

Cégep John Abbott

Rapport financier annuel

au 30 juin 2023

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 John Abbott

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 1

			01	02	03	04	05	06	07		
			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
				2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)		
Annexes											
Revenus											
Subventions											
- Gouvernement du Québec											
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	76 345 097	74 512 052	8 150 633	2 422 128	84 495 730	76 934 180	01	
02	2	- Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MESS)	note	1 010 414	1 656 498			1 010 414	1 656 498	02	
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	630 907	615 585			630 907	615 585	03	
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04	
05	2	- Gouvernement fédéral	note	263 150	47 454			263 150	47 454	05	
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note		11 931				11 931	06	
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	644 630	827 930			644 630	827 930	07	
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	3 545 932	3 107 787			3 545 932	3 107 787	08	
09	2	Vente de biens et services	note	4 374 608	3 481 665			4 374 608	3 481 665	09	
10	2	Locations	note	1 198 969	662 241			1 198 969	662 241	10	
Amortissement des apports reportés											
- Gouvernement du Québec											
11		- MES	note			4 336 559	4 058 660	4 336 559	4 058 660	11	
12		- Autres	note			0	0			12	
13		- Entreprises du gouvernement	note			77 827	66 726	77 827	66 726	13	
14		- Gouvernement fédéral	note			406 167	375 289	406 167	375 289	14	
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15	
16		- Autres organismes	note			82 803	82 073	82 803	82 073	16	
17	2	Revenus d'intérêts	note	894 290	96 369			894 290	96 369	17	
18	2	Autres revenus	note	546 567	465 377	94 083	50 000	640 650	515 377	18	
19		Total		89 454 564	85 484 889	13 148 072	7 054 876	102 602 636	92 539 765	19	

Cégep John Abbott

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	
Annexes										
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	51 084 677	50 909 343			51 084 677	50 909 343	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	20 576 349	19 141 984			20 576 349	19 141 984	21
22	2	Communications et informations	note	1 039 172	690 196			1 039 172	690 196	22
23	2	Fournitures et matériel	note	4 712 037	4 665 347			4 712 037	4 665 347	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	7 661 527	6 426 811			7 661 527	6 426 811	24
25	2	Autres charges	note	1 223 858	1 083 847		66 754	1 223 858	1 150 601	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 654 810	1 547 329	1 654 810	1 547 329	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			410 778	63 260	410 778	63 260	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		OMHS - Charges de désactualisation et autres dépenses	note			319 099	302 349	319 099	302 349	29
30		Amortissement des immobilisations	note			6 313 755	6 019 766	6 313 755	6 019 766	30
31		Amortissement des actifs incorporels	note							31
32		Biens non capitalisables	note			1 380 761	843 774	1 380 761	843 774	32
33		Total des charges		86 297 620	82 917 528	10 079 203	8 843 232	96 376 823	91 760 760	33
Autres revenus (charges)										
34		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note				(626)		(626)	34
35		- Moins-value sur les immobilisations	note							35
36		- Moins-value sur les placements	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							37
38		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							38
39		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							39
40		- Gain (perte) de change	note							40
41		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		3 156 944	2 567 361	3 068 869	(1 788 982)	6 225 813	778 379	41

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

Cégep John Abbott

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)		
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		9 101 248	9 496 842	22 903 199	27 093 623	32 004 447	36 590 465	01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note		2		(5 364 397)		(5 364 395)	02	
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		9 101 248	9 496 844	22 903 199	21 729 226	32 004 447	31 226 070	03	
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	3 156 944	2 567 361	3 068 869	(1 788 982)	6 225 813	778 379	04	
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05	
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06	
07	Virements interfonds	note	(2 110 636)	(2 962 955)	2 110 636	2 962 955			07	
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		10 147 556	9 101 250	28 082 704	22 903 199	38 230 260	32 004 449	08	

(a)

(a) Ce montant comprend -1117284 \$ de surembauche
Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep John Abbott

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		01	02	03	04	05	06	07		
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)		
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02	
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03	
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur										
04	- Placements de portefeuille	note							04	
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05	
06	- Autres	note							06	
Gains (pertes) de change non réalisés										
07	- Placements de portefeuille	note							07	
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08	
09	- Autres	note							09	
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats										
10	- Placements de portefeuille	note							10	
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11	
12	- Autres	note							12	
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats										
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14	
15	- Autres	note							15	
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16	

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

Cégep John Abbott

État de la situation financière

Au 30 juin 2023

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
ACTIF			2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)		
Actif à court terme										
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	36 324 784	30 990 339	256 189	267 507	36 580 973	31 257 846	01	
02	- Placements de portefeuille	note			0				02	
03	- Intérêts courus à recevoir	note			0				03	
04	- Débiteurs	note	1 600 402	1 327 092	37 932		1 638 334	1 327 092	04	
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	940 133	256 521	399 688	256 521	1 339 821	05	
06	- Stocks de fournitures	note	39 276	31 104			39 276	31 104	06	
07	- Stocks destinés à la vente	note	521 968	619 316			521 968	619 316	07	
08	- Avances interfonds	note	0	7 753	819 112	1 371 576			08	
09	- Charges payées d'avance	note	537 677	432 196	26 195	5 067	563 872	437 263	09	
10	- Autres actifs à court terme	note	0		1 226 732	789 809	1 226 732	789 809	10	
11	Total actif à court terme		39 024 107	34 347 933	2 622 681	2 833 647	40 827 676	35 802 251	11	
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	80 219 044	71 866 585	80 219 044	71 866 585	12	
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			120 886 478	119 085 134	120 886 478	119 085 134	14	
15	- Actifs incorporels	note							15	
16	- Autres actifs à long terme	note			50 000	50 000	50 000	50 000	16	
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	201 155 522	191 001 719	201 155 522	191 001 719	17	
18	Total de l'actif		39 024 107	34 347 933	203 778 203	193 835 366	241 983 198	226 803 970	18	

Cégep John Abbott

État de la situation financière

Au 30 juin 2023

(Suite)

Page 6									
Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	
Passif									
Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme	note		11 308 649	10 088 677	11 308 649	10 088 677	19
20	5	- Créiteurs	note	14 552 160	1 552 355	1 694 468	16 104 515	18 002 985	20
21		- Montants en transit	note						21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	931 496		0	931 496		22
23	6	- Apports reportés	note	9 863 504	5 316 127		9 863 504	5 316 127	23
24	6	- Revenus reportés	note	2 710 279	2 250 463		2 710 279	2 250 463	24
25		- Dus interfonds	note	819 112	1 371 576	7 753			25
26		- Intérêts courus	note		537 714	435 410	537 714	435 410	26
27		- Autres passifs à court terme	note						27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note		5 514 717	4 969 677	5 514 717	4 969 677	28
29		Total du passif à court terme		28 876 551	25 246 683	17 195 985	46 970 874	41 063 339	29
30		- Dette à long terme	note		58 085 085	57 827 616	58 085 085	57 827 616	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note						31
32		- Passif OMHS	note		6 079 004	5 759 905	6 079 004	5 759 905	32
33	6	- Apports reportés	note		92 617 975	90 148 661	92 617 975	90 148 661	33
34		- Autres passifs à long terme	note						34
35		Total du passif à long terme		\$	\$	156 782 064	153 736 182	156 782 064	35
36		Total du passif		28 876 551	25 246 683	175 695 499	203 752 938	194 799 521	36
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
37		- Liés aux activités	note	1 500 000	1 500 000		1 500 000	1 500 000	37
38		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note						38
Grevés d'affectations									
39	1	- Origine interne	note	8 647 556	7 601 250		8 647 556	7 601 250	39
40		- Origine externe à titre de dotations	note						40
41		Investi en immobilisations	note			28 082 704	22 903 199	22 903 199	41
42		Total solde de fonds		10 147 556	9 101 250	28 082 704	38 230 260	32 004 449	42
43		Total du passif et du solde de fonds		39 024 107	34 347 933	203 778 203	241 983 198	226 803 970	43

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

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

Cégep John Abbott

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		01	02	
		2023	2022 ¨ Redressé (note 3)	
Activités de fonctionnement				
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	6 225 813	1 540 095	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie				
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	626	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	(4 903 356)	(564 074)	08
09	- Amortissement des immobilisations	6 313 755	5 987 702	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	41 997	39 986	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		13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(4 969 678)	(4 647 969)	14
- Autre élément hors caisse :				
15		2		15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	(3 451 022)	770 288	17
18	Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	(742 489)	3 126 654	18
Activités d'investissement en immobilisations				
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(8 257 871)	(11 485 830)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	659		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	(8 257 212)	(11 485 830)	24

Cégep John Abbott

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(Suite)

Activités de placement		01	02	
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	28
Activités de financement				
29	Variation des emprunts à court terme	1 219 972	4 988 677	29
30	Encaissement de dette à long terme	5 757 000	5 920 980	30
31	Remboursement de dette à long terme	0	(67 667)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(26 814)	(33 750)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Apports reçus à titre de dotations	0	0	34
35	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	35
36	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	7 372 670	3 281 897	36
	Autres éléments liés aux activités de financement			
37				37
38				38
39	Flux de trésorerie liés aux activités de financement	14 322 828	14 090 137	39
40	Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	5 323 127	5 730 961	40
41	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	31 257 846	25 526 885	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	36 580 973	31 257 846	42
Trésorerie et équivalents de trésorerie		2023	2022	
43	Encaisse	36 580 973	31 257 846	43
44	Espèces, effets en main et dépôts en circulation			44
45	Équivalents de trésorerie			45
46	Découvert bancaire			46
47	Chèques en circulation			47
48	Total	36 580 973	31 257 846	48
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			49
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			50
51	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			51

Cégep John Abbott

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2023

Projets relatifs au fonctionnement

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2023-2024 04	2024-2025 05	2025-2026 et subséquentes 06	Total 07	
01	Entente syndicale locale	349-06		22 907			22 907	01
02	Entente syndicale locale	356-09		5 876			5 876	02
03	Entente syndicale locale	363-06		45 410			45 410	03
04	Entente syndicale locale	370-07		19 989			19 989	04
05	Entente syndicale locale	377-12		27 341			27 341	05
06	Entente syndicale locale	384-12		17 460			17 460	06
07	Entente syndicale locale	391-11		25 913			25 913	07
08	Entente syndicale locale	397-15		192 302			192 302	08
09	Entente syndicale locale	404-16		51 716			51 716	09
10	Entente syndicale locale	425-16a		16 942			16 942	10
11								11
12	Strategic plan Initiative	411-16		1 902 334			1 902 334	12
13								13
14	Projets de Renovation	418-15		106			106	14
15	Projets de Renovation	418-16		2 970 500			2 970 500	15
16	Projets de Renovation	425-16b		3 348 760			3 348 760	16
17								17
18								18
19	TOTAL			8 647 556	\$	\$	8 647 556	19

Projets relatifs aux investissements (portion à la charge du Cégep)

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2023-2024 04	2024-2025 05	2025-2026 et subséquentes 06	Total 07	
20								20
21								21
22								22
23								23
24								24
25								25
26								26
27								27
28								28
29								29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35								35
36								36
37								37
38	TOTAL			\$	\$	\$	\$	38
39	GRAND TOTAL			8 647 556	\$	\$	8 647 556	39

Cégep John Abbott

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		01	02	03	04	05	06		
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été			
		2023	2022	2023	2022	2023	2022		
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	(28 176)	53 901	35 878	(6 529)				01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	70 669 656	68 826 448	5 326 417	5 331 690				02
03	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale			1 010 414	1 656 498				03
04	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	426 090	370 746	204 817	244 839				04
05	Entreprises du gouvernement								05
06	Subventions du gouvernement fédéral	263 150	47 454						06
07	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				11 931				07
08	Autres organismes	630 983	775 594	13 647	52 336				08
09	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	2 537 101	2 287 961	1 008 831	819 826				09
10	Ventes de biens et services	83 940	225 739	584 240	120 458				10
11	Locations								11
12	Autres revenus	1 391 088	535 352		9 650				12
13	Facturation interne								13
14	TOTAL DES REVENUS	75 973 832	73 123 195	8 184 244	8 240 699	\$		\$	14
15	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure								15
16	Salaires et avantages sociaux des enseignants	45 584 048	44 933 091	4 425 240	4 481 081				16
17	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 076 110	1 447 566						17
18	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	16 752 009	15 828 958	1 748 229	1 901 282				18
19	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	841 759	420 324						19
20	Communications et informations	848 560	581 415	123 003	43 758				20
21	Fournitures et matériel	2 548 661	2 816 345	79 518	99 832				21
22	Services, honoraires et contrats, locations	6 813 256	6 009 551	761 044	322 322				22
23	Autres charges	790 886	650 668	18 902	59 418				23
24	Facturation interne	(159 002)		159 002					24
25	TOTAL DES CHARGES	75 096 287	72 687 918	7 314 938	6 907 693	\$		\$	25
26	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	877 545	435 277	869 306	1 333 006	\$		\$	26

