Cégep Montmorency

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 Montmorency
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	Annexes		01 Notes	02 Fonds de Fonctionnement 2023	03 Fonds de Fonctionnement 2022	04 Fonds des immobilisations 2023	05 Fonds des immobilisations 2022 Redressé (note 3)	06 Total 2023	07 Total 2022 Redressé (note 3)	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**89 418 695**	88 569 934	**2 627 864**	2 492 345	**92 046 559**	91 062 279	01
02	2	- Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MESS)	note	**573 259**	717 733			**573 259**	717 733	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**1 738 710**	2 515 316			**1 738 710**	2 515 316	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note	**121 761**				**121 761**		04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**628 966**	300 034			**628 966**	300 034	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	**96 237**	24 000			**96 237**	24 000	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**205 039**	164 345		11 675	**205 039**	176 020	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**3 368 662**	3 926 214			**3 368 662**	3 926 214	08
09	2	Vente de biens et services	note	**1 492 780**	1 389 191			**1 492 780**	1 389 191	09
10	2	Locations	note	**2 144 241**	1 799 625			**2 144 241**	1 799 625	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**5 336 631**	5 295 898	**5 336 631**	5 295 898	11
12		- Autres	note			**0**	0			12
13		- Entreprises du gouvernement	note			102 364	92 852	**102 364**	92 852	13
14		- Gouvernement fédéral	note			327 158	327 158	**327 158**	327 158	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			72 586	66 320	**72 586**	66 320	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**590 148**	93 059			**590 148**	93 059	17
18	2	Autres revenus	note	**610 075**	444 492			**610 075**	444 492	18
19		**Total**		**100 988 573**	**99 943 943**	**8 466 603**	**8 286 248**	**109 455 176**	**108 230 191**	19

Cégep Montmorency
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	Annexes		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)	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**59 453 105**	60 148 205			**59 453 105**	60 148 205	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**25 619 105**	22 281 774			**25 619 105**	22 281 774	21
22	2	Communications et informations	note	**776 263**	475 616			**776 263**	475 616	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**3 762 546**	3 454 547			**3 762 546**	3 454 547	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**9 717 823**	8 366 299			**9 717 823**	8 366 299	24
25	2	Autres charges	note	**955 728**	609 476	**20 835**	20 847	**976 563**	630 323	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**2 348 909**	2 454 913	**2 348 909**	2 454 913	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note		49 925	**70 091**	424	**70 091**	50 349	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		OMHS - Charges de désactualisation et autres dépenses	note							29
30		Amortissement des immobilisations	note			**6 170 164**	6 136 767	**6 170 164**	6 136 767	30
31		Amortissement des actifs incorporels	note							31
32		Biens non capitalisables	note			**565 813**	367 203	**565 813**	367 203	32
33		**Total des charges**		**100 284 570**	**95 385 842**	**9 175 812**	**8 980 154**	**109 460 382**	**104 365 996**	33
		Autres revenus (charges)								
34		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							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**		**704 003**	**4 558 101**	**(709 209)**	**(693 906)**	**(5 206)**	**3 864 195**	41

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

Cégep Montmorency
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	Annexes		Notes	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)	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**			**6 505 118**	2 527 891	**5 831 045**	5 709 889	**12 336 163**	8 237 780	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note		**861**	(450)	**(804 770)**	(569 271)	**(803 909)**	(569 721)	02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**			**6 505 979**	**2 527 441**	**5 026 275**	**5 140 618**	**11 532 254**	**7 668 059**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note		**704 003**	4 558 101	**(709 209)**	(693 906)	**(5 206)**	3 864 195	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		**(579 563)**	(579 563)	**579 563**	579 563			07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**			**6 630 419**	**6 505 979**	**4 896 629**	**5 026 275**	**11 527 048**	**11 532 254**	08

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

Cégep Montmorency
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2023	2022	2023	2022 [illegible] Redressé (note 3)	2023	2022 [illegible] 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 Montmorency
État de la situation financière

Au 30 juin 2023

	Annexes		Note	01	02	03	04	05	06	07	
					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		35 066 900	20 338 408	3 809 857	3 958 703	38 876 757	24 297 111	01
02		- Placements de portefeuille	note								02
03		- Intérêts courus à recevoir	note								03
04		- Débiteurs	note		1 906 876	5 927 979	1 269 248	2 844 539	3 176 124	8 772 518	04
05	4	- Subventions à recevoir	note		0	1 406 716	440 958	490 585	440 958	1 897 301	05
06		- Stocks de fournitures	note		789 773	789 773			789 773	789 773	06
07		- Stocks destinés à la vente	note								07
08		- Avances interfonds	note			205 935	6 030 181				08
09		- Charges payées d'avance	note		484 722	177 063	126 467	123 930	611 189	300 993	09
10		- Autres actifs à court terme	note					0			10
11		**Total actif à court terme**			38 248 271	28 845 874	11 676 711	7 417 757	43 894 801	36 057 696	11
		Actif à long terme									
12	4	- Subventions à recevoir	note		0	0	92 371 133	81 312 360	92 371 133	81 312 360	12
13		- Placements de portefeuille	note								13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note				109 048 197	92 196 215	109 048 197	92 196 215	14
15		- Actifs incorporels	note								15
16		- Autres actifs à long terme	note				20 835	41 670	20 835	41 670	16
17		**Total de l'actif à long terme**			$	$	201 440 165	173 550 245	201 440 165	173 550 245	17
18		**Total de l'actif**			38 248 271	28 845 874	213 116 876	180 968 002	245 334 966	209 607 941	18

Cégep Montmorency
État de la situation financière

Au 30 juin 2023

(Suite)

