location de locaux		
	Financés	Autres		alimentaires	sportif						
	MES - MSS (EQ)	sources									
92											92
93											93
94											94
	TRAITEMENTS										
95 100	Personnel cadre et hors-cadre										
96 120	Personnel de gérance										
97 140	Personnel enseignant										
98 144	Contrats et hon. d'enseignement										
99 170	Personnel professionnel										
100 200	Personnel de soutien										
101 300	Av. sociaux - enseignants										
102 300	Av. sociaux - autres personnels										
103 300	Coûts de conv. - enseignants										
104 300	Coûts de conv. - autres pers.										
105	Sous-total:										
	\$	\$	\$	\$	246 370	\$	\$	\$	\$	\$	\$
	AUTRES CHARGES										
106 400	Autres dépenses du code 400										
107 511	Combustible - Huile										
108 512	Combustible - Gaz										
109 520	Électricité										
110 540	Matériel didactique et spécialisé										
111 500	Autres dépenses du code 500										
112 620	Honoraires professionnels										
113 630	Locations - de locaux et de bâtiments										
114 640	Transport étudiant : stages et autres										
115 650	Contrats										
116 600	Autres dépenses du code 600										
117 730	Intérêts										
118 700	Autres dépenses du code 700										
119 785	Moins-value sur les placements										
120	Pertes sur interventions financières garanties										
121 779	Facturation interne										
122 720	Mauvaises créances - débiteurs										
123	Sous-total:										
	\$	\$	\$	88 970	162 449	\$	146 929	117 939	10 835	\$	123
124	Total										
	\$	\$	\$	88 970	408 819	\$	146 929	117 939	10 835	\$	124

Cégep du Vieux Montréal

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

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			<u>(1 160 150)</u>	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			<u>(1 142 122)</u>	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2021 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			<u>(2 302 272)</u>	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		67 931 100		04
05 Certifications de crédits - année courante		14 000 443		05
06 Lettres d'autorisation		132 118		06
07 Financement (récupération) du Ministère		158 124		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		<u>82 221 785</u>		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		<u>\$</u>		14
15 TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE			<u>82 221 785</u>	15
16 SOUS-TOTAL			<u>79 919 513</u>	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			<u>79 595 374</u>	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2022			<u>324 139</u>	18

Cégep du Vieux Montréal

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	(61 689)		(61 689)	(3 818)	(65 507)	01
02 - «A» de FABRES	(131 127)		(131 127)	(130 598)	(261 725)	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	(1 260 465)	180 613	(1 079 852)	1 079 852		05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2021-2022				(2 706 496)	(2 706 496)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08						08
09						09
10						10
11 Redéploiement employés réseau santé	43 880		43 880	52 089	95 969	11
12 Provision salariale - ententes conventions collectives	2 838 893		2 838 893	(2 743 792)	95 101	12
13 Compte à recevoir - éléments de règlements de la convention collective				452 831	452 831	13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	1 429 492	180 613	1 610 105	(3 999 932)	(2 389 827)	18
19 AUTRES						19
20 - Vente de biens et services	2 885 423		2 885 423	36 010	2 921 433	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	76 045		76 045	85 419	161 464	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23 - Fondation du Collège	133 776		133 776	(107 237)	26 539	23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	(102 601)		(102 601)	(56 285)	(158 886)	24
25 - Congés anticipés ou différés						25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	383 751		383 751	(198 232)	185 519	26
27 Sous-total - Autres	3 376 394	\$	3 376 394	(240 325)	3 136 069	27
28 TOTAL DES DEBITEURS	4 805 886	180 613	4 986 499	(4 240 257)	746 242	28

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 141 780	1 465 292		2 607 072	1 087 371	1 519 701		1 445 669		74 032	02
03	A	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	1 173 495	198 682		1 372 177	477 768	894 409		894 409			03
04	A	- Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017		198 682		198 682	56 657	142 025		185 625			04
05	A	- Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017					20 000	(20 000)		354 100			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					120 409	(120 409)					06
07	A	- Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)	23 017											07
08	A	- Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017					105 800	(105 800)		73 600			08
09	A	- Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017											09
10	A	- Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017					2 217	(2 217)		53 769			10
11	A	- Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017					172 685	(172 685)		227 315			11
12	A	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018	11 400			11 400	11 400						12
13	A	Conventions collectives - A114	23 019	8 402	16 804		25 206		25 206		25 206			13
14	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 120			2 120	2 120						14
15	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											15
16		TOTAL		2 337 197	1 680 778	\$	4 017 975	1 578 659	2 439 316	\$	2 365 284	\$	74 032	16

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
56	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023	128 100		128 100	128 100						56
57	S	- Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023				5 000	(5 000)					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				22 800	(22 800)					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				22 800	(22 800)					59
60	S	- Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023				77 500	(77 500)					60
61	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025		15 440	15 440	46 049	(30 609)				(30 609)	61
62	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027		82 800	82 800	82 800						62
63	S	Communautés culturelles - S116	45 032	16 500	3 342	2 650	22 492	20 369	2 123	2 123			63
64	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034										64
65	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	10 896	9 842	1 000	21 738	21 738					65
66	S	Applications logicielles spécialisées - S123	45 039	180 600			180 600			180 600			66
67	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040										67
68	S	Plan d'action numérique	45 050		89 289		89 289	89 289		89 289			68
69	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050										69
70	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050										70
71	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050		89 289		89 289	89 289		89 289			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	675 950	2 265 764		2 941 714	2 941 714		2 278 390		663 324	75
76	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		121 370		121 370	121 370		121 370			76
77	S	Autres allocations (DPBF)	49 041		220 065		220 065						77
78	S	Autres allocations (DAEI)	49 042										78
79	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102										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										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										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		2 422 959	3 827 239	953 994	7 204 192	3 232 553	3 971 639	\$ 3 354 404	\$	617 235	90

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

CHAMP 2040

CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep		
	01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11		
91 R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	315 237									315 237	91
92 R	- Volet 1 : Allocation de base	44 230											92
93 R	- Volet 2 : Mutualisation de l'expertise et autres frais	44 230											93
94	TOTAL	315 237	\$	\$	315 237	\$	315 237	\$	\$	\$	315 237	94	