Cégep John Abbott

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14		
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total			
		2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022		
27	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							7 702	47 372	27	
28	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	341 322	306 542					76 337 395	74 464 680	28	
29	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale							1 010 414	1 656 498	29	
30	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							630 907	615 585	30	
31	Entreprises du gouvernement									31	
32	Subventions du gouvernement fédéral							263 150	47 454	32	
33	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec								11 931	33	
34	Autres organismes							644 630	827 930	34	
35	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							3 545 932	3 107 787	35	
36	Ventes de biens et services			3 706 428	3 135 468			4 374 608	3 481 665	36	
37	Locations			1 198 969	662 241			1 198 969	662 241	37	
38	Autres revenus			49 769	16 744			1 440 857	561 746	38	
39	Facturation interne									39	
40	TOTAL DES REVENUS	341 322	306 542	4 955 166	3 814 453		\$	\$	89 454 564	85 484 889	40
41	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									41	
42	Salaires et avantages sociaux des enseignants			(721)	47 605			50 008 567	49 461 777	42	
43	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 076 110	1 447 566	43	
44	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			1 234 352	991 420			19 734 590	18 721 660	44	
45	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							841 759	420 324	45	
46	Communications et informations			67 609	65 023			1 039 172	690 196	46	
47	Fournitures et matériel			2 083 858	1 749 170			4 712 037	4 665 347	47	
48	Services, honoraires et contrats, locations			87 227	94 938			7 661 527	6 426 811	48	
49	Autres charges	341 322	306 542	72 748	67 219			1 223 858	1 083 847	49	
50	Facturation interne									50	
51	TOTAL DES CHARGES	341 322	306 542	3 545 073	3 015 375		\$	\$	86 297 620	82 917 528	51
52	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	1 410 093	799 078		\$	\$	3 156 944	2 567 361	52

Cégep John Abbott

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Subventions du MES		01	02	
Subventions de transfert :		2023	2022  Redressé (note 3)	
01	- Subventions - Remboursements pour les dettes sur résidences dont le cégep n'est pas propriétaire (SHQ)			01
02	- Subventions - Frais d'intérêts sur les emprunts temporaires financés par le Ministère	281 916	58 765	02
03	- Subventions - Frais d'intérêts sur les emprunts à long terme financés par le Ministère	1 569 354	1 498 747	03
04	- Subventions relatives aux projets d'investissement	1 380 761	843 774	04
05	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			05
06	- Subventions - Autres	(33 750)		06
07	Total - Subventions de transfert du MES	3 198 281	2 401 286	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à court et long terme financés par le MES	102 304	20 842	08
09	Total provenant du MES	102 304	20 842	09
Revenus relatifs aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations				
10	- Revenus relatifs aux charges de désactualisation et autres charges (Amiante)	4 163 352		10
11	- Revenus relatifs aux charges de désactualisation et autres charges (Autres OMHS)			11
12	- Amortissement des apports reportés liés aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	686 696		12
13	Total des revenus relatifs aux OMHS	4 850 048	\$	13
Amortissement des apports reportés - MES				
14	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	41 997	39 986	14
15	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	4 294 562	4 018 674	15
16	Total - MES	4 336 559	4 058 660	16

Cégep John Abbott

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2023

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)		01	02	03	04	
		2023	2022	2023	2022 II Redressé (note 3)	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(931 496)	940 133			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
03	Subv. à recevoir relative aux projets d'investissement et de la dette à long terme			71 979 727	69 774 825	03
04	Subvention à recevoir - Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations			6 079 003		04
05	Subvention à recevoir - Autres MES :					05
06				0	33 750	06
07				1 622 600	1 622 600	07
08	- Intérêts courus des emprunts à court et long terme subventionnées par le MES			537 714	435 410	08
09	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(931 496)	940 133	80 219 044	71 866 585	09
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
10	Subventions à recevoir			199 844	199 844	10
11	Subventions (perçues en trop)					11
12	Sous-total	\$	\$	199 844	199 844	12
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$	15
AUTRES ORGANISMES						
16	Subventions à recevoir			56 677	199 844	16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	\$	\$	56 677	199 844	18
19	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	\$	940 133	80 475 565	72 266 273	19
20	Subventions à recevoir présentées à court terme		940 133	256 521	399 688	20
21	Subventions à recevoir présentées à long terme			80 219 044	71 866 585	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	931 496	\$	\$	\$	22

Cégep John Abbott

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2023

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2023	2022	2023	2022	
01 Comptes à payer et frais courus	1 891 240	2 320 913			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			570 954	784 428	02
03 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04 Comptes à payer lié au MES	203 102	3 099 945			04
05 Salaires et avantages sociaux à payer	7 536 422	7 499 313			05
06 Vacances à payer	1 981 188	1 896 229			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	408 714	347 067			07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	1 278 452	1 145 050			09
10 Provisions relatives aux négociations des conventions collectives	1 253 042				10
11 Retenues sur contrat à payer			981 401	910 040	11
12 Autres éléments créditeurs					12
13 Total des créditeurs	14 552 160	16 308 517	1 552 355	1 694 468	13

Cégep John Abbott

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2023

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
Apports reportés		2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	
Gouvernement du Québec						
MES						
01	- Perfectionnement - Enseignants	98 535	41 587			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	557 967	559 904			02
03	- Allocations spécifiques	8 881 184	4 538 376			03
04	- Sous-embauche					04
05	- Charges à la formation continue reportées					05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			290 215	305 398	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres	85 548	85 548			08
09	Sous-total	9 623 234	5 225 415	290 215	305 398	09
APPORTS REPORTÉS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS FINANCÉES ET DEVANT ÊTRE FINANCÉES PAR LE MES						
10	Solde de début			76 349 032		10
11	Redressement du solde de début				74 742 798	11
12	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			5 793 819	5 624 908	12
13	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(4 294 561)	(4 018 674)	13
14	Solde de fin			77 848 290	76 349 032	14
APPORTS REPORTÉS RELATIFS AUX OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS						
15	Solde de début					15
16	Redressement du solde de début					16
17	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			1 915 651		17
18	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(686 695)		18
19	Solde de fin			1 228 956	\$	19
20	Sous-total MES	9 623 234	5 225 415	79 367 461	76 654 430	20
Autres ministères et organismes du gouv. du Qc						
21	Solde de début					21
22	Redressement du solde de début					22
23	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	240 270				23
24	Amortissement des apports reportés (en négatif)					24
25	Solde de fin	240 270	\$	\$	\$	25
26	Total - Gouvernement du Québec	9 863 504	5 225 415	79 367 461	76 654 430	26

Entreprises du gouvernement							
27	Solde de début			311 592	178 474	27	
28	Redressement du solde de début					28	
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				199 844	29	
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(77 827)	(66 726)	30	
31	Solde de fin		\$	\$	233 765	311 592	31
Gouvernement fédéral							
32	Solde de début			9 901 347	8 454 192	32	
33	Redressement du solde de début					33	
34	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				1 822 444	34	
35	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(406 167)	(375 289)	35	
36	Solde de fin		\$	\$	9 495 180	9 901 347	36
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							
37	Solde de début					37	
38	Redressement du solde de début					38	
39	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					39	
40	Amortissement des apports reportés (en négatif)					40	
41	Solde de fin		\$	\$	\$	\$	41
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)							
42	Solde de début			3 281 292	2 137 506	42	
43	Redressement du solde de début					43	
44	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			323 080	1 225 859	44	
45	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(82 803)	(82 073)	45	
46	Solde de fin		\$	\$	3 521 569	3 281 292	46
47	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS		9 863 504	5 225 415	92 617 975	90 148 661	47
Revenus reportés							
48	Droits de scolarité perçus d'avance		1 468 476	1 395 511			48
49	Autres revenus perçus d'avance		1 241 803	854 952			49
50	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS		2 710 279	2 250 463			50

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Cégep John Abbott

Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables 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)	35
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	36

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	37
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	38
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	39
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	41
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	45
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

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Centre de responsabilité		Écoles nationales										Total	
Code		1000											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20			22	
13	Solde au 30 juin 2022											9 101 248	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2022 redressé											9 101 248	15
16	Résultats de l'année											3 156 944	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											\$	18
19	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	12 258 192	19
20	Acquisition d'immobilisations											(2 110 636)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(2 110 636)	23
24	Solde au 30 juin 2023	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	10 147 556	24

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 3

Champs 1000 à 9000										
		Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2022	Cert. de crédits reportées 2023	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
01 1000	Enseignants	45 021 600		(1 405 159)			(1 613 065)	42 003 376	43 284 720	(1 281 344)
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 405 159				1 405 159	1 076 110	329 049
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	23 973 760	4 959 541	(872 315)	1 686 106	6 580 975	4 711 331	27 877 448	26 202 986	1 674 462
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(140 000)		(266 500)			894 290	487 790		487 790
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 686 659	801 623		2 818 985	2 274 543		3 032 724	3 247 593	(214 869)
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(28 176)		(28 176)
07	Revenus et dépenses relatifs à la provision salariale						1195511	1 195 511	1 253 042	(57 531)
08	Rétroactivité								31 836	(31 836)
09	TOTAL - Enseignement régulier	70 542 019	5 761 164	(1 138 815)	4 505 091	8 855 518	5 188 067	75 973 832	75 096 287	877 545
10 9090	Formation continue	3 238 900	1 096 134	949 849			2 821 949	8 106 832	7 209 046	897 786
11 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)		54 915		12 285	25 666		41 534	70 080	(28 546)
12	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							35 878		35 878
13	Rétroactivité								35 812	(35 812)
14	TOTAL - Formation continue	3 238 900	1 151 049	949 849	12 285	25 666	2 821 949	8 184 244	7 314 938	869 306
15 9080	Cours d'été									
16 9005	Centres de transfert de technologie	341 322						341 322	341 322	
17 9090	cégep à distance									
18	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures									
Services auxiliaires										
19	Résidences						929 863	929 863	346 067	583 796
20	Services alimentaires						169 119	169 119	18 830	150 289
21	Centre sportif						757 757	757 757	588 345	169 412
22	Stationnement						449 359	449 359	39 483	409 876
23 9070	Librairie						2 649 068	2 649 068	2 552 348	96 720
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31										
32	TOTAL - Services auxiliaires						4 955 166	4 955 166	3 545 073	1 410 093
33 1000	Écoles nationales	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
34	TOTAL GLOBAL	74 122 241	6 912 213	(188 966)	4 517 376	8 881 184	12 965 182	89 454 564	86 297 620	3 156 944

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

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	45 021 600						45 021 600 01
02 E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103							02
03 E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"							03
04 E	11 200	Allocations particulières au "E"							04
		COÛTS DE CONVENTION - E103							
05 E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention							05
06 E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi							06
07 E	11 117	Libérations syndicales nationales							07
08 E	11 120	Rétention et disparités régionales							08
09 E	11 144	Perfectionnement provincial							09
10 E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention							10
11 E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)							11
12		Sous-total:	45 021 600	\$	\$	\$	\$	\$	45 021 600 12
	1 À 8, 1000	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP							
	et 8150								
13 F	21 001	Fixe - régulier - F101	4 021 300						4 021 300 13
14 F	21 002	Métiers d'arts - F102							14
15 F	21 005	Section anglophone - F102							15
16 F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102							16
17 F	21 008	Fixes particuliers - F102							17
18 A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	9 008 400	33 147					9 041 547 18
19 A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	3 413 400	4 792					3 418 192 19
20 A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	40 800						40 800 20
21 A	23 004	Écoles nationales - complément - A103							21
22 A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime							22
23 A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105							23
24 A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101							24
25 A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101							25
26 A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110							26
27 A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	937 000	37 065		1 410 782		1 411 242	973 605 27
28 A	23 017	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	329 700			275 324		407 743	197 281 28
29 A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)							29
30 A	23 019	Conventions collectives - A114	5 300						5 300 30
31 A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	1 960					1 119	841 31
32 A	23 021	Formation des administrateurs - A115 - Volet 2							32
33 A	23 022	Soutien à la diplomation en santé - A116	75 100	200 000				236 685	38 415 33
34 S	23 023	Compensation transitoire - activités pédagogiques pondérées (A117)		154 537				154 537	34
35 A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104							35
36 S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101							36
37 S	21 100	Indexation autres personnels - année courante							37
38 S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure							38
39 S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112							39
40 S	12 000	Revenus étudiants internationaux - C109					(872 315)		(872 315) 40
41		Sous-total:	17 832 960	429 541	\$	1 686 106	(872 315)	2 211 326	16 864 966 41
	7000 et 8200	LOCATIONS							
42 B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	6 140 800						6 140 800 42
43 B	22 002	Location de services au «B»							43
44 B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105							44
45 B	22 004	Allocations particulières au «B»							45
46 B	22 005	Location de locaux - opération main d'oeuvre (GIRMO)		4 530 000				4 369 649	160 351 46
47		Sous-total:	6 140 800	4 530 000	\$	\$	\$	4 369 649	6 301 151 47