	Annexes		Note	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Passif			2023	2022	2023	2022 Redressé (note 3)	2023	2022 Redressé (note 3)	
		Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme	note				19 772 222	3 723 901	19 772 222	3 723 901	19
20	5	- Créditeurs	note		16 852 682	15 965 382	5 407 384	2 316 724	22 260 066	18 282 106	20
21		- Montants en transit	note								21
22	4	- Subventions perçues en trop	note		445 271	0		0	445 271		22
23	6	- Apports reportés	note		5 260 982	3 930 421			5 260 982	3 930 421	23
24	6	- Revenus reportés	note		3 028 736	2 444 092			3 028 736	2 444 092	24
25		- Dus interfonds	note		6 030 181			205 935			25
26		- Intérêts courus	note				442 355	480 914	442 355	480 914	26
27		- Autres passifs à court terme	note								27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note				8 233 464	7 774 037	8 233 464	7 774 037	28
29		**Total du passif à court terme**			31 617 852	22 339 895	33 855 425	14 501 511	59 443 096	36 635 471	29
30		- Dette à long terme	note				78 032 989	83 034 918	78 032 989	83 034 918	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note								31
32		- Passif OMHS	note								32
33	6	- Apports reportés	note				96 331 833	78 405 298	96 331 833	78 405 298	33
34		- Autres passifs à long terme	note								34
35		**Total du passif à long terme**			$	$	174 364 822	161 440 216	174 364 822	161 440 216	35
36		**Total du passif**			31 617 852	22 339 895	208 220 247	175 941 727	233 807 918	198 075 687	36
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
		Non grevé d'affectations									
37		- Liés aux activités	note		6 630 419	6 505 979			6 630 419	6 505 979	37
38		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note								38
		Grevés d'affectations									
39	1	- Origine interne	note								39
40		- Origine externe à titre de dotations	note								40
41		Investi en immobilisations	note				4 896 629	5 026 275	4 896 629	5 026 275	41
42		**Total solde de fonds**			6 630 419	6 505 979	4 896 629	5 026 275	11 527 048	11 532 254	42
43		**Total du passif et du solde de fonds**			38 248 271	28 845 874	213 116 876	180 968 002	245 334 966	209 607 941	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 Montmorency
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		01 2023	02 2022 [illegible] Redressé (note 3)	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	(5 206)	3 864 195	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(5 838 739)	(5 782 228)	08
09	- Amortissement des immobilisations	6 170 164	6 136 767	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	58 536	57 305	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(7 459 325)	(7 033 995)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	(1 107 015)	(1 501 318)	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**(8 160 750)**	**(4 238 439)**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(19 931 486)	(3 738 885)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(19 931 486)**	**(3 738 885)**	24

Cégep Montmorency
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	16 048 321	3 723 901	29
30	Encaissement de dette à long terme	3 173 000	3 005 285	30
31	Remboursement de dette à long terme	(314 713)	(304 736)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	0	(11 225)	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	23 765 274	5 284 692	36
	Autres éléments liés aux activités de financement			
37				37
38				38
39	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**42 671 882**	**11 697 917**	39
40	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**14 579 646**	**3 720 593**	40
41	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	24 297 111	20 367 061	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**38 876 757**	24 297 111	42

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2023	2022	
43	Encaisse	39 107 200	24 499 225	43
44	Espèces, effets en main et dépôts en circulation		26 685	44
45	Équivalents de trésorerie			45
46	Découvert bancaire			46
47	Chèques en circulation	(230 443)	(228 799)	47
48	**Total**	**38 876 757**	**24 297 111**	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 Montmorency
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								01
02								02
03								03
04								04
05								05
06								06
07								07
08								08
09								09
10								10
11								11
12								12
13								13
14								14
15								15
16								16
17								17
18								18
19	**TOTAL**			$	$	$	$	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**			$	$	$	$	39

Cégep Montmorency

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	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**(84 248)**	(144 495)	**(9 311)**	633 020			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**86 227 176**	85 008 508	**3 285 078**	3 072 901			02
03	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale	**5 161**	11 588	**568 098**	706 145			03
04	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**20 019**	847 574	**1 484 410**	1 453 731			04
05	Entreprises du gouvernement	**94 327**		**6 021**				05
06	Subventions du gouvernement fédéral							06
07	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec		24 000	**96 237**				07
08	Autres organismes	**142 438**	98 405	**900**				08
09	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**3 001 152**	3 108 534	**347 222**	482 329			09
10	Ventes de biens et services	**927 878**	587 637	**108 243**	225 725			10
11	Locations	**1 027 841**	814 602	**690**				11
12	Autres revenus	**1 056 658**	532 787	**26 678**				12
13	Facturation interne		392 076		13 235			13
14	**TOTAL DES REVENUS**	**92 418 402**	**91 281 216**	**5 914 266**	**6 587 086**	**$**	**$**	14
	CHARGES							
15	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							15
16	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**54 757 772**	53 631 732	**2 201 132**	2 578 661			16
17	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**2 312 426**	3 633 238					17
18	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**21 305 673**	18 710 884	**2 356 306**	2 300 704			18
19	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**809 040**	419 833	**12 071**				19
20	Communications et informations	**492 144**	335 404	**64 516**	61 783			20
21	Fournitures et matériel	**3 361 760**	3 136 741	**96 391**	116 725			21
22	Services, honoraires et contrats, locations	**8 783 937**	6 756 829	**69 398**	911 538			22
23	Autres charges	**922 683**	120 542	**20 616**	208 543			23
24	Facturation interne	**34 418**	397 021	**38**	877			24
25	**TOTAL DES CHARGES**	**92 779 853**	**87 142 224**	**4 820 468**	**6 178 831**	**$**	**$**	25
26	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**(361 451)**	**4 138 992**	**1 093 798**	**408 255**	**$**	**$**	26