CHAMP 8200

LOCATIONS

	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep		
	01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11		
95 B	Location de locaux - B103, B104 et B105	22 003	1 181 708										95
96 B	- Allocation particulière à titre de location de locaux par un cégep dans le cadre de projets d'harmonisation avec un centre de services scolaires - B103	22 003											96
97 B	- Location d'un immeuble d'un tiers par un cégep - B104	22 003											97
98 B	- Location d'un immeuble d'un tiers par un cégep pour la formation en métiers d'art, en danse interprétation et en arts du cirque - B105	22 003				1 181 708	(1 181 708)						98
99	TOTAL	1 181 708	\$	\$	1 181 708	1 181 708	\$	\$	\$	\$	\$	99	
100												100	
101	GRAND TOTAL	6 257 101	5 508 017	953 994	12 719 112	5 992 920	6 726 192	\$	5 719 688	\$	1 006 504	101	

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Montants en transit			CHAMP 8350							
		01	02	03	04	05	06	07	08	09
	Description	Codes du Ministère	Compte à payer Solde début	Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	Allocations	Autres encaissements	Montants versés aux bénéficiaires totaux	Récupération du Ministère	Compte à payer - Solde à la fin	Montants engagés
01 S	DAEI	59 100	497 246						497 246	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		497 246	\$	\$	\$	\$	\$	497 246	\$ 08

Provisions à payer						
			Salaires	Avantages sociaux	Total	
Enseignants						
09	- Congés de maladie monnayables					09
10	- Congés de maladie non-monnayables		288 312	32 003	320 315	10
11	- Vacances		4 339 150	481 646	4 820 796	11
12	- Temps supplémentaire					12
13	- Indemnités de départ					13
14	- Assurance-traitement		232 715	25 831	258 546	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption					15
16	Total		4 860 177	539 480	5 399 657	16
Autres personnels						
17	- Congés de maladie monnayables		238 907	29 958	268 865	17
18	- Congés de maladie non-monnayables		34 119	4 278	38 397	18
19	- Vacances		2 169 807	272 093	2 441 900	19
20	- Temps supplémentaire		380 481	47 712	428 193	20
21	- Indemnités de départ		170 490	13 452	183 942	21
22	- Assurance-traitement		135 299	16 966	152 265	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		3 278	346	3 624	23
24	Total		3 132 381	384 805	3 517 186	24
Sommaire						
25	- Congés de maladie monnayables		238 907	29 958	268 865	25
26	- Congés de maladie non-monnayables		322 431	36 281	358 712	26
27	- Vacances		6 508 957	753 739	7 262 696	27
28	- Temps supplémentaire		380 481	47 712	428 193	28
29	- Indemnités de départ		170 490	13 452	183 942	29
30	- Assurance-traitement		368 014	42 797	410 811	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		3 278	346	3 624	31
32	Total		7 992 558	924 285	8 916 843	32

Cégep du Vieux Montréal

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

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	73 009	40 000		113 009		113 009		113 009		01
02 S	- Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612								85 000		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								16 300		04
05 S	- Volet 4 - Passerelles DEP-DEC, DEC-BAC et transitions à l'enseignement collégial	50 612								11 709		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	550		67 461	22 323	45 138		45 138		08
09 C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623										09
10 R	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	50 640	15 100			15 100		15 100				15 100
11 C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650										
12	TOTAL		155 020	40 550		\$ 195 570	22 323	173 247		\$ 158 147		\$ 15 100

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse	Cert. de crédits reportées redressées		Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse	Cert. de crédits reportées redressées	
	01	02	03	04		05	06	07	08	
NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP						FORMATION CONTINUE				
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015					Charges pour la formation continue	50 100	19 395	39	19 434
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 465 292		1 465 292	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	40 000		40 000	
03 Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	198 682		198 682	Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612				
04 Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017	198 682			Volet 2 - Passerelles DEP - AEC	50 612				
05 Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017				Volet 3 - Mesures pour favoriser la requalification rapide des travailleurs en perte d'emploi et pour le rehaussement des compétences de la main-d'oeuvre	50 612				
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				Volet 4 - Passerelles DEP-DEC, DEC-BAC et transitions à l'enseignement collégial	50 612				
07 Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)	23 017				Volet 5 - Diversification des parcours pour favoriser l'accès à des formations prioritaires	50 612				
08 Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017				Développement RAF (SFPTFC) - C111	50 621				
09 Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017				Reconnaissance des acquis - Volet 2: Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111	50 622	550		550	
10 Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017				Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				
11 Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017				Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	50 640				
12 Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018				Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				
13 Conventions collectives - A114	23 019	16 804		16 804	TOTAL		59 395	589	59 984	
14 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020									
15 Formation des administrateurs - A115	23 021				Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				
TOTAL		1 680 778		\$ 1 680 778	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				
ENSEIGNEMENT RÉGULIER					B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				
	01	02	03	04	TOTAL		\$		\$	
20 Masse salariale des enseignants - E102	11 000				CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE					
22 Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160					05	06	07	08	
23 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	83 283		83 283	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				
24 Volet 1 : Recherche et innovation	44 014				Volet 1 : Allocation de base	44 230				
25 Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014				Volet 2 : Mutualisation de l'expertise et autres frais	44 230				
26 Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014				TOTAL		\$	\$	\$	
27 Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (PADRRRC)	44 014									
28 Volet 5 : Soutien à la relève en recherche au collégial	44 014				Grand total		5 567 412	589	5 568 001	
29 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015									
30 Service aux collectivités - R106	44 016	159 507		159 507						
31 Volet 1 : Services aux collectivités	44 016									
32 Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016	159 507								
33 Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016									
34 Volet 4 : Révision locale et adaptation des programmes d'études liés aux domaines des technologies de l'information et du cinéma	44 016									
35 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	179 109		179 109						
36 Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041									
37 Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100									
38 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105									
39 Mesure de soutien à la réussite	44 160									
40 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162									
41 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163									
42 français	44 164	16 423		16 423						
43 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165									
44 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	2 085		2 085						
45 Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020									
46 Réussite et relance économique - S119 (2020-2021)	45 021									
47 Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021									
48 Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021									
49 Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021									
50 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021									
51 Volet 1 : Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021									
52 Volet 2 : Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021									
53 Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021									
54 Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021									
55 Volet 5 : Soutenir les initiatives en matière de perfectionnement professionnel des membres du corps enseignant et de développement de l'expertise du personnel des collèges	45 021									
56 Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	578 920		578 920						
57 Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022	364 838								
58 Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022	182 319								
59 Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022	31 763								
60 Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022									
61 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023									
62 Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023									
63 Volet 2 : Soutien à la population étudiante dans la diversité de ses besoins et de ses caractéristiques (axe 3 du Plan d'action)	45 023									
64 Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)	45 023									
65 Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023									
66 Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	15 440		15 440						
67 Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	82 800		82 800						
68 Communautés culturelles - S116	45 032	3 342		3 342						
69 Clientèles particulières - Handicapés	45 034									
70 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	9 842		9 842						
71 Applications logicielles spécialisées - S123	45 039									
72 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040									
73 Plan d'action numérique	45 050	89 289		89 289						
74 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050									
75 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									
76 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050	89 289								
77 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									
78 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050									
79 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050									
80 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	2 265 764		2 265 764						
81 Réinvestissement 2008-2009	48 600	121 370		121 370						
82 Autres allocations (DPBF)	49 041	220 065		220 065						
83 Autres allocations (DAEI)	49 042									
84 Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102									
85 difficulté	49 102									
86 Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102									
87 Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102									
88 Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102									
89 Volet 5 - Transport scolaire	49 102									
90 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105									
91 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611									
92 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624									
93 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									
94 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									
TOTAL		3 827 239		\$ 3 827 239						