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 5

			01	02	03	04	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
48	R	43 160 Pôles régionaux - R107 (volet 2)		21 111					21 111
49	R	44 014 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	93 000	22 171		136 802		59 263	192 710
50	R	44 015 Attraction d'étudiants internationaux - R105	75 000			111 113		24 434	161 679
51	R	44 016 Service aux collectivités - R106	337 917			611 301		569 391	379 827
52	E	44 032 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	52 600						52 600
53	S	44 100 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109							
54	S	44 105 NTIC pour enseignement et bibliothèques							
55	S	44 160 Mesure de soutien à la réussite							
56	S	44 162 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				142 428			142 428
57	S	44 163 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes							
58	S	44 164 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français							
59	R	44 165 Mobilité étudiante inter-régionale - R104							
60	S	44 170 S124-Volet 3 : Allocations pour deux mesures particulières visées par les conventions	12 632						12 632
61	S	45 019 Promotion de l'enseignement collégial - S102							
62	S	45 020 Droits de reproduction d'oeuvres - S118	7 010						7 010
63	S	45 021 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	381 800			218 032		72 135	527 697
64	S	45 023 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	51 100			101 736			152 836
65	S	45 024 Placement cégep - S126	15 000	91 701					106 701
66	S	45 026 Réinvestissement des surplus et des revenus reportés - S127	(879 100)						(879 100)
67	S	45 028 Mesure transitoire pour les stagiaires - S129		57 750					57 750
68	S	45 032 Communautés culturelles - S116							
69	S	45 034 Clientèles particulières - Handicapés							
70	F/S	45 035 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	200 000	53 575				80 364	173 211
71	S	45 039 Applications logicielles spécialisées - S123	189 500			190 700		360 168	20 032
72	S	45 040 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel							
73	S	45 041 Sécurité de l'information et cybersécurité - S130							
74	S	45 042 Compensation pour la langue française - S132		157 871				91 533	66 338
75	S	45 043 Redéploiement RSSS - S131		51 278					51 278
76	S	45 050 Plan d'action numérique							
77	S	45 060 Allocations pour deux mesures particulières visées par les conventions collectives 2022-2023 - S124 (Volet 4)		298 816					298 816
78	S	45 061 Allocation de l'indexation salariale pour le personnel enseignant - S124							
79	S	45 062 Compensation des coûts liés à la pandémie de COVID-19 en fonction des résultats de 2020-2021 - S125							
80	S	45 063 Allocation de l'indexation salariale pour le personnel autre que les enseignants de 2021-2022							
81	S	46 012 Évaluation de programmes ministériels - S124 (Volet 2)	478 100						478 100
82	S	48 500 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	672 100			1 166 431		906 679	931 852
83	S	48 600 Réinvestissement 2008-2009							
84	S	49 041 Autres allocations (DPBF)				13 000			13 000
85	S	49 042 Autres allocations (DGAC)							
86	R	49 102 Consolidation de l'offre de formation - R108							
87	S	50 611 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		47 350		127 442		110 576	64 216
88	S	50 624 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105							
89	S	61 080 Mesure de soutien provisoire 2018-2019							
90		Sous-total:	1 686 659	801 623	\$	2 818 985	\$	2 274 543	3 032 724

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

										Page 6	
		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									
91	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(140 000)						(140 000)	91	
92	S 61 000	Dettes à court terme - S108					(266 500)		(266 500)	92	
93		Sous-total:	(140 000)	\$	\$	\$	(266 500)	\$	(406 500)	93	
	9 005	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
94	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102	341 322						341 322	94	
95		Sous-total:	341 322	\$	\$	\$	\$	\$	341 322	95	
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
96	A 31 006	Activités brutes - A101								96	
97	A 31 007	Activités pondérées - A101								97	
98	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101								98	
99	E 34 002	E pes (RAC)					45 754		45 754	99	
100	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					902 622		902 622	100	
101	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	2 017 100	381 665			290 375		2 689 140	101	
102	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	704 900	166 648			126 788		998 336	102	
103	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	319 200	74 203			56 455		449 858	103	
104	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		290 375			(290 375)			104	
105	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		126 788			(126 788)			105	
106	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		56 455			(56 455)			106	
107	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								107	
108	E 50 100	Charges pour la formation continue	197 700				1 473		199 173	108	
109	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								109	
110		Sous-total:	3 238 900	1 096 134	\$	\$	949 849	\$	5 284 883	110	

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			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)
111	S 50 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							
111	S 50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		12 215		12 285		24 500	111
119	S 50 613	Certifications collégiales - C102							119
120	C 50 621	Développement RAF (SFPTFC) - C111							120
121	C 50 622	Reconnaissance des acquis - Volet 2: Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111		20 800	11 900				121
122	C 50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111							122
123	R 50 640	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)							123
124	C 57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106		10 000				1 166	124
125		Sous-total:	\$	43 015	11 900	12 285	\$	25 666	125
126	E 9 090	cégep À DISTANCE							
126	E 34 001	cégep à distance - E pes DEC							126
127	E 34 030	cégep à distance - E pes (AEC financées)							127
128	A 34 031	cégep à distance - A (AEC financées)							128
129	E 34 002	cégep à distance - RAC (25%)							129
130	E 34 002	cégep à distance - RAC (50%)							130
131	F 50 001	cégep à distance - Formation à distance - fixe							131
132	B/S 34 013	cégep à distance - Autres revenus MES							132
133	A 12 000	Revenus récupérables							133
134		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	134
135	E 11 500	RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							
135	E 11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers							135
136	E 11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							136
137	E 21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							137
138	E 21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							138
139	E 21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							139
140		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	140
141		Sous-total:	74 122 241	6 900 313	11 900	4 517 376	(188 966)	8 881 184	141
142	S 59 100	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	
142	S 59 100	DAEI							142
143	S 59 110	DEC							143
144	S 59 120	DAEI							144
145	S 59 200	DPBF							145
146	S 59 300	DRT							146
147	S 59 400	DPFT							147
148	S 59 450	Plan de rapprochement							148
149		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	149
150		TOTAL	74 122 241	6 900 313	11 900	4 517 376	(188 966)	8 881 184	150

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			Page 8											
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	10		
			Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service à l'étudiant	Alloc. spéc.	Cours	Formation		
			1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue		
			8100	8100	1000	2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090		
01	800	MES	(577 212)	0	0	133 269	0	140 000			0	0	01	
02	826	MES - Autres	(1 035 853)										02	
03		MES - Autres revenus de transfert											03	
04	831	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale	0	0	0	0	0	0	0		0	1 010 414	04	
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	0	0	500	425 590	0	0	0		0	204 817	05	
06	840	Entreprises du gouvernement											06	
07	850	Subventions du gouvernement fédéral	0	0	0	263 150	0	0	0		0	0	07	
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										0	08	
09	870	Autres organismes	0	0	218 011	412 972	0	0	0		0	13 647	09	
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents		0	0	1 567 862	0	0	0		0	1 008 831	10	
11	865	Droits - étudiants internationaux		0	0	888 380	0	0	0		0	0	11	
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec		0	0	80 859	0	0	0		0	0	12	
13	868	Ventes de biens et services		0	148 590	28 544	0	(93 194)	0		0	584 240	13	
14	880	Locations		0	0	0	0	0	0		0	0	14	
15	881	Intérêts		0	0	0	0	0	894 290		0	0	15	
16	890	Gain (perte) sur disposition de placement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16	
17	891	Gain (perte) de change	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17	
18	892	Autres revenus	0	0	73 008	363 681	0	60 109	0	0	0	0	18	
19	888	Facturation interne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19	
20		TOTAL	(1 613 065)	\$	440 109	4 164 307	\$	106 915	894 290	\$	\$	2 821 949	20	

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
21		Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :	Librairie			21
22		form. Continue	de technologie	cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement				22
23	REVENUS	9350	9005	distance					9070			23
24	800 MES											24
25	826 MES - Autres											25
26	MES - Autres revenus de transfert											26
27	831 Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale		0	0	0	0	0		0	0	0	27
28	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		0	0	0	0	0		0	0	0	28
29	840 Entreprises du gouvernement									0		29
30	850 Subventions du gouvernement fédéral	0	0	0	0	0	0		0	0	0	30
31	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									0		31
32	870 Autres organismes		0	0	0	0	0		0	0	0	32
33	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents		0	0	0	0	0		0	0	0	33
34	865 Droits - étudiants internationaux		0	0	0	0	0		0	0	0	34
35	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec		0	0	0	0	0		0	0	0	35
36	868 Ventes de biens et services		0	0	13 449	169 119	458 147	416 645	2 649 068	0	0	36
37	880 Locations		0	0	899 359	0	299 610		0	0	0	37
38	881 Intérêts		0	0	0	0	0		0	0	0	38
39	890 Gain (perte) sur disposition de placement				0	0	0		0	0		39
40	891 Gain (perte) de change				0	0	0		0	0		40
41	892 Autres revenus		0	0	17 055	0	0	32 714	0	0	0	41
42	888 Facturation interne				0	0	0		0			42
43	TOTAL	\$	\$	\$	929 863	169 119	757 757	449 359	2 649 068	\$	\$	43

Cégep John Abbott
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
		Services auxiliaires :										
44								Écoles	Revenus relatifs à			44
45								nationales	la provision salariale			45
46	REVENUS							1000			TOTAL	46
47	800 MES								1 195 511		891 568	47
48	826 MES - Autres										(1 035 853)	48
49	MES - Autres revenus de transfert											49
50	831 Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 010 414	50
51	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										630 907	51
52	840 Entreprises du gouvernement											52
53	850 Subventions du gouvernement fédéral										263 150	53
54	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											54
55	870 Autres organismes										644 630	55
56	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										2 576 693	56
57	865 Droits - étudiants internationaux										888 380	57
58	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										80 859	58
59	868 Ventes de biens et services										4 374 608	59
60	880 Locations										1 198 969	60
61	881 Intérêts										894 290	61
62	890 Gain (perte) sur disposition de placement											62
63	891 Gain (perte) de change											63
64	892 Autres revenus										546 567	64
65	888 Facturation interne											65
66	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	1 195 511	12 965 182	66
67	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants											67
68												68
69												69
70												70

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement		Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000		
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000						
			01	02	03	04	05	06	07	08	09		
01	100	Personnel cadre et hors-cadre		0	66 075	0	0	319 694	842 860	340 173	235 438	01	
02	120	Personnel de gérance		0	50 086	29 691	0	32 056	259 875	208 558	173 291	02	
03	140	Personnel enseignant	39 171 586	0	117 173	0	790 180	0	42 844	452	0	03	
04	144	Contrats et hon. d'enseignement		0	0	0	0	0	0	0	0	04	
05	170	Personnel professionnel		0	554	166 500	270 438	1 236 457	327 017	292 888	132 629	05	
06	200	Personnel de soutien		0	1 363 123	408 259	431 541	921 405	818 433	754 905	311 490	06	
07	300	Av. sociaux - enseignants	4 113 134	0	1 208	0	86 604	0	4 448	82	0	07	
08	300	Av. sociaux - autres personnels		0	162 130	80 637	72 017	303 405	272 723	195 708	101 539	08	
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 076 110	0	0	0	0	0	0	0	0	09	
10	300	Coûts de conv. - autres pers.		0	0	0	0	0	0	0	0	10	
11		Sous-total:	44 360 830	\$	1 760 349	685 087	1 650 780	2 813 017	2 568 200	1 792 766	954 387	11	
12	400	Autres dépenses du code 400		0	166 974	933	22 793	86 065	90 288	276 512	6 908	12	
13	511	Combustible - Huile		0	0	0	0	0	0	0	0	13	
14	512	Combustible - Gaz		0	0	0	0	0	0	0	0	14	
15	520	Électricité		0	0	0	0	0	0	0	0	15	
16	540	Matériel didactique et spécialisé		0	350 041	144 290	57 503	22 324	2 819	2 012	(189 576)	16	
17	500	Autres dépenses du code 500		0	192 485	7 869	15 782	38 190	12 906	63 997	2 480	17	
18	620	Honoraires professionnels		0	35 105	0	181 724	13 558	3 525	139 386	140 675	18	
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments		0	0	0	0	0	0	0	0	19	
20	640	Transport étudiant : stages et autres		0	0	0	0	0	0	0	0	20	
21	650	Contrats		0	422 649	3 197	94 136	18 243	84 169	302 542	2 904	21	
22	600	Autres dépenses du code 600		0	7 926	1 604	178 867	12 576	34 469	19 994	168 323	22	
23	730	Intérêts		0	0	0	0	0	0	0	0	23	
24	700	Autres dépenses du code 700		0	212 839	461	35 756	31 013	10 947	144 839	118 456	24	
25	785	Moins-value sur les placements		0	0	0	0	0	0	0	0	25	
26		Pertes sur interventions financières garanties		0	0	0	0	0	0	0	0	26	
27	779	Facturation interne		0	(211 002)	0	0	(175 000)	(59 486)	0	(130 000)	27	
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28	
29		Sous-total:	\$	\$	1 177 017	158 354	586 561	46 969	179 637	949 282	120 170	29	
30		Total	44 360 830	\$	2 937 366	843 441	2 237 341	2 859 986	2 747 837	2 742 048	1 074 557	30	