Cégep Montmorency

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	
27	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**(93 559)**	488 525	27
28	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant							**89 512 254**	88 081 409	28
29	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**573 259**	717 733	29
30	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			**234 281**	214 011			**1 738 710**	2 515 316	30
31	Entreprises du gouvernement			**21 413**				**121 761**		31
32	Subventions du gouvernement fédéral			**628 966**	300 034			**628 966**	300 034	32
33	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							**96 237**	24 000	33
34	Autres organismes			**61 701**	65 940			**205 039**	164 345	34
35	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**20 288**	335 351			**3 368 662**	3 926 214	35
36	Ventes de biens et services			**456 659**	575 829			**1 492 780**	1 389 191	36
37	Locations			**1 115 710**	985 023			**2 144 241**	1 799 625	37
38	Autres revenus			**116 887**	4 764			**1 200 223**	537 551	38
39	Facturation interne				165 068				570 379	39
40	**TOTAL DES REVENUS**	**$**	**$**	**2 655 905**	**2 646 020**	**$**	**$**	**100 988 573**	**100 514 322**	40
	CHARGES									
41	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									41
42	Salaires et avantages sociaux des enseignants			**181 775**	304 574			**57 140 679**	56 514 967	42
43	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**2 312 426**	3 633 238	43
44	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**1 130 894**	850 353			**24 792 873**	21 861 941	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			**5 121**				**826 232**	419 833	45
46	Communications et informations			**219 603**	78 429			**776 263**	475 616	46
47	Fournitures et matériel			**304 395**	201 081			**3 762 546**	3 454 547	47
48	Services, honoraires et contrats, locations			**864 488**	697 932			**9 717 823**	8 366 299	48
49	Autres charges			**12 429**	330 316			**955 728**	659 401	49
50	Facturation interne			**(34 456)**	173 342				571 240	50
51	**TOTAL DES CHARGES**	**$**	**$**	**2 684 249**	**2 636 027**	**$**	**$**	**100 284 570**	**95 957 082**	51
52	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**(28 344)**	**9 993**	**$**	**$**	**704 003**	**4 557 240**	52

Cégep Montmorency

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	47 609	25 548	02
03	- Subventions - Frais d'intérêts sur les emprunts à long terme financés par le Ministère	2 064 069	2 122 838	03
04	- Subventions relatives aux projets d'investissement	565 813	367 203	04
05	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			05
06	- Subventions - Autres			06
07	**Total - Subventions de transfert du MES**	**2 677 491**	**2 515 589**	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à court et long terme financés par le MES	(49 627)	(23 244)	08
09	**Total provenant du MES**	**(49 627)**	**(23 244)**	09

Revenus relatifs aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations

10	- Revenus relatifs aux charges de désactualisation et autres charges (Amiante)			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			12
13	**Total des revenus relatifs aux OMHS**	**$**	**$**	13

Amortissement des apports reportés - MES

14	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	58 536	57 305	14
15	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	5 278 095	5 238 593	15
16	**Total - MES**	**5 336 631**	**5 295 898**	16

Classification: Confidentiel

Cégep Montmorency
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2023

	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	Fonds de fonctionnement 01 2023	 02 2022	Fonds des immobilisations 03 2023	 04 2022 Redressé (note 3)	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(445 271)**	1 406 716			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			(26 071)	(26 071)	02
03	Subv. à recevoir relative aux projets d'investissement et de la dette à long terme			92 397 204	81 338 431	03
04	Subvention à recevoir - Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations					04
05	Subvention à recevoir - Autres MES :					05
06						06
07						07
08	- Intérêts courus des emprunts à court et long terme subventionnées par le MES			440 958	490 585	08
09	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(445 271)**	**1 406 716**	**92 812 091**	**81 802 945**	09
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
10	Subventions à recevoir					10
11	Subventions (perçues en trop)					11
12	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	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					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
19	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**1 406 716**	**92 812 091**	**81 802 945**	19
20	Subventions à recevoir présentées à court terme		1 406 716	440 958	490 585	20
21	Subventions à recevoir présentées à long terme			**92 371 133**	81 312 360	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**445 271**	**$**	**$**	**$**	22

Cégep Montmorency
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	1 898 781	2 852 650			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			4 745 141	2 252 350	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES	1 027 094				04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	8 104 638	7 982 606			05
06	Vacances à payer	2 405 795	1 860 835			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	617 095	286 076			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	1 006 585	1 342 352			09
10	Provisions relatives aux négociations des conventions collectives	1 792 694				10
11	Retenues sur contrat à payer			640 243	64 374	11
12	Autres éléments créditeurs		1 640 863	22 000		12
13	**Total des créditeurs**	**16 852 682**	**15 965 382**	**5 407 384**	**2 316 724**	13

Cégep Montmorency
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	569 739	534 708			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	199 612	122 033			02
03	- Allocations spécifiques	2 373 253	2 011 391			03
04	- Sous-embauche	2 061 898	1 262 289			04
05	- Charges à la formation continue reportées	56 480				05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			378 083	436 619	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			5 853 075	16 905	07
08	- Autres			3 171		08
09	**Sous-total**	**5 260 982**	**3 930 421**	**6 234 329**	**453 524**	09
	APPORTS REPORTÉS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS FINANCÉES ET DEVANT ÊTRE FINANCÉES PAR LE MES					
10	Solde de début			62 680 589		10
11	Redressement du solde de début				62 643 322	11
12	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			17 894 960	5 254 692	12
13	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(5 266 549)	(5 217 425)	13
14	Solde de fin			**75 309 000**	**62 680 589**	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					17
18	Amortissement des apports reportés (en négatif)					18
19	Solde de fin			**$**	**$**	19
20	**Sous-total MES**	**5 260 982**	**3 930 421**	**81 543 329**	**63 134 113**	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					23
24	Amortissement des apports reportés (en négatif)					24
25	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	25
26	**Total - Gouvernement du Québec**	**5 260 982**	**3 930 421**	**81 543 329**	**63 134 113**	26