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)	36 340 298	416,49 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	1 719 532				02
03	Sous-total	38 059 830	416,49 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	05
06	Sous-total	38 059 830	416,49 ETC	91 382	11,09%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC			07
08	SOUS-TOTAL	38 059 830	416,49 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		416,49 ETC			11
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS						
12	SELON L'ANNEXE E102		415,97 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		415,97 ETC			14
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE						
15			(0,52) ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2021 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(9,29) 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		(8,76) ETC	(855 107)		19

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 27

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,86)								SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C107	14 218	1 305 767							1 305 767	01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,86)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,86)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	4 710	413 755							413 755	03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,86)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
		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	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		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	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		TOTAL	<u>1 719 522</u>	08

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	7 208	50 235	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables	8 495		02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	(17 304)	5 480	03
04 Garantie de traitement	981 872	535 880	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	28 687	(26 796)	05
06 Congés de maternité, paternité et adoption	71 250	73 798	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	88 354	17 077	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	450		09
10 Congés de maladie monnayables		325 375	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	16 230		14
15 Autre salariale : Indemnité pour juré enseignant / Variation provision - indemnités de départ	209	(122 718)	15
Sous-total des dépenses salariales	1 185 451	858 331	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	131 416	111 356	17
Total des dépenses salariales	1 316 867	969 687	18
19 Hygiène et sécurité	183	29 691	19
20 Perfectionnement local	34 151	39 493	20
21 Autre non salariale Accompagnement départemental/Comité mieux-être/Autres	173 506	52 334	21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 524 707	1 091 205	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Prérétraite			32
33 Mesures de fin d'emploi			33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 524 707	1 091 205	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		(75 939)	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		331 977	47
48 Soutien		602 293	48
49 Total		858 331	49

Cégep du Vieux Montréal

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»					
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,86 \$/pes C7 x C8 x 79,86					Subvention (Champs 9090)
Sans cert. de crédit																
03	7							1,00	6 991 Pes		558 301					558 301
04	7							k								
05	7							k								
06	7							k								
avec cert. crédit																
07	7							k								
08	7							k								
09	7							k								
10	7							k								
11		TOTAL		\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		6 991 Pes		558 301					558 301

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%)							457 Pes		36 496					36 496
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)														
15		TOTAL														36 496

"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							
16		4,60 CFC	97 615	224 515	7 409	231 924	19 434	(19 434)	0,20 CFC	10 084

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

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

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2	CWA0B				6,33	2,37	2 326 Pes	62 802 Pes	481 527		99 179	45 462		626 168	18
19	2	CWA0B				4,81	3,12	2 082 Pes	56 214 Pes	567 412		88 775	40 693		696 880	19
20	2	NRC0Z					0,88	32 Pes	2 080 Pes	2 460		2 363	1 506		6 329	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						4 440 Pes	121 096 Pes	1 051 399		190 317	87 661		\$ 1 329 377	29

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

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2	CWA0B				6,33	2,37	137 Pes	3 699 Pes	28 362		5 842	2 678		36 882	30
31	2	CWA0B				4,81	3,12	11 Pes	297 Pes	2 998		469	215		3 682	31
32	2	NRC00					0,88	18 Pes	1 170 Pes	1 384		1 329	847		3 560	32
33	2	NRC0Z					0,88	49 Pes	3 185 Pes	3 767		3 618	2 306		9 691	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						215 Pes	8 351 Pes	36 511		11 258	6 046		\$ 53 815	41

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

42	-	Allocation C102 par. 17													Total	42
															\$	
43		TOTAL PN						1 380 556							\$ 1 383 192	43

Inscrire virements L43 C05

4 655 Pes

129 447 Pes

1 087 910

201 575

93 707

\$

1 383 192

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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

Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
										Epes	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	EEC1F	x				0,88	96 Pes	1 728 Pes	7 379	3 384	1 251		1 201	13 215	44
45	2	EEC1G					0,88	660 Pes	15 180 Pes	50 733	25 974	10 989			87 696	45
46	2	EEC3B	x				0,88	53 Pes	636 Pes	4 074	1 607	460	614	6 755	46	
47	2	ELC16	x				0,88	12 Pes	660 Pes	922	788	478	219	2 407	47	
48	2	ELC16	x		9,00		1,67	56 Pes	3 080 Pes	8 169	3 675	2 230	1 407	15 481	48	
49	2	JEE1K					0,88	2 225 Pes	28 925 Pes	171 031	69 292	20 939		261 262	49	
50	2	JEE1K			10,00		1,50	114 Pes	1 482 Pes	14 937	3 550	1 073		19 560	50	
51	2	LCA6A					0,88	1 365 Pes	13 650 Pes	104 925	39 146	9 881		153 952	51	
52	2	LCAEK					0,88	13 Pes	130 Pes	999	373	94		1 466	52	
53	2	NNC0W					0,88	192 Pes	4 800 Pes	14 759	7 871	3 475		26 105	53	
54	2	NTJ00			8,00		1,88	34 Pes	1 836 Pes	5 583	2 204	1 329		9 116	54	
55	2	NTL19	x				0,88	523 Pes	15 167 Pes	40 202	23 159	10 979	7 434	81 774	55	
56	2	NTL20	x	833234			0,88	798 Pes	23 142 Pes	61 341	35 337	16 752	11 343	124 773	56	
57		Sous-total		833 234				6 141 Pes	110 416 Pes	485 054	216 360	79 930	22 218	803 562	57	