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	0	0	0	0	0	280 488	306 005	244 745	31
32	120	Personnel de gérance	61 185	78 032	0	68 612	95 570	260 136	5 275	83 772	32
33	140	Personnel enseignant	0	0	0	0	12 075	0	0	0	33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement	0	0	0	0	0	0	0	0	34
35	170	Personnel professionnel	0	0	0	0	0	0	41 362	598	35
36	200	Personnel de soutien	374 355	0	0	156 230	838 202	51 302	71 230	656 335	36
37	300	Av. sociaux - enseignants	0	0	0	0	1 208	0	0	0	37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	54 407	34 832	0	35 315	100 709	68 485	43 049	131 855	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants	0	0	0	0	0	0	0	0	39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	0	0	0	0	0	0	841 759	0	40
41		Sous-total:	489 947	112 864	\$	260 157	1 047 764	660 411	1 308 680	1 117 305	\$ 41
42	400	Autres dépenses du code 400	56 017	1 652	0	1 318	1 459	2 837	41 078	6 686	42
43	511	Combustible - Huile	0	0	0	0	0	0	0	0	43
44	512	Combustible - Gaz	0	0	0	0	394 902	0	0	0	44
45	520	Électricité	0	0	824 303	0	0	0	0	0	45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	777	301	0	0	0	0	5 123	31 287	46
47	500	Autres dépenses du code 500	(300 889)	46	0	2 553	537 827	3 349	29 887	655	47
48	620	Honoraires professionnels	0	0	0	0	0	0	79 199	0	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	0	0	0	0	0	0	0	0	49
50	640	Transport étudiant : stages et autres	0	0	0	0	0	0	0	0	50
51	650	Contrats	28 516	6 119	442 268	1 175 549	1 446 040	0	105 096	1 146 052	51
52	600	Autres dépenses du code 600	0	0	0	50 909	0	258	17 771	267	52
53	730	Intérêts	0	0	0	0	0	0	0	0	53
54	700	Autres dépenses du code 700	6 761	0	0	9 308	11 915	1 565	49 227	1 146	54
55	785	Moins-value sur les placements	0	0	0	0	0	0	0	0	55
56		Pertes sur interventions financières garanties	0	0	0	0	0	0	0	0	56
57	779	Facturation interne	0	0	(487 852)	0	0	0	0	(27 000)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs	0	0	0	0	0	0	0	0	58
59		Sous-total:	(208 818)	8 118	778 719	1 239 637	2 392 143	8 009	327 381	1 159 093	\$ 59
60		Total	281 129	120 982	778 719	1 499 794	3 439 907	668 420	1 636 061	2 276 398	\$ 60

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			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 9005	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
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		189 193	251 682		0	0			1 523	61
62	120	Personnel de gérance		50 020	132 220		0	0			25 246	62
63	140	Personnel enseignant		335 135	3 968 518		0	0			4 571	63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			0							64
65	170	Personnel professionnel		527 383	656 107		0				0	65
66	200	Personnel de soutien		149 525	458 306	44 814	0				0	66
67	300	Av. sociaux - enseignants		33 837	441 950		0				0	67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		101 411	179 099	4 961	0				496	68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		0	0	0	0				0	69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		0	0	0	0					70
71		Sous-total:	\$	1 386 504	6 087 882	49 775	\$	\$	\$	\$	31 836	\$ 71
72	400	Autres dépenses du code 400		87 040	123 003	0	0	0	0	0		72
73	511	Combustible - Huile		0	0	0	0	0	0	0		73
74	512	Combustible - Gaz		0	0	0	0	0	0	0		74
75	520	Électricité		0	0	0	0	0	0	0		75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		92 021	32 612	0	0	0	0	0		76
77	500	Autres dépenses du code 500		203 397	46 906	0	0	0	0	0		77
78	620	Honoraires professionnels		54 673	13 175	0	0	0	0	0		78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		0	0	0	0	0	0	0		79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		0	0	0	0	0	0	0		80
81	650	Contrats		229 383	679 663	1 471	0	0	0	59 000		81
82	600	Autres dépenses du code 600		106 584	47 901	18 834	0	0	0	0		82
83	730	Intérêts		0	0	0	0	0	0	0		83
84	700	Autres dépenses du code 700		156 653	18 902	0	0	341 322	0	0		84
85	785	Moins-value sur les placements		0	0	0	0	0	0	0		85
86		Pertes sur interventions financières garanties		0	0	0	0	0	0	0		86
87	779	Facturation interne		931 338	159 002	0	0	0	0	0		87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs										88
89		Sous-total:	\$	1 861 089	1 121 164	20 305	\$	341 322	\$	59 000	\$	\$ 89
90		Total	\$	3 247 593	7 209 046	70 080	\$	341 322	\$	59 000	31 836	\$ 90
91				Contrats d'affiliation --->		59 000		Primes de monitorat ---->				91

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale		Services auxiliaires								
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Librairie				92
93			Financés	Autres									93
94			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif						94
									9070				
TRAITEMENTS													
95	100	Personnel cadre et hors-cadre	18 717	0	0	0	0	0	0				95
96	120	Personnel de gérance	2 323	0	101 917	0	0	0	107 585				96
97	140	Personnel enseignant	14 772	0	0	0	0	0	0				97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement			0	0	0	0	0				98
99	170	Personnel professionnel	0	0	0	0	0	0	0				99
100	200	Personnel de soutien	0	0	129 058	0	464 971	0	300 673				100
101	300	Av. sociaux - enseignants	0	0	0	0	(721)	0	0				101
102	300	Av. sociaux - autres personnels	0	0	29 069	0	50 239	0	50 840				102
103	300	Coûts de conv. - enseignants			0	0	0	0	0				103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		Sous-total:	35 812	\$	260 044	\$	514 489	\$	459 098	\$	\$	\$	105
AUTRES CHARGES													
106	400	Autres dépenses du code 400			31 855	0	200	0	35 554				106
107	511	Combustible - Huile			0	0	0	0	0				107
108	512	Combustible - Gaz			0	0	0	0	0				108
109	520	Électricité			0	0	0	0	0				109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			0	0	27	0	41 599				110
111	500	Autres dépenses du code 500			6 319	18 830	40 239	0	1 976 844				111
112	620	Honoraires professionnels			0	0	915	0	0				112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments			0	0	0	0	0				113
114	640	Transport étudiant : stages et autres			0	0	0	0	0				114
115	650	Contrats			41 546	0	9 624	31 968	2 452				115
116	600	Autres dépenses du code 600			0	0	0	0	722				116
117	730	Intérêts			0	0	0	0	0				117
118	700	Autres dépenses du code 700			6 303	0	22 851	7 515	36 079				118
119	785	Moins-value sur les placements			0	0	0	0	0				119
120		Pertes sur interventions financières garanties			0		0	0	0				120
121	779	Facturation interne			0		0	0	0				121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		Sous-total:	\$	\$	86 023	18 830	73 856	39 483	2 093 250	\$	\$	\$	123
124		Total	35 812	\$	346 067	18 830	588 345	39 483	2 552 348	\$	\$	\$	124

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

[illegible]

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2022 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			940 131	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(3 327 695)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2022 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(2 387 564)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		74 122 241		04
05 Certifications de crédits - année courante		6 900 313		05
06 Lettres d'autorisation		11 900		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(188 966)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		80 845 488		09
AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10 Allocation initiale				10
11 Certifications de crédits - année courante				11
12 Lettres d'autorisation				12
13 Récupération du Ministère				13
14 Sous-total		\$		14
15 TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE			80 845 488	15
16 SOUS-TOTAL			78 457 924	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			79 389 420	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2023			(931 496)	18

Cégep John Abbott

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		Solde au 30 juin 2022	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2023	
		01	02	03	04	05	
MES							
01	- Ententes MES - MSSS	(5 343)	7 417	2 074	18 200	20 274	01
02	- «A» de FABRES	88 233	0	88 233	(471 267)	(383 034)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020						03
04	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2021-2022	(3 306 980)	3 306 980				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2022-2023				(1 035 853)	(1 035 853)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08	Subvention à recevoir - coût de convention	124 145	0	124 145	(124 145)		08
09	Subvention à recevoir - provision covention collective dû 1er avril 2023				1 195 511	1 195 511	09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	Sous-total	(3 099 945)	3 314 397	214 452	(417 554)	(203 102)	18
AUTRES							19
20	- Vente de biens et services					0	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	115 271		115 271	(20 839)	94 432	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)					0	22
23	- Fondation du Collège					0	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	372 025		372 025	105 421	477 446	24
25	- Congés anticipés ou différés	239 619		239 619	(57 997)	181 622	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	600 177		600 177	246 725	846 902	26
27	Sous-total - Autres	1 327 092	\$	1 327 092	273 310	1 600 402	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	(1 772 853)	3 314 397	1 541 544	(144 244)	1 397 300	28

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015										01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	974 065	1 410 782		2 384 847	973 605	1 411 242		1 411 242		02
03	A	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	329 700	275 324	(71 701)	533 323	125 580	407 743		407 743		03
04	A	- Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017		275 324	(71 701)	203 623	14 976	188 647		407 743		04
05	A	- Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017					110 604	(110 604)				05
06	A	- Volet 4 : Bourse pour encourager l'attraction et la diplomation des étudiantes et des étudiants dans les programmes d'étude en technologie de l'information (TI).	23 017										06
07	A	- Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)	23 017										07
08	A	- Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017										08
09	A	- Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017										09
10	A	- Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017										10
11	A	- Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017										11
12	A	- Volet 10 : Augmentation des effectifs étudiants dans les programmes d'études en génie et des technologies de l'information	23 017					0					12
13	A	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018										13
14	A	Conventions collectives - A114	23 019	5 300			5 300	5 300					14
15	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	23 020	1 960			1 960	841	1 119		1 119		15
16	A	Formation des administrateurs - A115 - Volet 2	23 021										16
17	A	Soutien à la diplomation en santé - A116	23 022	275 100		71 701	346 801	110 116	236 685		236 685		17
18	A	- Volet 1 : Diversification des parcours pour favoriser la diplomation en Soins infirmiers (180.B0)	23 022								236 685		18
19	A	- Volet 2 : Diversification des parcours pour favoriser la diplomation en Soins infirmiers	23 022										19
20	A	- Volet 3 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 022			71 701	71 701	74 868	(3 167)				20
21	A	- Volet 4 : Partenariats pour faciliter l'accès aux stages dans le domaine de la santé et des services sociaux et éducatifs	23 022					35 248	(35 248)				21
22	A	Compensation transitoire - activités pédagogiques pondérées (A117)	23 023	154 537			154 537	0	154 537		154 537		22
23		TOTAL		1 740 662	1 686 106	\$	3 426 768	1 215 442	2 211 326	\$	2 211 326	\$	\$ 23

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			CHAMP 8350											
ENSEIGNEMENT RÉGULIER			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	
24	R	Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160	21 111			21 111	21 111						24
25	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	115 171	136 802		251 973	192 710	59 263		59 263			25
26	R	- Volet 1 : Recherche et innovation	44 014		136 802		136 802	159 240	(22 438)		59 263			26
27	R	- Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014					33 417	(33 417)					27
28	R	- Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014					53	(53)					28
29	R	- Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (PANDOC)	44 014											29
30	R	- Volet 5 : Soutien à la relève en recherche au collégial	44 014											30
31	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	75 000	111 113		186 113	161 679	24 434		24 434			31
32	R	Service aux collectivités - R106	44 016	337 917	611 301		949 218	379 827	569 391		569 391			32
33	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016		611 301		611 301	193 078	418 223		569 391			33
34	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					97 173	(97 173)					34
35	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016					0						35
36	R	- Volet 4 : Révision locale et adaptation des programmes d'études liés aux domaines des technologies de l'information et du cinéma	44 016					89 576	(89 576)					36
37	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	52 600			52 600	52 600						37
38	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100					0						38
39	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105					0						39
40	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											40
41	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		142 428		142 428	158 251	(15 823)				(15 823)	41
42	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163					0						42
43	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164											43
44	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165					0						44
45	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											45
46	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	7 010			7 010	7 010						46
47	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021	381 800	218 032		599 832	528 118	71 714		72 135		(421)	47
48	S	- Volet 1: Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021		218 032		218 032	17 100	200 932					48
49	S	- Volet 2: Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021					225 545	(225 545)		43 635			49
50	S	- Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021					76 624	(76 624)					50
51	S	- Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021					149 162	(149 162)					51
52	S	- Volet 5 : Soutenir les initiatives en matière de perfectionnement professionnel des membres du corps enseignant et de développement de l'expertise du personnel des	45 021					59 687	(59 687)		28 500			52