Cégep Montmorency
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2023

	Entreprises du gouvernement					
27	Solde de début			897 548	960 400	27
28	Redressement du solde de début			(30 000)		28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			(7 573)	30 000	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(102 364)	(92 852)	30
31	Solde de fin	$	$	**757 611**	**897 548**	31
	Gouvernement fédéral					
32	Solde de début			13 816 444	14 143 602	32
33	Redressement du solde de début					33
34	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					34
35	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(327 158)	(327 158)	35
36	Solde de fin	$	$	**13 489 286**	**13 816 444**	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			557 193	623 513	42
43	Redressement du solde de début			30 000		43
44	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			27 000		44
45	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(72 586)	(66 320)	45
46	Solde de fin	$	$	**541 607**	**557 193**	46
47	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**5 260 982**	**3 930 421**	**96 331 833**	**78 405 298**	47
	Revenus reportés					
48	Droits de scolarité perçus d'avance	2 093 640	1 942 620			48
49	Autres revenus perçus d'avance	935 096	501 472			49
50	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**3 028 736**	**2 444 092**			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 Montmorency
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

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

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	International	
	Code	0410	0439	9080	9005							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2022	1 092 125	453 284					589 313	6 923 405	(224 829)	(276 041)	01
02	Redressements affectant les années antérieures	861										02
03	Solde au 30 juin 2022 redressé	1 092 986	453 284					589 313	6 923 405	(224 829)	(276 041)	03
04	Résultats de l'année	(951 599)	1 093 798					58	(4 200)	310 296	44 784	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**141 387**	**1 547 082**	**$**	**$**	**$**	**$**	**589 371**	**6 919 205**	**85 467**	**(231 257)**	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2023**	**141 387**	**1 547 082**	**$**	**$**	**$**	**$**	**589 371**	**6 919 205**	**85 467**	**(231 257)**	12

	Centre de responsabilité	Clinique École	Projet de Recherche	AGEM	Boutique	Autres 1	Autres 2			Écoles nationales	Total	
	Code									1000		
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2022	(265 023)	(239 457)	(93 318)	406 315	(1 854 441)	(6 215)				**6 505 118**	13
14	Redressements affectant les années antérieures										**861**	14
15	Solde au 30 juin 2022 redressé	(265 023)	(239 457)	(93 318)	406 315	(1 854 441)	(6 215)				**6 505 979**	15
16	Résultats de l'année	(211 392)	(75 511)	54	19 653	(154 095)	42 009			590 148	**704 003**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés					(579 563)					**(579 563)**	18
19	**Sous-total**	**(476 415)**	**(314 968)**	**(93 264)**	**425 968**	**(2 588 099)**	**35 794**	**$**	**$**	**590 148**	**6 630 419**	19
20	Acquisition d'immobilisations										**$**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23
24	**Solde au 30 juin 2023**	**(476 415)**	**(314 968)**	**(93 264)**	**425 968**	**(2 588 099)**	**35 794**	**$**	**$**	**590 148**	**6 630 419**	24

Cégep Montmorency
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 3

Champs 1000 à 9000

	01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2022 06	Cert. de crédits reportées 2023 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	57 504 600		(1 747 912)	1 434 709	2 061 898	(2 854 909)	52 274 590	52 143 737	130 853	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants			1 747 912			80 299	1 828 211	2 312 426	(484 215)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	29 195 040	1 445 865	(185 214)	1 006 414	1 391 609	5 478 114	35 548 610	32 777 915	2 770 695	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(158 000)		117 100				(40 900)		(40 900)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 652 271	1 207 665	(368 720)	961 171	922 451	(2 153 347)	376 589	3 753 081	(3 376 492)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(84 248)		(84 248)	06
07		Revenus et dépenses relatifs à la provision salariale						1925402	1 925 402	1 792 694	132 708	07
08		Rétroactivité										08
09		**TOTAL - Enseignement régulier**	**88 193 911**	**2 653 530**	**(436 834)**	**3 402 294**	**4 375 958**	**2 475 559**	**91 828 254**	**92 779 853**	**(951 599)**	09
10	9090	Formation continue	624 200	2 470 682	(301 461)		56 480	2 994 399	5 731 340	4 678 231	1 053 109	10
11	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)		161 150		90 280	59 193		192 237	142 237	50 000	11
12		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(9 311)		(9 311)	12
13		Rétroactivité										13
14		**TOTAL - Formation continue**	**624 200**	**2 631 832**	**(301 461)**	**90 280**	**115 673**	**2 994 399**	**5 914 266**	**4 820 468**	**1 093 798**	14
15	9080	Cours d'été										15
16	9005	Centres de transfert de technologie										16
17	9090	cégep à distance										17
18		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										18
		Services auxiliaires										
19		Résidences										19
20		Services alimentaires								(58)	58	20
21		Centre sportif								4 200	(4 200)	21
22		Stationnement						1 112 930	1 112 930	802 634	310 296	22
23		International						634 114	634 114	589 330	44 784	23
24		Clinique École						50 101	50 101	261 493	(211 392)	24
25		Projet de Recherche						516 882	516 882	592 393	(75 511)	25
26		AGEM								(54)	54	26
27		Boutique						20 288	20 288	635	19 653	27
28		Autres 1						3 223	3 223	157 318	(154 095)	28
29		Autres 2						318 367	318 367	276 358	42 009	29
30												30
31												31
32		**TOTAL - Services auxiliaires**						**2 655 905**	**2 655 905**	**2 684 249**	**(28 344)**	32
33	**1000**	**Écoles nationales**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**590 148**	**590 148**	**$**	**590 148**	33
34		**TOTAL GLOBAL**	**88 818 111**	**5 285 362**	**(738 295)**	**3 492 574**	**4 491 631**	**8 716 011**	**100 988 573**	**100 284 570**	**704 003**	34