ENVELOPPE MES

58	2	CWA0B			4,81		3,12	498 Pes	13 446 Pes	135 721	21 234	9 734		166 689	58
59	2	EEC1F	x				0,88	502 Pes	9 036 Pes	38 588	17 695	6 541	6 282	69 106	59
60	2	EEC1G					0,88	718 Pes	16 514 Pes	55 191	28 256	11 954		95 401	60
61	2	EEC3A					0,88	60 Pes	1 380 Pes	4 612	2 361	999		7 972	61
62	2	EEC3B	x				0,88	389 Pes	4 668 Pes	29 902	11 795	3 379	4 508	49 584	62
63	2	EEC3C					0,88	349 Pes	8 027 Pes	26 827	13 735	5 811		46 373	63
64	2	ELC16	x		9,00		1,67	70 Pes	3 850 Pes	10 211	4 594	2 787	1 759	19 351	64
65	2	JEE1K					0,88	1 643 Pes	21 359 Pes	126 294	51 167	15 462		192 923	65
66	2	JEE1K			10,00		1,50	141 Pes	1 833 Pes	18 475	4 391	1 327		24 193	66
67	2	LCA6A					0,88	948 Pes	9 480 Pes	72 871	27 187	6 863		106 921	67
68	2	LCAEK					0,88	13 Pes	130 Pes	999	373	94		1 466	68
69	2	NNC0W					0,88	288 Pes	7 200 Pes	22 138	11 807	5 212		39 157	69
70	2	NTJ00			8,00		1,88	348 Pes	18 792 Pes	57 148	22 554	13 604		93 306	70
71	2	NTL19	x				0,88	960 Pes	27 840 Pes	73 793	42 510	20 153	13 646	150 102	71
72	2	NTL20	x	1377568			0,88	253 Pes	7 337 Pes	19 448	11 203	5 311	3 596	39 558	72
73		Sous-total		1 377 568				7 180 Pes	150 892 Pes	692 218	270 862	109 231	29 791	1 102 102	73

74	TOTAL PN+EMES+EQ			3 591 358	\$	\$		17 976 Pes	390 755 Pes	2 265 182	688 797	282 868	52 009	3 288 856	74
----	-------------------------	--	--	------------------	----	----	--	-------------------	--------------------	------------------	----------------	----------------	---------------	------------------	----

75	TOTAL (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			3 591 358						Total en incluant le temps partiel				3 562 628	3 562 628	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													28 730	CC à reporter	Récupération	28 730	78
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------	---------------	--------------	--------	----

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

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15					
		Calcul de «Z»																			
										Epes		A		B		Majoration		Récupération		TOTAL	
										87,35 \$/pes C7 x C8 x 87,35		20,4667 \$/pes ABrutes 0,8212 \$/pes APond (C8 x 20,4667) + (C9 x 0,8212)		0,7239 \$/pes pond C9 x 0,7239		10,00% (selon col. 5)		\$30 C8 x 30		TOTAL	
79	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)											79
AEC à temps partiel																					
80	4, 5	Cas particuliers			EEC1F	x		0,88	9 Pes	162 Pes	692		317		117		113				80
81		Cas particuliers			EEC3A			0,88	381 Pes	8 763 Pes	29 287		14 994		6 344						81
82		Cas particuliers			EEC3B	x		0,88	19 Pes	228 Pes	1 460		576		165		220				82
83		Cas particuliers			EEC3C			0,88	30 Pes	690 Pes	2 306		1 181		499						83
84		Cas particuliers			ELC16	x		0,88	8 Pes	440 Pes	615		525		319		146				84
85		Cas particuliers			JEE1K			0,88	120 Pes	1 560 Pes	9 224		3 737		1 129						85
86		Cas particuliers			LCA6A			0,88	58 Pes	580 Pes	4 458		1 663		420						86
87		Cas particuliers			LCAEK			0,88	21 Pes	210 Pes	1 614		602		152						87
88		Cas particuliers			RCT02		10,00	1,50	135 Pes	1 620 Pes	17 688		4 093		1 173						88
89		Cas particuliers						k													89
90		Cas particuliers						k													90
91		Cas particuliers						k													91
92		Cas particuliers						k													92
93		Cas particuliers						k													93
94		Cas particuliers						k													94
95		Cas particuliers						k													95
96		Insc. sans identification et cours hors programme						k													96
97		Cours préalables						k													97
98		Sous-total							781 Pes	14 253 Pes	67 344		27 688		10 318		479			\$	98
99		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17							Calcul de «Z»								99
100	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)			Epes	A					Récupération		TOTAL
													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	11	Cas particuliers						0,88	2 429 Pes	24 838 Pes	170 702		70 111							(72 870)	101
102		Cas particuliers						k													102
103		Cas particuliers						k													103
104		Cas particuliers						k													104
105		Cas particuliers						k													105
106		Cas particuliers						k													106
107		Cas particuliers						k													107
108		Cas particuliers						k													108
109		Sous-total							2 429 Pes	24 838 Pes	170 702		70 111							(72 870)	109
110		TOTAL							3 210 Pes	39 091 Pes	238 046		97 799		10 318		479			(72 870)	273 772

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 34

											(Milliers \$)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous									75 742,000	(1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021									5 568	(2)	02	
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2022									5 888	(3)	03	
04	Total pris en considération									75 422	(4) = (1) + (2) - (3)	04	
05	Solde dû au 30 juin 2021									(2 302)	(5)	05	
06	Solde antérieur pris en considération									(7 870)	(6) = (5) - (2)	06	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulé	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)		
07	Solde antérieur		(7 870)		(7 870,0)	(7 870,0)	(7 870,0)					(2,3)	07
08	Juillet	1,50%			(7 870,0)	1 131,3	(6 738,7)					(2,0)	08
09		1,50%	0,0		(7 870,0)	1 131,4	(5 607,3)	2 381,3	2 381,3	0,71600%		(2,4)	09
10	Août	1,50%			(7 870,0)	1 131,3	(4 476,0)		2 381,3			(2,1)	10
11		1,50%			(7 870,0)	1 131,3	(3 344,7)	2 381,3	4 762,6	0,72600%		(2,5)	11
12	Septembre	3,50%			(7 870,0)	2 639,8	(704,9)		4 762,6			(1,7)	12
13		3,50%			(7 870,0)	2 639,8	1 934,9	5 558,5	10 321,1	0,72800%		(2,6)	13
14	Octobre	4,00%			(7 869,2)	3 017,6	4 952,5		10 321,1			(1,6)	14
15		4,00%		16,5	(7 868,5)	3 017,6	7 970,1	6 307,6	16 628,7	0,73000%		(2,7)	15
16	Novembre	4,00%			(7 867,7)	3 017,7	10 987,8		16 628,7			(1,7)	16
17		4,00%			(7 867,0)	3 017,6	14 005,4	6 329,1	22 957,8	0,73800%		(2,8)	17
18	Décembre	4,00%			(7 866,2)	3 017,7	17 023,1		22 957,8			(1,9)	18
19		4,00%			(7 865,4)	3 017,6	20 040,7	6 373,7	29 331,5	0,75000%		(3,2)	19
20	Janvier	4,00%			(7 861,8)	3 020,5	23 061,2		29 331,5			(2,2)	20
21		4,00%		45,0	(7 858,2)	3 020,5	26 081,7	7 075,5	36 407,0	0,83300%		(4,4)	21
22	Février	4,00%			(7 854,6)	3 020,5	29 102,2		36 407,0			(3,1)	22
23		4,00%			(7 851,0)	3 020,5	32 122,7	6 951,1	43 358,1	1,01800%		(5,9)	23
24	Mars	4,50%			(7 847,0)	3 397,9	35 520,6		43 358,1			(4,1)	24
25		4,50%			(7 842,8)	3 398,2	38 918,8	7 117,2	50 475,3	1,26000%		(7,9)	25
26	Avril	6,00%			(5 935,3)	6 432,9	45 351,7		50 475,3			(3,5)	26
27		6,00%	3 804,3		(4 027,7)	6 432,9	51 784,6	11 408,5	61 883,8	1,63300%		(8,7)	27
28	Mai	6,50%			(4 021,8)	4 908,3	56 692,9		61 883,8			(4,5)	28
29		6,50%			(4 016,0)	4 908,2	61 601,1	10 689,8	72 573,6	2,05300%		(12,0)	29
30	Juin	6,50%			(4 010,0)	4 908,5	66 509,6		72 573,6			(6,7)	30
31		6,50%			(4 004,2)	4 908,2	71 417,8	7 021,9	79 595,5	2,61000%		XXXXX	31
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(4 065,7)	61,5	(4 004,2)	71 417,8	71 417,8	79 595,5	79 595,5	xxxxx	(92,5)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(92,5)		33	