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

CHAMP 8350

ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
53	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023	51 100	101 736	152 836	152 836						53
54	S	- Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023	101 736		101 736	21 102	80 634					54
55	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				25 088	(25 088)					55
56	S	- Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)	45 023				26 346	(26 346)					56
57	S	- Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023				80 300	(80 300)					57
58	S	Placement cégep - S126	45 024	106 701		106 701	106 701						58
59	S	Mesure transitoire pour les stagiaires - S129	45 028	57 750		57 750	57 750						59
60	S	Communautés culturelles - S116	45 032				0						60
61	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034										61
62	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	253 575		253 575	173 211	80 364		80 364			62
63	S	Applications logicielles spécialisées - S123	45 039	189 500	190 700	380 200	20 032	360 168		360 168			63
64	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040				0						64
65	S	Sécurité de l'information et cybersécurité - S130	45 041										65
66	S	Compensation pour la langue française - S132	45 042	157 871		157 871	66 338	91 533		91 533			66
67	S	Plan d'action numérique	45 050										67
68	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050										68
69	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050										69
70	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050										70
71	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050										71
72	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050										72
73	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										73
74	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	672 100	1 166 431	1 838 531	931 852	906 679		906 679			74
75	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600										75
76	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	13 000		13 000	13 000						76
77	S	Autres allocations (DGAC)	49 042										77
78	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102										78
79	R	- Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté	49 102										79
80	R	- Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102										80
81	R	- Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102										81
82	R	- Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102										82
83	R	- Volet 5 - Transport scolaire	49 102										83
84	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	47 350	127 442	174 792	64 216	110 576		110 576			84
85	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624										85
86	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080										86
87		TOTAL		2 526 556	2 818 985	\$ 5 345 541	3 087 242	2 258 299	\$	2 274 543	\$	(16 244)	87

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 21

CHAMP 9005

CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

88

R

Centres de transfert de technologie - R102

44 230

88

TOTAL

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
44 230	341 322			341 322	341 322					
	341 322		\$	\$	341 322	341 322	\$	\$	\$	\$

CHAMP 8200

LOCATIONS

90

B

Location de locaux - B103, B104 et B105

22 003

91

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

92

B

- Location d'un immeuble d'un tiers par un cégep - B104

22 003

93

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

94

B

Location de locaux - opération main d'oeuvre (GIRMO)

22 005

95

TOTAL

96

97

GRAND TOTAL

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
22 003										
22 003										
22 003										
22 003										
22 005	4 530 000			4 530 000	160 351	4 369 649		4 369 649		
	4 530 000		\$	\$	4 530 000	160 351	4 369 649	\$	4 369 649	\$
	9 138 540	4 505 091	\$	13 643 631	4 804 357	8 839 274	\$	8 855 518	\$	(16 244)

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Montants en transit			CHAMP 8350								
			01	02	03	04	05	06	07	08	09
Description			Codes du Ministère	Compte à payer Solde début	Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	Allocations	Autres encaissements	Montants versés aux bénéficiaires totaux	Récupération du Ministère	Compte à payer - Solde à la fin	Montants engagés
01 S	DAEI		59 100							0	01
02 S	DEC		59 110							0	02
03 S	DAEI		59 120							0	03
04 S	DPBF		59 200							0	04
05 S	DRT		59 300							0	05
06 S	DPFT		59 400						0	0	06
07 S	Plan de rapprochement		59 450							0	07
08	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 08

Provisions à payer

09	Provisions relatives aux négociations des conventions collectives										09
10	- Enseignants				869 511						10
11	- Autres personnels				383 531						11
12	Total				1 253 042						12
Enseignants					Salaires	Avantages sociaux	Total				
13	- Congés de maladie monnayables				0	0					13
14	- Congés de maladie non-monnayables				324 994	37 722	362 716				14
15	- Vacances				0	0					15
16	- Temps supplémentaire				0	0					16
17	- Indemnités de départ				0	0					17
18	- Assurance-traitement				378 016	43 877	421 893				18
19	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption										19
20	Total				703 010	81 599	784 609				20
Autres personnels					Salaires	Avantages sociaux	Total				
21	- Congés de maladie monnayables				151 870	27 011	178 881				21
22	- Congés de maladie non-monnayables				39 052	6 946	45 998				22
23	- Vacances				1 682 029	299 159	1 981 188				23
24	- Temps supplémentaire				34 929	6 213	41 142				24
25	- Indemnités de départ				317 102	56 399	373 501				25
26	- Assurance-traitement				223 317	39 718	263 035				26
27	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption										27
28	Total				2 448 299	435 446	2 883 745				28
Sommaire					Salaires	Avantages sociaux	Total				
29	- Congés de maladie monnayables				151 870	27 011	178 881				29
30	- Congés de maladie non-monnayables				364 046	44 668	408 714				30
31	- Vacances				1 682 029	299 159	1 981 188				31
32	- Temps supplémentaire				34 929	6 213	41 142				32
33	- Indemnités de départ				317 102	56 399	373 501				33
34	- Assurance-traitement				601 333	83 595	684 928				34
35	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption										35
36	Total				3 151 309	517 045	3 668 354				36

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 23

												CHAMP 9350
												Conservé
												(assumé)
												par le cégep

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
		01	02	03	04
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	39 171 586	430,89 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier		1,35 ETC		02
03	Sous-total	39 171 586	432,24 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01	220 445	3,80 ETC		04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	38 951 141	428,44 ETC	90 914	10,50%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	38 951 141	428,44 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				10
11	TOTAL DES ETC UTILISÉS		428,44 ETC		11
12	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102		419,60 ETC		12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				13
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		419,60 ETC		14
15	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		(8,84) ETC		15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2022 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(2,13) ETC	(Surembauche)	16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,04) ETC	Sous-embauche	17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	18
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2023		(11,01) ETC	(1 117 284)	19

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

				Page 26		
				CHAMPS 1000 et 8000		
				05	06	07
01	Traitement moyen normalisé du cégep	01	91 666	02		01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep		10,705%			02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)		101 479			03
FÉDÉRATIONS SYNDICALES						
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention		3,30%			04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2021-2022 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)		99 627			05
FNEEQ						
FEC						
TOTAL						
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)		419,23 ETC		419,23 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)		0,37 ETC		0,37 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués				ETC	08
ALLOCATION POUR L'ANNÉE						
09	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)		419,60 ETC	ETC	419,60 ETC	09
10	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants				ETC	10
11			419,60 ETC	ETC	419,60 ETC	11
ETC						
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures				ETC	12
Financement des ETC						
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée		42 580 588		TOTAL 42 580 588	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure					14
15						15
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT		42 580 588	\$	42 580 588	16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103						
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE						
17			1 405 159	\$	1 405 159	17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT		43 985 747	\$	43 985 747	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 405 159			19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 076 110	Surplus	Déficit	20
21	- Surplus ou déficit		329 049			21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES						
22	Taux de CNESST	2022	0,530%	2023		22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)		0	0		23
24	Date de début de contrat des enseignants		08-août-2022	07-août-2023		24

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier)		01	02	03	04	05	06	07	08	Page 27	09
(Financés selon le modèle Epes)		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 96,63)								SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x96,63)								02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 96,63)								03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 96,63)								04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 96,63)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 96,63)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		TOTAL		\$ 08

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 28			
		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		01
02	Banque de congés de maladie non monnayables		02
03	Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	46 933	14 714 03
04	Garantie de traitement	925 201	253 813 04
05	Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	(124 852)	213 554 05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	12 354	15 330 06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	0	0 07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)	0	0 08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	0	0 09
10	Congés de maladie monnayables		230 923 10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		12
13	Sélection d'enseignants		13
14	Suppléance		14
15	Autre salariale : Variation temps supplémentaire à payer et variation vacances à payer		65 882 15
16	Sous-total des dépenses salariales	859 636	794 216 16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	104 494	39 281 17
18	Total des dépenses salariales	964 130	833 497 18
19	Hygiène et sécurité	28 337	41 127 19
20	Perfectionnement local	83 643	76 524 20
21	Autre non salariale :		21
22	TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 076 110	951 148 22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)		
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117		23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120		24
25	Autre salariale :		25
26	Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$ 26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses		27
28	Total des dépenses salariales particulières	\$	\$ 28
29	Perfectionnement provincial - 11 144		29
30	Autre non salariale :		30
31	TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$ 31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)		
32	Préretraite		32
33	Mesures de fin d'emploi		(109 389) 33
34	Mise en disponibilité		34
35	Mesures d'employabilité		35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)		36
37	Autre :		37
38	Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	(109 389) 38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		39
40	Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	(109 389) 40
41	Frais de déménagement		41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)		42
43	TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	(109 389) 43
44	TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 076 110	841 759 44
	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L 16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre		198 605 45
46	Gérant		0 46
47	Professionnel		382 418 47
48	Soutien		103 804 48
49	Total		684 827 49

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

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	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)	
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»							Epes 96,63 \$/pes C7 x C8 x 96,63						
Sans cert. de crédit																
03	7	111A0(1997)				9,00	1,67	3 Pes		484					484	
04	7	180.A0(2007)				7,50	2,00	3 162 Pes		611 088					611 088	
05	7						k									
06	7	Autres programmes avec cert. crédit					1,00	3 012 Pes		291 050					291 050	
07	7							k								
08	7							k								
09	7							k								
10	7							k								
11	TOTAL		\$		TOTAL (lignes 3 à 10)		6 177 Pes		902 622		902 622					

Epes
96,63 \$/pes
% x C8 x 96,63

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)														
12	- Formation manquante - (FM) (50%)						267 Pes		12 900					12 900
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						340 Pes		32 854					32 854
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)													
15	TOTAL													45 754

"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)	
CFC allouées	normalisée								
3,80 CFC	101 479	192 810	6 363	199 173	\$	\$	0,00 CFC	\$	

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						17
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
										105,69 \$/pes C7 x C8 x 105,69	21,1869 \$/pes ABrutes 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)	0,7494 \$/pes pond C9 x 0,7494	10,00%			

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN - programmes financés à 110% en vertu du par.22

18	2	CWA.0D(2004)	6,17	2,43	164 Pes	4 428 Pes	42 120	7 239	3 318	5 268	57 945	18
19	2	CWA.0K(2009)	4,81	3,12	4 458 Pes	120 366 Pes	1 470 038	196 774	90 202	175 701	1 932 715	19
20	2			k								20
21	2			k								21
22	2			k								22
23	2			k								23
24	2			k								24
25	2			k								25
26	2			k								26
27	2			k								27
28	2			k								28
29	2			k								29
30	2			k								30
31	2			k								31
32	2			k								32
33	2			k								33
34		Sous-total	\$		4 622 Pes	124 794 Pes	1 512 158	204 013	93 520	180 969	1 990 660	34

Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
									Epes	A	B	Majoration	Total	
									105,69 \$/pes C7 x C8 x 105,69	21,1869 \$/pes ABrutes 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)	0,7494 \$/pes pond C9 x 0,7494	10,00%		

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL - programmes financés à 110% en vertu du par.22

	Sous-total	\$		Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$
--	------------	----	--	-----	-----	----	----	----	----	----

TOTAL PN à 110%	\$	4 622 Pes	124 794 Pes	1 512 158	204 013	93 520	180 969	1 990 660	52
-----------------	----	-----------	-------------	-----------	---------	--------	---------	-----------	----

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)														
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B		Total	
									105,69 \$/pes C7 x C8 x 105,69	21,1869 \$/pes ABrutes 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)	0,7494 \$/pes pond C9 x 0,7494			

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN - programmes financés jusqu'à un maximum de 110% en vertu du par.23

54	2	LEA80(2016)				0,88	3 943 Pes	102 518 Pes	366 727	170 690	76 827		614 244	54
55	2	LEABN(2018)				0,88	108 Pes	2 808 Pes	10 045	4 675	2 104		16 824	55
56	2	LEABN(2015)				0,88	2 265 Pes	58 890 Pes	210 661	98 051	44 132		352 844	56
57	2	LEABN(2021)				0,88	2 213 Pes	57 538 Pes	205 825	95 800	43 119		344 744	57
58	2	LEACB(2021)				0,88	894 Pes	23 244 Pes	83 148	38 701	17 419		139 268	58
59	2					k								59
60	2					k								60
61	2					k								61
62	2					k								62
63	2					k								63
64	2					k								64
65	2					k								65
66	2					k								66
67	2					k								67
68	2					k								68
69	2					k								69
70		Sous-total	3 041 200				9 423 Pes	244 998 Pes	876 406	407 917	183 601	\$	1 467 924	70

Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
										Epes	A	B		Total	
										105,69 \$/pes C7 x C8 x 105,69	21,1869 \$/pes ABrutes 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)	0,7494 \$/pes pond C9 x 0,7494			

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL programmes financés jusqu'à un maximum de 110% en vertu du par.23

71	2					k								71
72	2					k								72
73	2					k								73
74	2					k								74
75	2					k								75
76	2					k								76
77	2					k								77
78	2					k								78
79	2					k								79
80	2					k								80
81	2					k								81
82	2					k								82
83	2					k								83
84	2					k								84
85	2					k								85
86	2					k								86
87		Sous-total	\$				Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	87
88		TOTAL PN jusqu'à 110%	3 041 200				9 423 Pes	244 998 Pes	876 406	407 917	183 601	\$	1 467 924	88
89		TOTAL PN	3 041 200		Inscrire virements L69 C05		14 045 Pes	369 792 Pes	2 388 564	611 930	277 121	180 969	3 458 584	89

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN															
Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
										Epes	A	B		Total	
										105,69 \$/pes C7 x C8 x 105,69	21,1869 \$/pes ABrutes 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)	0,7494 \$/pes pond C9 x 0,7494			
90	2	LCAAB(2022)	473 618				0,88	333 Pes	3 330 Pes	30 971	9 886	2 496		43 353	90
91	2	LCE0Z(2012)					0,88	2 568 Pes	30 816 Pes	238 842	80 605	23 094		342 541	91
92	2						k								92
93	2						k								93
94	2						k								94
95	2						k								95
96	2						k								96
97	2						k								97
98	2						k								98
99	2						k								99
100	2						k								100
101	2						k								101
102	2						k								102
103	2						k								103
104	2						k								104
105	2						k								105
106		Sous-total		473 618				2 901 Pes	34 146 Pes	269 813	90 491	25 590	\$	385 894	106
ENVELOPPE MES															
107	2	CWA.0K(2009)	622 516			4,81	3,12	40 Pes	1 080 Pes	13 190	1 766	809		15 765	107
108	2	LCAAB(2005)					0,88	71 Pes	710 Pes	6 604	2 108	532		9 244	108
109	2	LCAAB(2022)					0,88	494 Pes	4 940 Pes	45 946	14 666	3 702		64 314	109
110	2	LCE0Z(2012)					0,88	588 Pes	7 056 Pes	54 688	18 456	5 288		78 432	110
111	2						k								111
112	2						k								112
113	2						k								113
114	2						k								114
115	2						k								115
116	2						k								116
117	2						k								117
118	2						k								118
119	2						k								119
120	2						k								120
121	2						k								121
122	2						k								122
123	2						k								123
124	2						k								124
125		Sous-total		622 516		Inscrire virements L105 C05		1 193 Pes	13 786 Pes	120 428	36 996	10 331	\$	167 755	125
126	TOTAL PN+EMES+EQ			4 137 334	\$	\$		18 139 Pes	417 724 Pes	2 778 805	739 417	313 042	180 969	4 012 233	126
127	TOTAL (ligne 107, colonnes 3, 4 et 5)				4 137 334	Total en incluant le temps partiel						4 424 215	4 137 334	127	
128	Total des virements			—————▶			Doit être égal à 0			Réservé MES					128
129	Financement jusqu'à 110% des PN						146 792								129
130	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 110 colonne 15 est réservée au MES)						286 881								130
131	Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 111 colonne 14 est réservée au MES)			CC à reporter					Récupération			131

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL																														
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15		
132	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	132													
											Epes	A		B				Récupération												
												105,69 \$/pes C7 x C8 x 105,69	21,1869 \$/pes ABrutes 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)		0,7494 \$/pes pond C9 x 0,7494				\$30 C8 x 30											
AEC à temps partiel																														
133	4, 5	Cas particuliers			LCA84(2004)			0,88	98 Pes	980 Pes	9 115		2 909		734															133
134		Cas particuliers			LCAAB(2005)			0,88	21 Pes	210 Pes	1 953		623		157														134	
135		Cas particuliers			LCE0Z(2012)			0,88	40 Pes	480 Pes	3 720		1 256		360														135	
136		Cas particuliers						k																					136	
137		Cas particuliers						k																					137	
138		Cas particuliers						k																					138	
139		Cas particuliers						k																					139	
140		Cas particuliers						k																					140	
141		Cas particuliers						k																					141	
142		Cas particuliers						k																					142	
143		Cas particuliers						k																					143	
144		Cas particuliers						k																					144	
145		Cas particuliers						k																					145	
146		Cas particuliers						k																					146	
147		Cas particuliers						k																					147	
148		Cas particuliers						k																					148	
149		Cas particuliers						k																					149	
150		Cas particuliers						k																					150	
151		Hors cheminement sans récupération			08002(2013)		12,00	1,25	3 Pes	39 Pes	396		97		29														151	
152		Insc. sans identification et cours hors programme						k																					152	
153		Cours préalables						k																					153	
154		Sous-total							162 Pes	1 709 Pes	15 184		4 885		1 280		\$		\$										154	
155		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17							Calcul de «Z»					TOTAL	156											
156	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														
												96,63 \$/pes C7 x C8 x 96,63	21,1869 \$/pes ABrutes 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)																	
157	11	Cas particuliers			180A0(2007)		7,50	2,00	110 Pes	1 245 Pes	21 259		3 389				(3 300)												157	
158		Cas particuliers			Other			0,88	4 412 Pes	38 815 Pes	375 172		126 473				(132 360)											158		
159		Cas particuliers						k																				159		
160		Cas particuliers						k																				160		
161		Cas particuliers						k																				161		
162		Cas particuliers						k																				162		
163		Cas particuliers						k																				163		
164		Cas particuliers						k																				164		
165		Sous-total							4 522 Pes	40 060 Pes	396 431		129 862				(135 660)											165		
166		TOTAL							4 684 Pes	41 769 Pes	411 615		134 747		1 280		\$		(135 660)									411 982	166	

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

13

14

15

Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					SUBVENTION
					Epes	A				
					105,69 \$/pes C7 x C8 x 105,69	21,1869 \$/pes ABrutes 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)				

167	cégep à distance - Epes DEC
168	cégep à distance - AEC financées
169	cégep à distance - AEC financées temps partiel
170	Total AEC

167
168
169
170

Epes
96,63 \$/pes
% x C8 x 96,63

171 cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)
172 cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)
173 cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)

171
172
173

Cégep John Abbott

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 35

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					(Milliers \$)					01
02						82 463,700 (1)					02
03						Certifications de crédits reportées au 30 juin 2022 4 517 (2)					03
04						Certifications de crédits reportées au 30 juin 2023 8 881 (3)					04
						Total pris en considération 78 100 (4) = (1) + (2) - (3)					04
05						Solde dû au 30 juin 2022 (2 388) (5)					05
06						Solde antérieur pris en considération (6 905) (6) = (5) - (2)					06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)
07	MOIS										
08	Solde antérieur		(6 905)		(6 905,0)	(6 905,0)	(6 905,0)				(9,2)
09	Juillet	1,50%	1,50%		(6 905,0)	1 171,5	(5 733,5)				(7,7)
10		1,50%	3,00%		(6 905,0)	1 171,5	(4 562,0)	2 379,4	2 379,4	3,20000%	(10,7)
11	Août	1,50%	4,50%		(6 905,0)	1 171,5	(3 390,5)		2 379,4		(8,9)
12		1,50%	6,00%		(6 905,0)	1 171,5	(2 219,0)	2 379,3	4 758,7	3,70500%	(11,9)
13	Septembre	3,50%	9,50%		(6 905,0)	2 733,5	514,5		4 758,7		(7,3)
14		3,50%	13,00%		(6 905,0)	2 733,5	3 248,0	5 552,2	10 310,9	4,06250%	(13,7)
15	Octobre	4,00%	17,00%		(6 905,0)	3 124,0	6 372,0		10 310,9		(7,7)
16		4,00%	21,00%		(6 905,0)	3 124,0	9 496,0	6 092,1	16 403,0	4,62250%	(13,9)
17	Novembre	4,00%	25,00%		(6 905,0)	3 124,0	12 620,0		16 403,0		(7,7)
18		4,00%	29,00%		(6 905,0)	3 124,0	15 744,0	6 237,2	22 640,2	4,77000%	(14,7)
19	Décembre	4,00%	33,00%		(6 905,0)	3 124,0	18 868,0		22 640,2		(8,2)
20		4,00%	37,00%		(6 905,0)	3 124,0	21 992,0	6 194,9	28 835,1	5,03750%	(15,0)
21	Janvier	4,00%	41,00%		(6 568,9)	3 460,1	25 452,1		28 835,1		(7,6)
22		4,00%	45,00%	672,1	(6 232,9)	3 460,0	28 912,1	6 764,8	35 599,9	5,17750%	(14,8)
23	Février	4,00%	49,00%		(6 251,3)	3 105,6	32 017,7		35 599,9		(8,1)
24		4,00%	53,00%	(36,7)	(6 269,6)	3 105,7	35 123,4	6 159,5	41 759,4	5,21250%	(14,9)
25	Mars	4,50%	57,50%		(6 269,6)	3 514,5	38 637,9		41 759,4		(7,2)
26		4,50%	62,00%		(6 269,6)	3 514,5	42 152,4	6 694,1	48 453,5	5,25000%	(14,2)
27	Avril	6,00%	68,00%		(6 269,6)	4 686,0	46 838,4		48 453,5		(4,0)
28		6,00%	74,00%		(6 269,6)	4 686,0	51 524,4	9 726,0	58 179,5	5,26500%	(15,1)
29	Mai	6,50%	80,50%		(6 269,6)	5 076,5	56 600,9		58 179,5		(4,0)
30		6,50%	87,00%		(6 269,6)	5 076,5	61 677,4	13 657,1	71 836,6	5,27750%	(24,1)
31	Juin	6,50%	93,50%		(7 781,1)	3 565,0	65 242,4		71 836,6		(15,9)
		6,50%	100,00%	(3 023,0)	(9 292,6)	3 565,0	68 807,4	7 552,9	79 389,5	5,57250%	XXXXX
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(9 292,6)	\$ (9 292,6)	68 807,4	68 807,4	79 389,5	79 389,5	xxxxx	(266,5)
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:								(266,5)		

Cégep John Abbott

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 9005 et 9000	Formation cégep à distance 08	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		2 635 478	189 193	251 682					3 076 353	01
02	Gérants		1 406 139	50 020	132 220			209 502		1 797 881	02
03	Enseignants	39 171 586	962 724	335 135	3 968 518					44 437 963	03
04	Professionnels		2 468 443	527 383	656 107					3 651 933	04
05	Soutien		7 156 810	149 525	458 306	44 814		894 702		8 704 157	05
06	TOTAL	39 171 586	14 629 594	1 251 256	5 466 833	44 814		\$ 1 104 204	\$	61 668 287	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	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	
		03	04									
07	Hors cadres et cadres	3 076 353	3 129 969	(53 616)				(60 229)	6 613	0,21%	NON	07
08	Gérants	1 797 881	1 841 278	(43 397)				(39 087)	(4 310)	-0,24%	NON	08
09	Enseignants	44 437 963	43 999 873	438 090	26 744			209 028	202 318	0,46%	NON	09
10	Professionnels	3 651 933	3 684 360	(32 427)	0				(32 427)	-0,89%	NON	10
11	Soutien	8 704 157	8 680 622	23 535	14 586				8 949	0,10%	NON	11
12	Total	61 668 287	61 336 102	332 185	41 330		\$	\$	109 712	181 143	0,29%	12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	39 171 586	38 815 949	355 637	26 744				328 893	0,84%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	430,89 ETC	426,71 ETC	4,18 ETC	0,33 ETC				3,85 ETC	0,89%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	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	
		03	04							
15	Hors cadres et cadres	20 240	22 686	(2 446)			(2 446)	0,00%	NON	15
16	Gérants	27 569	27 569					0,00%	NON	16
17	Enseignants	19 343	19 343					0,00%	NON	17
18	Professionnels		0					0,00%	NON	18
19	Soutien		6 076	(6 076)			(6 076)	0,00%	NON	19
20	Total	67 152	75 674	(8 522)			\$ (8 522)	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$	4 571	11 614	(7 043)			(7 043)	0,00%	NON	21