Cégep Montmorency
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	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	57 504 600			1 434 709		2 061 898	56 877 411	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:**	**57 504 600**	**$**	**$**	**1 434 709**	**$**	**2 061 898**	**56 877 411**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
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	10 940 000						10 940 000	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	4 980 100						4 980 100	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	42 000						42 000	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	1 535 800	30 600		183 353		74 702	1 675 051	27
28	A	23 017	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	896 100			823 061		1 265 385	453 776	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	285 800						285 800	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114	5 500						5 500	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	2 040						2 040	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115 - Volet 2								32
33	A	23 022	Soutien à la diplomation en santé - A116	203 500					51 522	151 978	33
34	S	23 023	Compensation transitoire - activités pédagogiques pondérées (A117)		215 973					215 973	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					(185 214)		(185 214)	40
41			**Sous-total:**	**22 912 140**	**246 573**	**$**	**1 006 414**	**(185 214)**	**1 391 609**	**22 588 304**	41
		7000 et 8200	LOCATIONS								
42	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	6 282 900						6 282 900	42
43	B	22 002	Location de services au «B»								43
44	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		425 056	3 821 952				4 247 008	44
45	B	22 004	Allocations particulières au «B»								45
46	B	22 005	Location de locaux - opération main d'oeuvre (GIRMO)		2 800 000					2 800 000	46
47			**Sous-total:**	**6 282 900**	**3 225 056**	**3 821 952**	**$**	**$**	**$**	**13 329 908**	47

Cégep Montmorency
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER								
48	R	43 160	Pôles régionaux - R107 (volet 2)		253 332		386 415		386 415	253 332	48
49	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	93 000			51 830		86 015	58 815	49
50	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	75 000						75 000	50
51	R	44 016	Service aux collectivités - R106	337 917			13 200		13 200	337 917	51
52	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	58 300			33 425		6 576	85 149	52
53	S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109								53
54	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								54
55	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								55
56	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								56
57	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								57
58	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								58
59	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								59
60	S	44 170	S124-Volet 3 : Allocations pour deux mesures particulières visées par les conventions								60
61	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102		4 500					4 500	61
62	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	8 554						8 554	62
63	S	45 021	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	439 700			120 437		179 103	381 034	63
64	S	45 023	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	59 700						59 700	64
65	S	45 024	Placement cégep - S126	15 000	109 897					124 897	65
66	S	45 026	Réinvestissement des surplus et des revenus reportés - S127	(1 032 600)						(1 032 600)	66
67	S	45 028	Mesure transitoire pour les stagiaires - S129		464 970			(368 720)		96 250	67
68	S	45 032	Communautés culturelles - S116				20 064			20 064	68
69	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								69
70	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	150 000			22 100		120 025	52 075	70
71	S	45 039	Applications logicielles spécialisées - S123	220 200			216 600			436 800	71
72	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								72
73	S	45 041	Sécurité de l'information et cybersécurité - S130		33 750				33 750		73
74	S	45 042	Compensation pour la langue française - S132								74
75	S	45 043	Redéploiement RSSS - S131		14 534					14 534	75
76	S	45 050	Plan d'action numérique				93 767			93 767	76
77	S	45 060	Allocations pour deux mesures particulières visées par les conventions collectives 2022-2023 - S124 (Volet 4)		138 782					138 782	77
78	S	45 061	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel enseignant - S124								78
79	S	45 062	Compensation des coûts liés à la pandémie de COVID-19 en fonction des résultats de 2020-2021 - S125								79
80	S	45 063	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel autre que les enseignants de 2021-2022								80
81	S	46 012	Évaluation de programmes ministériels - S124 (Volet 2)	438 100						438 100	81
82	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	789 400						789 400	82
83	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								83
84	S	49 041	Autres allocations (DPBF)								84
85	S	49 042	Autres allocations (DGAC)								85
86	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108								86
87	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		187 900		3 333		97 367	93 866	87
88	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								88
89	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								89
90			**Sous-total:**	**1 652 271**	**1 207 665**	**$**	**961 171**	**(368 720)**	**922 451**	**2 529 936**	90

Cégep Montmorency
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT									
91	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(158 000)						(158 000)	91
92	S	61 000	Dette à court terme - S108						117 100		117 100	92
93			**Sous-total:**		**(158 000)**	**$**	**$**	**$**	**117 100**	**$**	**(40 900)**	93
		9 005	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
94	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102									94
95			**Sous-total:**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	95
		9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
96	A	31 006	Activités brutes - A101									96
97	A	31 007	Activités pondérées - A101									97
98	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									98
99	E	34 002	E pes (RAC)									99
100	E	34 005	E pes (DEC) formation continue						245 418		245 418	100
101	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales		316 400	860 271			368 190		1 544 861	101
102	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales		127 400	375 623			123 713		626 736	102
103	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales		38 200	167 256			35 413		240 869	103
104	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			654 504			(654 504)			104
105	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			285 778			(285 778)			105
106	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			127 250			(127 250)			106
107	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									107
108	E	50 100	Charges pour la formation continue		142 200				271	56 480	85 991	108
109	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements						(6 934)		(6 934)	109
110			**Sous-total:**		**624 200**	**2 470 682**	**$**	**$**	**(301 461)**	**56 480**	**2 736 941**	110

Cégep Montmorency
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
111	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		34 339		48 373		57 062	25 650	111
119	S	50 613	Certifications collégiales - C102		50 000					50 000	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		66 911					66 911	121
122	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								122
123	R	50 640	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)				20 812			20 812	123
124	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106		9 900		21 095		2 131	28 864	124
125			**Sous-total:**		**$ 161 150**		**$ 90 280**		**$ 59 193**	**192 237**	125
		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:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	134
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
135	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								135
136	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								136
137	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								137
138	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								138
139	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								139
140			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	140
141			**Sous-total:**	**88 818 111**	**7 311 126**	**3 821 952**	**3 492 574**	**(738 295)**	**4 491 631**	**98 213 837**	141
				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	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**	**88 818 111**	**7 311 126**	**3 821 952**	**3 492 574**	**(738 295)**	**4 491 631**		150