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 35

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		3 101 083	16 964	301 768			108 816		3 528 631	01
02 Gérants		590 106							590 106	02
03 Enseignants	36 340 298	986 720	691 228	3 496 399					41 514 645	03
04 Professionnels		4 312 470	74 000	917 903					5 304 373	04
05 Soutien		11 188 358	85 580	1 001 605			218 366		12 493 909	05
06 TOTAL	36 340 298	20 178 737	867 772	5 717 675	\$	\$	327 182	\$	63 431 664	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	3 528 631	3 460 310	68 321			(2 529)	50 211	20 639	0,58%	NON	07
08 Gérants	590 106	581 653	8 453			8 455	0	(2)	0,00%	NON	08
09 Enseignants	41 514 645	41 439 827	74 818					74 818	0,18%	NON	09
10 Professionnels	5 304 373	5 319 593	(15 220)			(58 812)	96 629	(53 037)	-1,00%	NON	10
11 Soutien	12 493 909	12 446 892	47 017			(105 437)	40 695	111 759	0,89%	NON	11
12 Total	63 431 664	63 248 275	183 389	\$	\$	(158 323)	187 535	154 177	0,24%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	36 340 298	36 371 271	(30 973)					(30 973)	-0,09%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	416,49 ETC	416,49 ETC	ETC					ETC	0,00%	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	416 213		416 213		416 214	(1)	0,00%	NON	15
16 Gérants	20 796		20 796		20 796		0,00%	NON	16
17 Enseignants	119 882	1 434 135	(1 314 253)		(1 293 549)	(20 704)	0,00%	NON	17
18 Professionnels	13 699	77 823	(64 124)		(63 641)	(483)	0,00%	NON	18
19 Soutien	371 009	338 449	32 560		32 224	336	0,09%	NON	19
20 Total	941 599	1 850 407	(908 808)		(887 956)	(20 852)	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	119 882	1 434 135	(1 314 253)		(1 298 041)	(16 212)	0,00%	NON	21

Cégep du Vieux Montréal

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	166	02
03 Total - Autres	166	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	37 244	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	37 244	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	35 784	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	35 784	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	73 028	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	50 744	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 851 058	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	63 352	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 965 154	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ		18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	\$	23

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

	01 2022	02 2021	
Autres actifs			
01 RISQ			01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	\$	\$	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme			05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	8 901 970	7 200 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)	904 854		08
09 Total des emprunts temporaires	9 806 824	7 200 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	663 191	663 191	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	663 191	663 191	12

Cégep du Vieux Montréal
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audit)

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments												26
27 Aménagement des terrains												27
28 Bâtiments	32 570										32 570	28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 Total des travaux en cours	32 570	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	32 570	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	62 516 605	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	32 570	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	62 549 175	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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

Billets à payer

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
	Desjardins	3 000 000	2,904 %	29-mars-2018	29-mars-2023	2 287 671		(233 036)		2 054 635	01
											02
											03
											04
											05
											06
											07
											08
x	FQ-10	10 000 000	4,940 %	19-mars-2010	01-juin-2034	5 600 000		(400 000)		5 200 000	09
											10
											11
											12
											13
x	FF-1	3 000 000	3,190 %	21-nov-2013	01-sept-2023	2 160 000		(120 000)		2 040 000	14
											15
x	FF-3	15 000 000	2,030 %	30-janv-2015	01-sept-2023	6 958 686		(1 340 217)		5 618 469	16
											17
x	FF-5	10 792 000	2,149 %	01-déc-2016	01-sept-2026	8 911 680		(470 080)		8 441 600	18
x	FF-6	9 692 218	2,556 %	01-déc-2017	01-sept-2027	8 341 951		(450 088)		7 891 863	19
x	FF-7	8 635 366	3,122 %	19-déc-2018	01-déc-2043	7 944 536		(345 414)		7 599 122	20
x	FF-8	17 533 261	2,650 %	19-déc-2018	01-déc-2024	11 679 521		(2 926 871)		8 752 650	21
x	FF-9	4 799 962	2,184 %	11-févr-2020	01-févr-2040	4 559 964		(239 998)		4 319 966	22
x	FF-10	1 605 000	2,087 %	11-févr-2020	01-févr-2035	1 498 000		(107 000)		1 391 000	23
x	FF-11	2 436 000	1,725 %	11-févr-2020	01-févr-2025	1 948 800		(487 200)		1 461 600	24
	FF-12	9 670 435	2,009 %	17-déc-2020	01-déc-2040	9 670 435		(483 522)		9 186 913	25
	FF-13	1 025 280	1,775 %	17-déc-2020	01-déc-2035	1 025 280		(68 352)		956 928	26
	FF-14	1 400 140	0,801 %	17-déc-2020	01-déc-2025	1 400 140		(280 028)		1 120 112	27
	FF-15	4 950 285	2,592 %	26-oct-2021	01-oct-2041		4 950 285			4 950 285	28
	FF-16	1 214 225	2,428 %	26-oct-2021	01-oct-2036		1 214 225			1 214 225	29
	FF-17	1 745 360	1,499 %	26-oct-2021	01-oct-2026		1 745 360			1 745 360	30
31 Total		106 499 532				73 986 664	7 909 870	(7 951 806)	\$	73 944 728	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES					59 603 138		(6 886 868)		52 716 270	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					14 383 526	7 909 870	(1 064 938)		21 228 458	33