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		Page 37
Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés	94 083	02
03 Total - Autres	94 083	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	70 017	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES	340 761	05
06 Sous-total financé par le MES	410 778	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	410 778	10
Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11 Amortissement de l'escompte/prime		11
12 Amortissement des frais d'émission et de gestion	41 997	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	1 612 813	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	0	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 654 810	16
Obligations liées à la mise hors service		
17 Charges de désactualisation (Amiante)	319 099	17
18 Charges de désactualisation (Autres OMHS)		18
19 Autres charges (Amiante)		19
20 Autres charges (Autres OMHS)		20
21 Total - Obligations liées à la mise hors service	319 099	21
Autres dépenses		
22 Résultats de l'analyse de MES		22
23 Amortissement du RISQ		23
24 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		24
25 Autres dépenses non détaillées		25
26 Transfert CCTT		26
27 Travaux abandonnés		27
28 Total - Autres	\$	28

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	Page 38	
	01	02
	2023	2022
Autres actifs		
01 RISQ		01
02 Autres actifs	1 276 732	839 809
03 Total des autres actifs	1 276 732	839 809
04 Autres actifs présentés à court terme	1 226 732	789 809
05 Autres actifs présentés à long terme	50 000	50 000
Emprunts temporaires		
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	9 708 649	8 488 677
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement		
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)	1 600 000	1 600 000
09 Total des emprunts temporaires	11 308 649	10 088 677
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)		
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)		
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$
Passif relatif aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations		
13 OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS (AMIANTE)		
14 Solde de début	5 759 905	
15 Redressement du solde de début		5 457 556
16 Passifs engagés		
17 Charge de désactualisation	319 099	302 349
18 Passifs réglés (en négatif)		
19 Révision des estimations		
20 Solde à la fin	6 079 004	5 759 905
21 OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS (AUTRES OMHS)		
22 Solde de début	0	
23 Redressement du solde de début		
24 Passifs engagés		
25 Charge de désactualisation		
26 Passifs réglés (en négatif)		
27 Révision des estimations		
28 Solde à la fin	\$	\$
29 Total du passif OMHS	6 079 004	5 759 905

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES																							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	Coûts													Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début		Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec		Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début		Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette
24 Actifs incorporels																							

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	13 497 245			3 505 359				(11 330 636)			5 671 968	26
27 Aménagement des terrains	5 951			18 417							24 368	27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 Total des travaux en cours	13 503 196	\$	\$	3 523 776	\$	\$	\$	(11 330 636)	\$	\$	5 696 336	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	115 190 142	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	5 696 336	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	120 886 478	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

33 Sous-total - Billets financés par d'autres sources

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

[illegible][illegible]

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure	
115 Billets à payer	63 890 017	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(305 398)
116 Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(290 215)	Escompte/prime non amortie	
117 Obligations			
118 Obligations découlant de contrats de location-acquisition			
119 Hypothèques			
120 Emprunts classés à la juste valeur			
121 Emprunts en devises étrangères			
122 Total des dettes incluant la portion court terme	63 599 802		
123 Portion à court terme des dettes long terme	5 514 717		
124 Dettes à long terme à l'état de la situation financière	58 085 085		

Tableau abrogé à compter de 2022-2023

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT				Page 46
Codes MES	Parc immobilier (A)	Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01								01
02	01	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
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	05
06	11	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019	A-B-C-D	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral	07
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	08
09	49	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
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	10
11				Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12	Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		05	06	12
13		A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	Catég. Autor.	Codes MES	Nouvelles initiatives et parachèvements	13
14	50	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	A-B-D	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	14
15	60			Allocations particulières	A-B-D	21-80-275	Plan d'action numérique - Allocations spécifiques	15
16	70	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011	A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	16
17	80	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007	A-B-D			17
18	90	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007	A-B-D			18
19	91	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015	A-B-D			19
20	92	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93				A-B-D			21
22	94				A-B-D			22
23	96				A-B-D			23
24	95				A-B-D			24
25	97				A-B-D		Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	25
26	98						M-A-J Programme Technique De documentation 393.A0	26
27	99				A-B-D	14-70-074		27
28	Location-acquisition (C)				A-B-D	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation	28
29					A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique	29
30	103				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	30
31	101				A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocations spécifiques	31
32	104				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	32
33	105				A-B-D	19-80-261	M-A-J Sciences humaines (300.A1 et 300.D1)	33
34	106				A-B-D	19-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périphé	34
35	107				A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	35
36					A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	36
37	Autres coûts (D)				A-B-D	20-80-261	M-A-J Techniques d'intervention en criminologie (310.B1)	37
38					A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	38
39	201				A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	39
40	202				A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	40
41					A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	41
42	Autres (E)				A-B-D	22-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	42
43					A-B-D	22-80-287	Plan d'action numérique - Programme national du RISQ	43
44	203				A-B-D	22-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	44
45					A-B-D	22-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	45
46					A-B-D	21-80-270	Projet rénovation Brittain Hall	46
47					A-B-D	21-80-262	Amélioration de la performance énergétique et à la réduction des	47
48					A-B-D	21-80-263	Acquisition d'équipements Sciences Nature (200.B1)	48
49					A-B-D	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	49
50					A-B-D	21-80-272	Plan d'action numérique - Allocations spécifiques	50
51					A-B-D			51
52					A-B-D			52
53					A-B-D			53
54					A-B-D			54
55					A-B-D			55
56					A-B-D			56
57					A-B-D			57
58					A-B-D			58
59					A-B-D			59
60					A-B-D			60
61					A-B-D			61
62					A-B-D			62
63					A-B-D			63
64					A-B-D			64

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2022 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2023 6 = 4 + 5	
01	00101	Achats de mobiliers et équipements	Non applicable	7 461 689	1 810 653	9 272 342	01
02	00102	Developpement systeme informatique	Non applicable	700 000		700 000	02
03	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	Divers bâtiments	4 624 058	1 380 761	6 004 819	03
04	00104	Projets de Renovation	Divers bâtiments	19 385 683	853 510	20 239 193	04
05	00105	Documents de bibliotheque	Non applicable	229 682	77 864	307 546	05
06				0			06
07				0			07
08				0			08
09	04002	Pavillon des Sciences	AME-ANNE-MARIE EDWARD, AE-Anne-Marie Edward	399 178		399 178	09
10	05002	Renovations Normes	Divers bâtiments	197 269		197 269	10
11	05005	Achats de mobilier et équipements	Divers bâtiments	239 753		239 753	11
12	12002	Chauffage Autonomme - Phase II	Divers bâtiments	1 558		1 558	12
13	12004	Projets électrique	Divers bâtiments	1 021 857		1 021 857	13
14	14001	Active Learning	H-HERZBERG, H-Herzberg	685 963		685 963	14
15	14002	Interactive Kiosk	AME-ANNE-MARIE EDWARD, AE-Anne-Marie Edward	47 177		47 177	15
16	14003	Hochelaga Sprinklers	HO-HOCHELAGA, HA-Hochelaga Annex	143 616		143 616	16
17	14004	Casgrain Roof	C-CASGRAIN, C-Casgrain	1 842 419		1 842 419	17
18	14005	Enseigne	Divers bâtiments	174 170		174 170	18
19	14006	Ameliorations W-Fi	Divers bâtiments	91 000		91 000	19
20	15001	Escaliers Casgrain	C-CASGRAIN, C-Casgrain	38 037		38 037	20
21	15002	Terrain Sportive-Arrosage	Non applicable	38 611		38 611	21
22	16001	Renovations - Bibliotheque	L-LIBRARY, L1-Library	2 624 095		2 624 095	22
23	16002	Fenetres	Divers bâtiments	104 925		104 925	23
24	16003	Toitures	Divers bâtiments	240 821		240 821	24
25	16004	French Drains	Divers bâtiments	290 018		290 018	25
26	16025	Library renovations PH II	L-LIBRARY, L2-Library	15 370 551	58 014	15 428 565	26
27	17004	Renos Book store - PH-II	SH-STEWART, S3-Stewart	155 943		155 943	27
28	17006	Building Automation System PH I - Stewart Hall	SH-STEWART, S3-Stewart	50 737		50 737	28
29	17007	Replacement of Chiller and AGY #6	Divers bâtiments	1 438 312	19 420	1 457 732	29
30	17018	Structural Investigations	Divers bâtiments	68 891		68 891	30
31	17022	Arctic Circle Roof Renovation	Divers bâtiments	126 623		126 623	31
32	17023	Special needs wc & SS wc (washroom)	Divers bâtiments	422 840		422 840	32
33	17024	Herzberg 2ND Floor & Math	H-HERZBERG, H-Herzberg	2 225 231		2 225 231	33
34	17025	HOCHELAGA ANNEXE	HO-HOCHELAGA, HA-Hochelaga Annex	522 591		522 591	34
35	Sous-total			60 963 298	4 200 222	65 163 520	35

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)						
Numéro du projet	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	Dépense accumulée au 30 juin 2022	Dépense de l'exercice	Dépense accumulée au 30 juin 2023	
01	02	03	04	05	6 = 4 + 5	
36	17027	SH- exit #3 repair masonry	SH-STEWART, S3-Stewart		41 042	
37	17034	Accessibilty elevator CA CASGRAIN	C-CASGRAIN, C-Casgrain		924 649	
38	17035	resolve sound problem in H-355 geography	H-HERZBERG, H-Herzberg		31 841	
39	17037	Backflow valves	Divers bâtiments	60 421	431 848	
40	17038	SH-2 floor spaces renovation	SH-STEWART, S3-Stewart		24 008	
41	17089	Telephonie IP	Non applicable		4 705	
42	17258	MANNEQUIN - LABS	Non applicable		198 872	
43	18001	Renovations Student Services HE-1	H-HERZBERG, H-Herzberg		2 351 546	
44	18007	Campus Security	SA-STEWART APARTMENTS, SA-Stewart Apartments		1 344 156	
45	18015	Convert AM-013 to lab classroom	AME-ANNE-MARIE EDWARD, AE-Anne-Marie Edward		40 066	
46	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	HO-HOCHELAGA, HO-Hochelaga	440 080	3 461 726	
47	18025	Reno H-235, H-225, H-121	H-HERZBERG, H-Herzberg	1 662	201 493	
48	18027	Repairs to Library foundations and masonry	L-LIBRARY, L1-Library		404 318	
49	18030	SH-104c exit - roof repairs	SH-STEWART, SH-Stewart		116 301	
50	18031	Classrooms/Labs Lock Project	Divers bâtiments		39 734	
51	18036	Repairs to Stewart hall	SH-STEWART, S3-Stewart		90 415	
52	18045	Herzberg roof	H-HERZBERG, H-Herzberg		138 195	
53	18046	Sewer Pipe LI - HO	L-LIBRARY, L2-Library		85 257	
54	18101	Achats de mobiliers et equipements	Non applicable		1 205 494	
55	18102	Developpement systeme informatique	Non applicable		140 000	
56	18103	Depenses sous seuil de capitalisation	Divers bâtiments		773 906	
57	18104	Projet de Renovation	Divers bâtiments		207 447	
58	18105	Documents de bibliotheque	Non applicable		29 432	
59	19016	Fire panels	Divers bâtiments		339 076	
60	19026	Res Shower Stall Replacements	SA-STEWART APARTMENTS, SA-Stewart Apartments		634 532	
61	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	H-HERZBERG, H-Herzberg	1 459 148	2 670 356	
62	19041	HO Foundation repairs areas 2 & 4	HO-HOCHELAGA, HO-Hochelaga		109 476	
63	19043	Library foundation & Masory work	H-HERZBERG, H-Herzberg	27 533	52 930	
64	20015	Redundant Boilers & Coils	Divers bâtiments		39 741	
65	20052	Theatre Renovation	C-CASGRAIN, C-Casgrain	822 266	931 865	
66	20119	Brittain Hall nursings Labs		253 136	253 136	
67	20501	Firewall Improvements	Divers bâtiments		43 969	
68	20502	Infrastructure Improvements	Divers bâtiments		98 767	
69	20503	Network Core Improvements	Divers bâtiments		85 313	
70	Sous-total		75 444 664	7 264 468	82 709 132	

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)							
Numéro				Dépense		Dépense de	
du		Titre du projet ou description		accumulée		l'exercice	
projet				au 30 juin 2022		au 30 juin 2023	
01		02		04		05	
		Édifice et composante SILC				6 = 4 + 5	
		03					
71	20505	P-204 Projector replacement	P-PENFIELD, P1-Penfield	43 606		43 606	71
72	20506	Gymn PA replacement	C-CASGRAIN, C-Casgrain	41 687		41 687	72
73	15034	Library windows restoration	HO-HOCHELAGA, HO-Hochelaga		672 058	672 058	73
74	22100	Various office moves - renos			90 411	90 411	74
75	18035	Staff lounge renovation H-101-H103-H105			508 542	508 542	75
76	20012	Theater & visual arts displays			279 770	279 770	76
77	19047	Pharma-DEC facilities planning			202 976	202 976	77
78	17031	Brittain Hall renos			76 631	76 631	78
79	21122	Library exterior windows (C-1907)			401 663	401 663	79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		Sous-total		75 529 957	9 496 519	85 026 476	100