Cégep Montmorency
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service à l'étudiant Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	162 215		(47 085)	(64 286)				(2 149 092)		355 900	01
02	826	MES - Autres	(3 036 921)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale				5 161						568 098	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		2 000	12 330	5 689						1 484 410	05
06	840	Entreprises du gouvernement		60 299	987	25 781		6 260		1 000		6 021	06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral											07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										96 237	08
09	870	Autres organismes	21 760	18 000	500	102 178						900	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			138 614	2 656 745						339 518	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				200 140						7 704	11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				5 653							12
13	868	Ventes de biens et services			249 262	647 681		30 935				108 243	13
14	880	Locations				32 454		995 387				690	14
15	881	Intérêts											15
16	890	Gain (perte) sur disposition de placement											16
17	891	Gain (perte) de change											17
18	892	Autres revenus	(1 963)			323 997		149 731		(5 255)		26 678	18
19	888	Facturation interne			0	0		0		0			19
20		**TOTAL**	**(2 854 909)**	**80 299**	**354 608**	**3 941 193**	**$**	**1 182 313**	**$**	**(2 153 347)**	**$**	**2 994 399**	20

Cégep Montmorency
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 form. Continue	Centres de technologie	Formation cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Services auxiliaires : Stationnement	International	Clinique École	Projet de Recherche	21
22												22
23	REVENUS	9350	9005									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											27
28	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc								96 973		137 308	28
29	840 Entreprises du gouvernement								18 413		3 000	29
30	850 Subventions du gouvernement fédéral								406 815		222 151	30
31	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											31
32	870 Autres organismes								25 783		32 695	32
33	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											33
34	865 Droits - étudiants internationaux											34
35	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											35
36	868 Ventes de biens et services							(3 740)	86 130	50 101	6 141	36
37	880 Locations							1 115 710				37
38	881 Intérêts											38
39	890 Gain (perte) sur disposition de placement											39
40	891 Gain (perte) de change											40
41	892 Autres revenus							960			115 587	41
42	888 Facturation interne							0	0		0	42
43	TOTAL	$	$	$	$	$	$	1 112 930	634 114	50 101	516 882	43

Cégep Montmorency
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		AGEM	Boutique	Autres 1	Autres 2			Écoles nationales	Revenus relatifs à la provision salariale			44
45												45
46	REVENUS							1000			TOTAL	46
47	800 MES								1 925 402		183 054	47
48	826 MES - Autres										(3 036 921)	48
49	MES - Autres revenus de transfert											49
50	831 Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale										573 259	50
51	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc					0					1 738 710	51
52	840 Entreprises du gouvernement										121 761	52
53	850 Subventions du gouvernement fédéral										628 966	53
54	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										96 237	54
55	870 Autres organismes			3 223							205 039	55
56	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents		20 288								3 155 165	56
57	865 Droits - étudiants internationaux										207 844	57
58	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										5 653	58
59	868 Ventes de biens et services				318 027						1 492 780	59
60	880 Locations										2 144 241	60
61	881 Intérêts							590 148			590 148	61
62	890 Gain (perte) sur disposition de placement											62
63	891 Gain (perte) de change											63
64	892 Autres revenus				340						610 075	64
65	888 Facturation interne			0								65
66	**TOTAL**	**$**	**20 288**	**3 223**	**318 367**	**$**	**$**	**590 148**	**1 925 402**		**8 716 011**	66

67	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	80 299
68		→	Dépenses de nature particulière	
69		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	
70			Total	**80 299**

Cégep Montmorency
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					
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
		TRAITEMENTS	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Personnel cadre et hors-cadre			110 868		102 881	340 765	1 105 261	527 253	205 290	01
02	120	Personnel de gérance							244 406	74 714	32 046	02
03	140	Personnel enseignant	46 903 289			2 002		13 322	35 462			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel			28 718	117 491		1 840 048	1 134 808	163 043	121 234	05
06	200	Personnel de soutien			3 470 214	430 982	269 856	643 087	895 245	360 819	481 334	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	5 240 448					672				07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			479 225	72 223	44 895	337 335	401 062	137 138	110 978	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	2 312 426									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			13 426	1 284		16 960	23 699	1 600	4 463	10
11		**Sous-total:**	**54 456 163**	**$**	**4 102 451**	**623 982**	**417 632**	**3 192 189**	**3 839 943**	**1 264 567**	**955 345**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			40 371	306		185 618	27 278	87 473	1 790	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			629 620	186 161	30 734	205 326	(3 195)	36 501	2 994	16
17	500	Autres dépenses du code 500			144 909	2 364	1 195	45 284	8 548	1 651	390	17
18	620	Honoraires professionnels			12 021			271 329	35 193	299 228	61 943	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments						12 674				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			74 828			77 488				20
21	650	Contrats		9 262	38 940	4 441		248 443	351 420	60 900	26 092	21
22	600	Autres dépenses du code 600			68 080	16 985		122 874	44 991	24 282	1 126	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			2 026	449		18 850	5 012	10 572	241 312	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne		34 266	(111 250)			10 136	(10 728)	(2 285)		27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**43 528**	**899 545**	**210 706**	**31 929**	**1 198 022**	**458 519**	**518 322**	**335 647**	29
30		**Total**	**54 456 163**	**43 528**	**5 001 996**	**834 688**	**449 561**	**4 390 211**	**4 298 462**	**1 782 889**	**1 290 992**	30

Cégep Montmorency
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		
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	13 354					321 406	519 957	162 120		31
32	120	Personnel de gérance	19 394	88 139				94 829	77 772			32
33	140	Personnel enseignant	94						66 893	15 804		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement								2 327		34
35	170	Personnel professionnel							491 715	272 574		35
36	200	Personnel de soutien	500 793	693 678				76 044	134 896	453 907		36
37	300	Av. sociaux - enseignants							8 208			37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	71 687	102 125				59 399	173 840	106 273		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	2 135	6 202				685	725 119	2 653		40
41		**Sous-total:**	**607 457**	**890 144**	**$**	**$**	**$**	**552 363**	**2 198 400**	**1 015 658**	**$**	41
		AUTRES CHARGES										
42	400	Autres dépenses du code 400	32 467	96				6 214	76 708	2 259		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz			327 427							44
45	520	Électricité			1 136 920							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	82 420	370 610					32 507	12 081		46
47	500	Autres dépenses du code 500	18 426						73 504	1 000		47
48	620	Honoraires professionnels							31 836	266 066		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		2 033 700								49
50	640	Transport étudiant : stages et autres										50
51	650	Contrats	7 748	253 264		1 171 750	1 307 030	2 870	161 951	675 752		51
52	600	Autres dépenses du code 600	112	459 961					334 983			52
53	730	Intérêts										53
54	700	Autres dépenses du code 700	97 217		498				57 338	4 356		54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne		(13 667)					(5 296)	107		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs		340 000								58
59		**Sous-total:**	**238 390**	**3 443 964**	**1 464 845**	**1 171 750**	**1 307 030**	**9 084**	**763 531**	**961 621**	**$**	59
60		**Total**	**845 847**	**4 334 108**	**1 464 845**	**1 171 750**	**1 307 030**	**561 447**	**2 961 931**	**1 977 279**	**$**	60