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

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												
35												
36												
37												
38												
39												
40												
41												
42												
43												
44												
45												
46												
47												
48												
49												
50												
51	Total		\$				\$	\$	\$	\$	\$	\$

52 Sous-total - Obligations financées par le MES 52

53 Sous-total - Obligations financées par d'autres sources 53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
54								
55								
56								
57								
58								
59								
60								
61								
62								
63								
64								
65								
66								
67								
68								
69								
70								
71			\$	\$	\$	\$	\$	\$

72 Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES 72

73 Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources 73

Cégep du Vieux Montréal

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	
	Finance 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		\$				\$	\$	\$	\$	\$	91

92 Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES

93 Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Finance par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			\$				\$	\$	\$	\$	111

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources

Cégep du Vieux Montréal

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

Emprunts en devises étrangères

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

Sommaire des dettes à long terme

Reports de l'année antérieure

135	Billets à payer	73 944 728	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(340 061)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(328 294)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	Total des dettes incluant la portion court terme	73 616 434			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	8 636 200			144
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	64 980 234			145

Cégep du Vieux Montréal

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 44

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			96,09%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

	Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	5 194 016	96,09%	4 990 930	02
03 Amortissement des actifs incorporels		96,09%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(109 671)	100,00%	(109 671)	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)	(9 929)	100,00%	(9 929)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(83 757)	100,00%	(83 757)	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)	(74 810)	100,00%	(74 810)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		96,09%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	1 063 116	100,00%	1 063 116	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		96,09%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		96,09%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		96,09%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec		100,00%		16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	37 244	100,00%	37 244	18
19 Autres (note 1)		96,09%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			5 813 123	20

Cégep du Vieux Montréal

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	(7 718 772)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(25 156)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(7 743 928)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(1 930 805)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			29 975 270	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			28 044 465	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

Cégep du Vieux Montréal

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	Allocations normalisées	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
01							
02	01	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	02	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	03	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	10	A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
06	11	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	45	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
08	46	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
09	49	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	47	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
11				Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12		A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		05	06
13		A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	Catég.	Codes	
14	50	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	Autor.	MES	Nouvelles initiatives
15	60			Allocations particulières	A-B-D		
16	70	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011	A-B-D		
17	80	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007	A-B-D		
18	90	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007	A-B-D		
19	91	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015	A-B-D		
20	92	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D		
21	93				A-B-D		
22	94				A-B-D		
23	96				A-B-D		
24	95				A-B-D		
25	97						Parachèvements
26	98						Équip.- Technique de l'électronique (Audio)
27	99				A-B-D	09-80-197	
28					A-B-D	16-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (acquisition c
29					A-B-D	17-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (aménagement
30	103				A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
31	101				A-B-D	18-80-251	Agrandissement accroissement clientèle
32	104				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps - Techniques de l'informatiqu
33	105				A-B-D	18-80-262	Stratégie numérique dans les cégeps - Techniques de l'informatiqu
34	106				A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
35	107				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
36					A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
37					A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
38					A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
39	201				A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
40	202				A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
41					A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
42					A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
43					A-B-D	21-80-287	Plan d'action numérique - Programme national du RISQ
44	203				A-B-D	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
45					A-B-D	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
46					A-B-D	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
47					A-B-D	21-80-284	Plan d'action numérique - Besoin en équipements
48					A-B-D		
49					A-B-D		
50					A-B-D		
51					A-B-D		
52					A-B-D		
53					A-B-D		
54					A-B-D		
55					A-B-D		
56					A-B-D		
57					A-B-D		
58					A-B-D		
59					A-B-D		
60					A-B-D		
61					A-B-D		
62					A-B-D		
63					A-B-D		
64					A-B-D		
65					A-B-D		

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 47

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2021 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2022 6 = 4 + 5	
01	09003	Travaux - Économie Énergie	176 824	8 752	185 576	01
02	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	2 891 552	1 063 116	3 954 668	02
03	10001	Travaux - Bâtiments	5 638 526	79 252	5 717 778	03
04	10050	Équip. Spécialisés Enseignements	1 690 910	695 589	2 386 499	04
05	10060	Mobilier et Equip. de bureau	788 828	51 244	840 072	05
06	10080	Équip. Informatiques	3 955 499	997 488	4 952 987	06
07	10090	Autres Équipements	272 226	350 398	622 624	07
08	10092	Équip. Multimédia	521 312	112 827	634 139	08
09	14567	Réaménagement local	1 515 854	114 679	1 630 533	09
10	14846	Panneau d'alarme incendie	712 875		712 875	10
11	15037	Réseau de drainage	12 358		12 358	11
12	15707	Aménagement secteur directrices	50 033		50 033	12
13	15760	Désamiantage et registre d'amiante	18 789		18 789	13
14	16536	Voisinage du 2040 Hôtel-de-ville	75 073		75 073	14
15	16636	Mécanique du bâtiment	1 365 282		1 365 282	15
16	17217	Terrain	944 093		944 093	16
17	18951	Agrandissement accroissement clientèle	32 570		32 570	17
18	24046	Travaux appareils cuisson -cafeteria	414 090		414 090	18
19	36054	Refection Piscine	14 000		14 000	19
20	39018	Toiture	12 949		12 949	20
21	94030	Handicapés	24 819	10 795	35 614	21
22	95012	Fonds Bibliothèques	295 463	78 277	373 740	22
23						23
24	06001	Mise à jour de programmes	51 010		51 010	24
25	07001	TGE- Equip. Audio - Rev.prog.	158 828		158 828	25
26	31050	Bureaux enseignants	52 131		52 131	26
27	15626	Réamé. Secteur des ressources matériels	1 032		1 032	27
28	16276	Démantèlement génératrice	11 852		11 852	28
29	16868	Espace Guy Rocher	6 168		6 168	29
30	17510	Ressource humaine	17 020		17 020	30
31						31
32	05003	Dons en Équipement	84 846		84 846	32
33	10013	Équip. Spécialisés (Fondation)	43 727		43 727	33
34						34
35	Sous-total		21 850 539	3 562 417	25 412 956	35