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 50

Numero du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description		
01	02	03	04	05	06	07		
01	16025	Library renovations PH II	50 209	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	01
02	16025	Library renovations PH II	2 854	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	02
03	16025	Library renovations PH II	4 951	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	03
04	17007	Replacement of Chiller and AGY #6	19 420	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	04
05	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	413 381	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	05
06	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	22 700	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	06
07	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	3 999	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	07
08	18025	Reno H-235, H-225, H-121	466	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	08
09	18025	Reno H-235, H-225, H-121	1 196	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	09
10	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	(1 743)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	10
11	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	1 023 693	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	11
12	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	7 146	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral	12
13	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	420 706	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	13
14	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	859	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	14
15	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	8 487	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16	00101	Achats de mobiliers et équipements	11 662	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	16
17	00101	Achats de mobiliers et équipements	217 799	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	17
18	00101	Achats de mobiliers et équipements	43 396	50	Équipements spécialisés - enseignement	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	18
19	00101	Achats de mobiliers et équipements	13 356	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	19
20	00101	Achats de mobiliers et équipements	150 069	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	20
21	00101	Achats de mobiliers et équipements	41 606	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	21
22	00101	Achats de mobiliers et équipements	13 930	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	22
23	00101	Achats de mobiliers et équipements	1 538	60	Mobilier et équipements de bureau	14-70-074	M-A-J Programme Technique De documentatic	23
24	00101	Achats de mobiliers et équipements	16 169	60	Mobilier et équipements de bureau	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	24
25	00101	Achats de mobiliers et équipements	9 332	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	25
26	00101	Achats de mobiliers et équipements	355 030	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	26
27	00101	Achats de mobiliers et équipements	16 592	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télé	27
28	00101	Achats de mobiliers et équipements	105 036	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	28
29	00101	Achats de mobiliers et équipements	830	80	Équipements informatiques	14-70-074	M-A-J Programme Technique De documentatic	29
30	00101	Achats de mobiliers et équipements	532 417	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	30
31	00101	Achats de mobiliers et équipements	2 826	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	31
32	00101	Achats de mobiliers et équipements	59 929	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	32
33	00101	Achats de mobiliers et équipements	14 956	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	33
34	00101	Achats de mobiliers et équipements	118 666	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	34
35	Total de la page 50		3 703 463					35

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)

Numero du projet 01			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	00101	Achats de mobiliers et equipements	4 911	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	36
37	00101	Achats de mobiliers et equipements	15 398	92	Équipements de communication multimédia	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	37
38	00101	Achats de mobiliers et equipements	6 817	95	Réseaux de télécommunication	00-00-901	Fonds de fonctionnement	38
39	00101	Achats de mobiliers et equipements	57 566	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	39
40	00101	Achats de mobiliers et equipements	822	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	40
41	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	64 412	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	41
42	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	190 935	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	42
43	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	16 366	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	43
44	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	481 704	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	44
45	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	140 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - IOI	45
46	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	81 588	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	46
47	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	59 507	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	47
48	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	7 362	201	Biens non capitalisables	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informat	48
49	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	45 786	201	Biens non capitalisables	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	49
50	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	25 614	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	50
51	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	1 464	201	Biens non capitalisables	14-70-074	M-A-J Programme Technique De documentatic	51
52	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	260 818	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	52
53	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	5 109	201	Biens non capitalisables	21-80-275	Plan d'action numérique - Allocations spécifique	53
54	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	96	201	Biens non capitalisables	21-80-270	Projet rénovation Brittain Hall	54
55	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	0	201	Biens non capitalisables	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral	55
56	00104	Projets de Renovation	6 416	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	56
57	00104	Projets de Renovation	16 802	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	57
58	00104	Projets de Renovation	1 615	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	58
59	00104	Projets de Renovation	43 052	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	59
60	00104	Projets de Renovation	125 755	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	60
61	00104	Projets de Renovation	9 259	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	61
62	00104	Projets de Renovation	133 307	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	62
63	00104	Projets de Renovation	10 319	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-908	Dons	63
64	00104	Projets de Renovation	81 599	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	64
65	00104	Projets de Renovation	381 892	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	65
66	00104	Projets de Renovation	10 806	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	66
67	00104	Projets de Renovation	20 726	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	67
68	00104	Projets de Renovation	3 208	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral	68
69	00104	Projets de Renovation	8 754	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	69
70	Total des pages 50 et 51		6 023 248					70

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numero du projet			Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
01			03	04	05	06	07	
71	00105	Documents de bibliotheque	21 494	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	71
72	00105	Documents de bibliotheque	56 370	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	72
73	20052	Theatre Renovation	785 051	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	73
74	20052	Theatre Renovation	11 942	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral	74
75	20052	Theatre Renovation	3 110	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	75
76	20052	Theatre Renovation	2 139	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	76
77	20052	Theatre Renovation	18 589	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	77
78	20052	Theatre Renovation	1 435	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	78
79	20119	Brittain Hall nursings Labs	24 417	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	79
80	20119	Brittain Hall nursings Labs	77 275	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	80
81	20119	Brittain Hall nursings Labs	103 107	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	81
82	20119	Brittain Hall nursings Labs	33 159	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	82
83	20119	Brittain Hall nursings Labs	1 461	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	83
84	20119	Brittain Hall nursings Labs	13 717	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	84
85	22100	Various office moves - renos	68 733	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	85
86	22100	Various office moves - renos	14 737	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	86
87	22100	Various office moves - renos	6 941	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	87
88	18035	Staff lounge renovation H-101-H103-H105	294 387	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	88
89	18035	Staff lounge renovation H-101-H103-H105	212 094	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	89
90	18035	Staff lounge renovation H-101-H103-H105	2 061	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	90
91	15034	Library windows restoration	195 685	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	91
92	15034	Library windows restoration	297 684	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	92
93	15034	Library windows restoration	178 689	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-908	Dons	93
94	20012	Theater & visual arts displays	279 770	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	94
95	19047	Pharma-DEC facilities planning	113 303	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	95
96	19047	Pharma-DEC facilities planning	62 065	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	96
97	19047	Pharma-DEC facilities planning	20 352	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	97
98	19047	Pharma-DEC facilities planning	7 256	95	Réseaux de télécommunication	00-00-901	Fonds de fonctionnement	98
99	17031	Brittain Hall renos	18 691	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	99
100	17031	Brittain Hall renos	18 777	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	19-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métrop	100
101	17031	Brittain Hall renos	39 163	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	21-80-270	Projet rénovation Brittain Hall	101
102	21122	Library exterior windows (C-1907)	401 663	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	102
103	17037	Backflow valves	60 421	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	103
104	19043	Library foundation & Masory work	27 533	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	104
105	Total des pages 50,51 et 52		9 496 519					105

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(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	9 496 519				140

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(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
175	Total des pages 50,51, 52, 53et 54	9 496 519				175

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(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	9 496 519				210

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Codes MES 01		Description 02	Solde au 30 juin 2022 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péréemption 09	Solde au 30 juin 2023 10 = (3 à 7) - 8 et 9	Engagements au 30 juin 2023 11	Solde après les engagements au 30 juin 2023 12 = 10 - 11	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	11	12 = 10 - 11	
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	5 954 172		3 744 400			2 611 269		7 087 303		7 087 303	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	802 298		456 000			10 806		1 247 492		1 247 492	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	2 942 704		2 298 300			1 493 604		3 747 400		3 747 400	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002											05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019											06
2020-2021		Allocations particulières											
07	20-70-035	Réfections aux édifices - I011											07
2021-2022		Allocations particulières											
08	21-70-035	Réfections aux édifices - I011											08
2022-2023		Allocations particulières											
09	22-70-035	Réfections aux édifices - I011											09
10		Sous-total: PARC IMMOBILIER	9 699 174	\$	6 498 700	\$	\$	4 115 679	\$	12 082 195	\$	12 082 195	10

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)												
Codes MES 01		Description 02	Solde au 30 juin 2022 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péréemption 09	Solde au 30 juin 2023 10 = (3 à 7) - 8 et 9	Engagements au 30 juin 2023 11	Solde après les engagements au 30 juin 2023 12 = 10 - 11
		PARC MOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	11	12 = 10 - 11
		Allocations normalisées										
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	5 297 207		2 138 300			1 455 562		5 979 945		5 979 945 11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			140 000			140 000				12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016										13
		Allocations particulières										
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	987 368		103 300			191 118		899 550		899 550 14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008										15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010										16
2020-2021		Allocations particulières										
17	20-70-080	Rattrapage - I007										17
18	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007										18
19	20-70-094	FCAR-FCI - I015										19
20	20-71-000	Autres										20
2021-2022		Allocations particulières										
21	21-70-080	Rattrapage - I007										21
22	21-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007										22
23	21-70-094	FCAR-FCI - I015										23
24	21-71-000	Autres										24
2022-2023		Allocations particulières										
25	22-70-080	Rattrapage - I007										25
26	22-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007										26
27	22-70-094	FCAR-FCI - I015										27
28	22-71-000	Autres										28
29		Sous-total: PARC MOBILIER	6 284 575	\$	2 381 600	\$	\$	1 786 680	\$	6 879 495	\$	6 879 495 29

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)

Codes MES	DESCRIPTION	Solde au 30 juin 2022	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2023	Engagements au 30 juin 2023	Solde après les engagements au 30 juin 2023
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	11	12 = 10 - 11
Nouvelles initiatives et parachèvements											
30	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	781 907						781 907		781 907
31	21-80-275	Plan d'action numérique - Allocations spécifiques	31 781				5 109		26 672		26 672
32	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information									
33											
34											
35											
36											
37											
38											
39											
40		Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	76 633	0					76 633		76 633
41	14-70-074	M-A-J Programme Technique De documentation 393.A0	50 921	0			3 832		47 089		47 089
42	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation	59 790	0					59 790		59 790
43	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique	58 918	0					58 918		58 918
44	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	2 130	0					2 130		2 130
45	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocations spécifiques	198 627	0					198 627		198 627
46	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	107 991	0			45 786		62 205		62 205
47	19-80-261	M-A-J Sciences humaines (300.A1 et 300.D1)	84 180	0					84 180		84 180
48	19-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périphérique - tous les c	18 777	0			18 777				
49	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	207 939	0			207 939				
50	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	191 200	0					191 200		191 200
51	20-80-261	M-A-J Techniques d'intervention en criminologie (310.B1)	27 000	0					27 000		27 000
52	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	880 500	0			845 154		35 346		35 346
53	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	195 700	0					195 700		195 700
54	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	7 362	0			7 362				
55	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	268 359	0			99 002		169 357		169 357
56	22-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication		76 368					76 368		76 368
57	22-80-287	Plan d'action numérique - Programme national du RISQ		47 993					47 993		47 993
58	22-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques				775 073			775 073		775 073
59	22-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information				31 586			31 586		31 586
60	21-80-270	Projet rénovation Brittain Hall		4 875 000			39 259		4 835 741		4 835 741
61	21-80-262	Amélioration de la performance énergétique et à la réduction des gaz à effet de serre des batiments									
62	21-80-263	Acquisition d'équipements Sciences Nature (200.B1)									
63	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication									
64	21-80-272	Plan d'action numérique - Allocations spécifiques									
65											
66											
67											
68											
69											
70											
71											
72											
73											
74											
75											
76											
77											
78											
79											
80	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		2 436 027	813 688	4 999 361	806 659	1 272 220		7 783 515		7 783 515
81	Sous-total des allocations du MES		18 419 776	813 688	13 879 661	806 659	\$ 7 174 579	\$	26 745 205	\$	26 745 205

Cégep John Abbott

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 59

		Solde au 30 juin 2022	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Autres encaissements	Virements	Dépenses de l'exercice 2 110 636	Péréemption	Solde au 30 juin 2023	Engagements au 30 juin 2023	Solde après les engagements au 30 juin 2023			
Autres sources de financement													
82	00-00-901	Fonds de fonctionnement									82		
83	00-00-902	Fonds spéciaux									83		
84	00-00-903	Emprunt autofinancé									84		
85	00-00-904	Produits de la vente d'actifs									85		
86	00-00-905	Produits d'assurance									86		
87	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral			3 209						87		
88	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires									88		
89	00-00-908	Dons			189 008						89		
90	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	19 087			(19 087)					90		
91	00-00-910	Autres sources									91		
92	Sous-total: Autres sources de financement		19 087	\$	192 217		\$	2 321 940	\$	\$	\$	92	
93	GRAND TOTAL		18 438 863	813 688	14 071 878	806 659	\$	9 496 519	\$	26 745 205	\$	26 745 205	93
94	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						1 380 761				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 39 et page 40						8 115 758				97	