Cégep Montmorency
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: Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier: Autres sources	
		TRAITEMENTS	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			236 929								61
62	120	Personnel de gérance			91 204								62
63	140	Personnel enseignant		1 155 560	1 929 240								63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		1 028 506	807 922	122 237							65
66	200	Personnel de soutien		735 745	885 063								66
67	300	Av. sociaux - enseignants		91 117	271 892								67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		254 181	212 951								68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		10 814	12 071								70
71		**Sous-total:**	$	**3 275 923**	**4 447 272**	**122 237**	$	$	$	$	$	$	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		31 564	64 516								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		13 082	8 673								76
77	500	Autres dépenses du code 500		1 301	87 718								77
78	620	Honoraires professionnels		1 309	30 553	11 066							78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments											79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		64 014	18 533	8 934							81
82	600	Autres dépenses du code 600		87 700	312					61 351			82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700		145 053	20 616								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		133 135	38								87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	$	**477 158**	**230 959**	**20 000**	$	$	$	**61 351**	$	$	89
90		**Total**	$	**3 753 081**	**4 678 231**	**142 237**	$	$	$	**61 351**	$	$	90
91				Contrats d'affiliation --->		61 351		Primes de monitorat --->					91

Cégep Montmorency
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										
92			Formation continue					Services auxiliaires					92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	International	Clinique École	Projet de Recherche	AGEM	93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre								99 858	107 800		95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant							6 108	39 392	129 896		97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement				(58)							98
99	170	Personnel professionnel						2 032	251 299		95 493		99
100	200	Personnel de soutien						43 461	19 868	81 670	166 786		100
101	300	Av. sociaux - enseignants									6 437		101
102	300	Av. sociaux - autres personnels						5 766	33 745	25 541	44 620		102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.								5 121			104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**(58)**	**$**	**51 259**	**311 020**	**251 582**	**551 032**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400						162 208	31 623	173	7 179	(54)	106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé						11 645	664	6 630	2 346		110
111	500	Autres dépenses du code 500					4 200		317	240	1 903		111
112	620	Honoraires professionnels									596		112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres							36 300				114
115	650	Contrats						583 560	195 942	2 868	39 241		115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700						9 066	2 437		926		118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne						(15 104)	11 027		(10 830)		121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**4 200**	**751 375**	**278 310**	**9 911**	**41 361**	**(54)**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**(58)**	**4 200**	**802 634**	**589 330**	**261 493**	**592 393**	**(54)**	124

Cégep Montmorency
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125			Boutique	Autres 1	Autres 2			Écoles	Dépenses relatives à		125
126								nationales	la provision salariale	TOTAL	126
127								1000			127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre							79 128	3 932 870	128
129	120	Personnel de gérance							0	722 504	129
130	140	Personnel enseignant							1 088 668	51 385 730	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								2 269	131
132	170	Personnel professionnel		92 063					134 603	6 703 786	132
133	200	Personnel de soutien		44 874					293 935	10 682 257	133
134	300	Av. sociaux - enseignants							133 906	5 752 680	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels		15 990	28				62 454	2 751 456	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								2 312 426	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								826 232	137
138		**Sous-total:**	**$**	**152 927**	**28**	**$**	**$**	**$**	**1 792 694**	**85 072 210**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400		18 474						776 263	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								327 427	142
143	520	Électricité								1 136 920	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé		120						1 628 919	144
145	500	Autres dépenses du code 500			276 330					669 280	145
146	620	Honoraires professionnels								1 021 140	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								2 046 374	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								188 616	148
149	650	Contrats	635	5 346						5 238 936	149
150	600	Autres dépenses du code 600								1 222 757	150
151	730	Intérêts									151
152	700	Autres dépenses du code 700								615 728	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne		(19 549)							155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								340 000	156
157		**Sous-total:**	**635**	**4 391**	**276 330**	**$**	**$**	**$**	**$**	**15 212 360**	157
158		**Total**	**635**	**157 318**	**276 358**	**$**	**$**	**$**	**1 792 694**	**100 284 570**	158

Cégep Montmorency
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2022 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**		**1 406 716**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure		2 357 398	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2022 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**		**3 764 114**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE			
04	Allocation initiale	88 818 111		04
05	Certifications de crédits - année courante	7 311 126		05
06	Lettres d'autorisation	3 821 952		06
07	Financement (récupération) du Ministère	(738 295)		07
08	Ajustement spécial :			08
09	**Sous-total**	**99 212 894**		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**		**99 212 894**	15
16	**SOUS-TOTAL**		**102 977 008**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE		103 422 279	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2023**		**(445 271)**	18