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

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

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

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

Cégep du Vieux Montréal

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	19100	SYSTÈMES D'ÉCLAIRAGE	Divers bâtiments	5 961		5 961	36
37	19110	RMES RÉSEAU D'EAU MITIGÉ & SYSTÈME CLIMATISAT	Divers bâtiments	9 114		9 114	37
38	19120	DÉMANTÈLEMENT SYSTÈME MÉCANIQUE DÉSUEET	Divers bâtiments	1 617		1 617	38
39	19140	RÉFECTION ENTRÉE PRINCIPALE	Divers bâtiments	25 253	6 556	31 809	39
40	19310	Panneau d'alarme incendie	Divers bâtiments	1 245 938	72 716	1 318 654	40
41	20104	ÉFECTION RÉSEAU D'EAU CHAUDE DOMESTIQUE A11.	Divers bâtiments	287 336	138 606	425 942	41
42	20107	MODERNISATION DES ASCENSEURS BLOC A	Divers bâtiments	9 278	696 354	705 632	42
43	20115	Réseau de drainage	Divers bâtiments	331 605	284 173	615 778	43
44	20122	RÉAMÉNAGEMENT DU CEPS	Divers bâtiments	208 254	989 446	1 197 700	44
45	20139	RÉAM. BUREAUX DES ENSEIGNANTS	Divers bâtiments	137 665	235 481	373 146	45
46	20144	ERNISATION RÉSEAU D'EAU CHAUDE DOMESTIQUE BL	Divers bâtiments	357 342	1 648	358 990	46
47	20146	EMPLACEMENT REFROIDISSEUR & CONDENSEURS BLC	2-BLOC D, D8-Juin 1967	500 434	136 384	636 818	47
48	20162	ITION BASSINS OITURE A3, A4, A6, A12, A12.1, A14, A15	Divers bâtiments	66 640	6 425	73 065	48
49	20174	PROJET CLÉAGE	Divers bâtiments	101 593	32 626	134 219	49
50	20175	MISE AUX NORMES PORTES	Divers bâtiments	243 773	79 722	323 495	50
51	20254	RÉAM. ACCUEIL ENCADREMENT SCOLAIRE	Divers bâtiments	389 556	23 305	412 861	51
52	20255	ÉCO DESIGN	Divers bâtiments	61 910	283 933	345 843	52
53	20259	IMPLANTATION CHAÎNE MONTAGE 2e	Divers bâtiments	120 333	1 776	122 109	53
54	20311	MODERNISATION ESCALIERS MÉCANIQUES	Divers bâtiments	136 139	317 518	453 657	54
55	20316	REMPACEMENT SYSTÈME DE VENTILATION # 4 et # 2	Divers bâtiments	474 225	1 815 760	2 289 985	55
56	20327	RÉF. CHAPE DE BÉTON EXTÉRIEUR	Divers bâtiments	178 787		178 787	56
57	20340	Développement informatique	Non applicable	198 000	198 000	396 000	57
58	20341	AMÉLIORATION SANTÉ ET SÉCURITÉ AU TRAVAIL	Divers bâtiments		18 056	18 056	58
59	20342	EBI	Divers bâtiments		364 806	364 806	59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70	Sous-total			26 941 292	9 265 708	36 207 000	70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2021 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2022 6 = 4 + 5
71					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		26 941 292	9 265 708	36 207 000

Cégep du Vieux Montréal

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

Page 50

Numero du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description		
01	02	03	04	05	06	07		
01	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation		201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	01
02	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation		201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformator	02
03	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	887 434	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	03
04	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	7 548	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	04
05	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	5 608	201	Biens non capitalisables	20-70-080	Rattrapage - I007	05
06	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation		201	Biens non capitalisables	09-80-197	Équip.- Technique de l'électronique (Audio)	06
07	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	21 056	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	07
08	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	43 546	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	08
09	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	3 847	201	Biens non capitalisables	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informat	09
10	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation		201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps - Techniq	10
11	10001	Travaux - Bâtiments	79 252	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	11
12	10050	Équip.Spécialisés Enseignements		45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-908	Dons	12
13	10050	Équip.Spécialisés Enseignements	137 128	45	Améliorations majeures aux bâtiments	17-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins inf	13
14	10050	Équip.Spécialisés Enseignements		50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	14
15	10050	Équip.Spécialisés Enseignements		50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	15
16	10050	Équip.Spécialisés Enseignements	393 112	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	16
17	10050	Équip.Spécialisés Enseignements	154 824	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	17
18	10050	Équip.Spécialisés Enseignements	10 525	50	Équipements spécialisés - enseignement	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	18
19	10050	Équip.Spécialisés Enseignements		50	Équipements spécialisés - enseignement	09-80-197	Équip.- Technique de l'électronique (Audio)	19
20	10050	Équip.Spécialisés Enseignements		60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	20
21	10060	Mobilier et Équip. de bureau	51 244	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	21
22	10080	Équip. Informatiques		50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	22
23	10080	Équip. Informatiques	12 347	80	Équipements informatiques	00-00-908	Dons	23
24	10080	Équip. Informatiques	505 667	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	24
25	10080	Équip. Informatiques	163 656	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	25
26	10080	Équip. Informatiques	182 044	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	26
27	10080	Équip. Informatiques	20 006	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	27
28	10090	Autres Équipements	239 637	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	28
29	10090	Autres Équipements	4 531	90	Autres équipements	20-70-080	Rattrapage - I007	29
30	10092	Équip. Multimédia	7 280	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	30
31	10092	Équip. Multimédia	102 194	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	31
32	10092	Équip. Multimédia	3 353	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	32
33	14567	Réaménagement local	2 843	60	Mobilier et équipements de bureau	17-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins inf	33
34	14567	Réaménagement local	111 836	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	34
35		Total de la page 50	3 150 518					35

Cégep du Vieux Montréal

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 51

(suite)

Numero du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
01	02	03	04	05	06	07	
36	14846		45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	36
37	15760		45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	37
38	17217		02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	38
39	19100		45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	39
40	19110		45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	40
41	19120		45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	41
42	19140		02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	42
43	19140	6 556	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	43
44	19310	72 716	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	44
45	20104	138 606	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	45
46	20107	696 354	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	46
47	20115	253 145	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	47
48	20115	31 028	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	48
49	20122	989 446	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	49
50	20139	214 033	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	50
51	20144	1 648	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	51
52	20146	136 384	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	52
53	20162	6 425	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	53
54	20174	32 626	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	54
55	20175	73 591	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	55
56	20175	6 131	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformator	56
57	20254	2 110	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	57
58	20255	242 263	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformator	58
59	20259	1 776	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	59
60	20311		45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	60
61	20311	317 518	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	61
62	20316	253 317	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	62
63	20327		45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	63
64	94030	10 795	50	Équipements spécialisés - enseignement	20-70-080	Rattrapage - I007	64
65	95012	78 277	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	65
66	09003	8 752	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	66
67	20340	198 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - IOI	67
68	19140		60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	68
69							69
70	Total des pages 50 et 51	6 922 015					70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Numero du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
01	02	03	04	05	06	07	
71	20341 AMÉLIORATION SANTÉ ET SÉCURITÉ AU TRAVAIL	18 056	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	71
72	20139 RÉAM. BUREAUX DES ENSEIGNANTS	21 448	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformator	72
73	20254 RÉAM. ACCUEIL ENCADREMENT SCOLAIRE	21 195	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformator	73
74	20255 ÉCO DESIGN	41 670	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	74
75	20316 REMPLACEMENT SYSTÈME DE VENTILATION # 4	1 562 443	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	75
76	10000 Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	50 812	201	Biens non capitalisables	16-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins inf	76
77	10000 Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	1 777	201	Biens non capitalisables	17-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins inf	77
78	10000 Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	723	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	78
79	10000 Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	861	201	Biens non capitalisables	18-80-251	Agrandissement accroissement clientèle	79
80	10000 Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	3 893	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télé	80
81	10090 Autres Équipements	73 344	90	Autres équipements	16-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins inf	81
82	10090 Autres Équipements	31 537	90	Autres équipements	17-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins inf	82
83	10090 Autres Équipements	1 349	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	83
84	10080 Équip. Informatiques	57 446	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	84
85	20342 EBI	364 806	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	85
86	10000 Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	5 611	201	Biens non capitalisables	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informati	86
87	10000 Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	30 400	201	Biens non capitalisables	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informati	87
88	10080 Équip. Informatiques	56 322	80	Équipements informatiques	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numériqi	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	9 265 708					105

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Numero du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
106						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	9 265 708				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)

Numero du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
141						141
142						142
143						143
144						144
145						145
146						146
147						147
148						148
149						149
150						150
151						151
152						152
153						153
154						154
155						155
156						156
157						157
158						158
159						159
160						160
161						161
162						162
163						163
164						164
165						165
166						166
167						167
168						168
169						169
170						170
171						171
172						172
173						173
174						174
Total des pages 50,51, 52, 53et 54		9 265 708				

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Numero du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 50 à 55	9 265 708				210

Cégep du Vieux Montréal

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	Péremption 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	1 442 556		2 829 800			4 254 121		18 235 01
02 70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	335 821		398 800			291 037		443 584 02
03 70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002								03
04 70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	238 762		465 900			674 579		30 083 04
05 70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002								05
06 70-016	Efficacité énergétique - I019								06
	2019-2020 Allocations particulières								
07 19-70-035	Réfections aux édifices - I011								07
	2020-2021 Allocations particulières								
08 20-70-035	Réfections aux édifices - I011								08
	2021-2022 Allocations particulières								
09 21-70-035	Réfections aux édifices - I011								09
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	2 017 139		3 694 500			5 219 737		491 902 10

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2022

(suite)

Codes MES	Description	Solde au 30 juin 2021	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2022	
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	PARC MOBILIER									
	Allocations normalisées									
11	70-070 Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	3 732 289		2 766 400			2 369 401		4 129 288	11
12	70-073 Allocations - Développement informatique - I012				198 000		198 000			12
13	70-072 Allocations transitoires - MAOB - I016									13
	Allocations particulières									
14	70-074 Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	164 260	404 930				162 372		406 818	14
15	70-075 Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077 Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	3 980							3 980	16
	2019-2020 Allocations particulières									
17	19-70-080 Rattrapage - I007									17
18	19-70-081 Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	19-70-094 FCAR-FCI - I015									19
20	19-71-000 Autres									20
	2020-2021 Allocations particulières									
21	20-70-080 Rattrapage - I007	(16 173)	15 746				20 934		(21 361)	21
22	20-70-081 Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	20-70-094 FCAR-FCI - I015									23
24	20-71-000 Autres									24
	2021-2022 Allocations particulières									
25	21-70-080 Rattrapage - I007									25
26	21-70-081 Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	21-70-094 FCAR-FCI - I015									27
28	21-71-000 Autres									28
29	Sous-total: PARC MOBILIER	3 884 356	420 676	2 766 400	198 000	\$	2 750 707	\$	4 518 725	29

Cégep du Vieux Montréal

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	Péremption	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									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	09-80-197	Équip.- Technique de l'électronique (Audio)	182 795	0					182 795
41	16-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (acquisition d'équipements d	124 156	0			124 156		
42	17-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (aménagement de locaux)	173 285	0			173 285		
43	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique	56 322	0			56 322		
44	18-80-251	Agrandissement accroissement clientèle	(32 570)	0			861		(33 431)
45	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps - Techniques de l'informatique - équipements	6 287	0					6 287
46	18-80-262	Stratégie numérique dans les cégeps - Techniques de l'informatique - aménagement	45 040	0					45 040
47	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	195 237	0			195 237		
48	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	126 499	0					126 499
49	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	353 970	0			228 943		125 027
50	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	180 600	0					180 600
51	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	5 611	0			5 611		
52	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	827 900	0					827 900
53	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	184 000	0					184 000
54	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	30 400	0			30 400		
55	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	470 092	0			23 899		446 193
56	21-80-287	Plan d'action numérique - Programme national du RISQ		27 840					27 840
57	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques				725 693			725 693
58	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information				30 104	3 847		26 257
59	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication				74 113			74 113
60	21-80-284	Plan d'action numérique - Besoin en équipements				20 000			20 000
61									
62									
63									
64									
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76									
77									
78									
79									
80	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		2 929 624	27 840		849 910	842 561		2 964 813
81	Sous-total des allocations du MES		8 831 119	420 676	6 488 740	1 047 910	\$ 8 813 005	\$	7 975 440

Cégep du Vieux Montréal

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			74 827	82	
83	00-00-902	Fonds spéciaux				83	
84	00-00-903	Emprunt autofinancé			(562 230)	84	
85	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	9 863			9 863	
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	281 701	28 265	12 347	309 966	
90	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	290 990		562 230	853 220	
91	00-00-910	Autres sources	755 940			755 217	
92		Sous-total: Autres sources de financement	1 338 494	28 265	12 347	\$ 452 703	\$ 1 928 266
93		GRAND TOTAL	10 169 613	448 941	6 501 087	\$ 9 265 708	\$ 9 903 706
94	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)				1 063 116	94
95		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)					95
96		Transfert CCTT (code MES 203)					96
97	Solde	Coûts capitalisées à la page 38 et page 39				8 202 592	97