Cégep Montmorency
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	(143 575)		(143 575)	19 351	(124 224)	01
02	- «A» de FABRES	1 149 727		1 149 727	(941 078)	208 649	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	2 232 063		2 232 063	(2 232 063)		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2022-2023				(3 036 921)	(3 036 921)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08						0	08
09	Subvention à recevoir pour 3% et 1000$ retro salariale				1 707 253	1 707 253	09
10	Subvention pour retro pour cadre et hors cadres annexe S124				218 149	218 149	10
11							11
12							12
13							13
14							14
15	CAR enseignants suite à la convention collective 2020-2023	438 124		438 124	(438 124)		15
16	CAR rétro rémun addutionnel cadres et non-cadres	60 079		60 079	(60 079)		16
17							17
18	**Sous-total**	**3 736 418**	**$**	**3 736 418**	**(4 763 512)**	**(1 027 094)**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ				1 948	1 948	24
25	- Congés anticipés ou différés		300 258	300 258		300 258	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	2 191 561		2 191 561	(586 891)	1 604 670	26
27	**Sous-total - Autres**	**2 191 561**	**300 258**	**2 491 819**	**(584 943)**	**1 906 876**	27
28	**TOTAL DES DEBITEURS**	**5 927 979**	**300 258**	**6 228 237**	**(5 348 455)**	**879 782**	28

Cégep Montmorency
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	1 566 400	183 353		1 749 753	1 675 051	74 702		74 702			02
03	A	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	896 100	823 061		1 719 161	453 776	1 265 385		1 265 385			03
04	A	- Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017								138 100			04
05	A	- Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017		492 900		492 900	171 170	321 730		805 730			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		161 516		161 516	161 516						06
07	A	- Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)	23 017		12 462		12 462	12 462						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		120 000		120 000	52 728	67 272		67 272			09
10	A	- Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017		36 183		36 183	55 900	(19 717)		36 183			10
11	A	- Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017											11
12	A	- Volet 10 : Augmentation des effectifs étudiants dans les programmes d'études en génie et des technologies de l'information	23 017								218 100			12
13	A	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018	285 800			285 800	285 800						13
14	A	Conventions collectives - A114	23 019	5 500			5 500	5 500						14
15	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	23 020	2 040			2 040	2 040						15
16	A	Formation des administrateurs - A115 - Volet 2	23 021											16
17	A	Soutien à la diplomation en santé - A116	23 022	203 500			203 500	151 978	51 522		51 522			17
18	A	- Volet 1 : Diversification des parcours pour favoriser la diplomation en Soins infirmiers (180.B0)	23 022					100 000	(100 000)					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											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					51 978	(51 978)		51 522			21
22	A	Compensation transitoire - activités pédagogiques pondérées (A117)	23 023	215 973			215 973	215 973						22
23		**TOTAL**		**3 175 313**	**1 006 414**	**$**	**4 181 727**	**2 790 118**	**1 391 609**	**$**	**1 391 609**	**$**	**$**	23

Cégep Montmorency
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	253 332	386 415		639 747	253 332	386 415		386 415			24
25	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	93 000	51 830		144 830	58 815	86 015		86 015			25
26	R	- Volet 1 : Recherche et innovation	44 014		14 128		14 128	21 113	(6 985)		86 015			26
27	R	- Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014		37 702		37 702	37 702						27
28	R	- Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014											28
29	R	- Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (PADRRC)	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			75 000	40 689	34 311				34 311	31
32	R	Service aux collectivités - R106	44 016	337 917	13 200		351 117	337 917	13 200		13 200			32
33	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					137 917	(137 917)					33
34	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					200 000	(200 000)					34
35	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016		13 200		13 200		13 200		13 200			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											36
37	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	58 300	33 425		91 725	85 149	6 576		6 576			37
38	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100											38
39	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											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											41
42	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											42
43	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											43
44	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											44
45	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	4 500			4 500	4 500						45
46	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	8 554			8 554	8 554						46
47	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021	439 700	120 437		560 137	381 034	179 103		179 103			47
48	S	- Volet 1: Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021								9 800			48
49	S	- Volet 2: Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021					210 500	(210 500)					49
50	S	- Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021								61 200			50
51	S	- Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021		59 937		59 937	155 987	(96 050)		950			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		60 500		60 500	14 547	45 953		107 153			52

Cégep Montmorency
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 01	Revenus 02	Cert. de crédits reportées redressées 03	Autres revenus 04	Revenus totaux 05	Charges totales 06	Résultats 7 = 5 - 6	Immobilisations capitalisables 08	Certificats de crédits à reporter 09	Récupération du Ministère 10	Conservé (assumé) par le cégep 11	
53	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023	59 700			59 700	59 700						53
54	S	- Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023					59 700	(59 700)					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											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											56
57	S	- Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023											57
58	S	Placement cégep - S126	45 024	124 897			124 897	124 897						58
59	S	Mesure transitoire pour les stagiaires - S129	45 028	464 970			464 970	96 250	368 720			368 720		59
60	S	Communautés culturelles - S116	45 032		20 064		20 064	20 064						60
61	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											61
62	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	150 000	22 100		172 100	52 075	120 025		120 025			62
63	S	Applications logicielles spécialisées - S123	45 039	220 200	216 600		436 800		436 800				436 800	63
64	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											64
65	S	Sécurité de l'information et cybersécurité - S130	45 041	33 750			33 750		33 750		33 750			65
66	S	Compensation pour la langue française - S132	45 042											66
67	S	Plan d'action numérique	45 050		93 767		93 767	93 767						67
68	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		93 767		93 767	93 767						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	789 400			789 400	789 400						74
75	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											75
76	S	Autres allocations (DPBF)	49 041											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	187 900	3 333		191 233	93 866	97 367		97 367			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**		**3 301 120**	**961 171**	**$**	**4 262 291**	**2 500 009**	**1 762 282**	**$**	**922 451**	**368 720**	**471 111**	87

Cégep Montmorency
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables et non reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

CHAMP 9005

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère 01	Revenus 02	Cert. de crédits reportées redressées 03	Autres revenus 04	Revenus totaux 05	Charges totales 06	Résultats 7 = 5 - 6	Immobilisations capitalisables 08	Certificats de crédits à reporter 09	Récupération du Ministère 10	Conservé (assumé) par le cégep 11	
88	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230											88
89		**TOTAL**		$	$	$	$	$	$	$	$	$	$	89

CHAMP 8200

		LOCATIONS	Codes du Ministère 01	Revenus 02	Cert. de crédits reportées redressées 03	Autres revenus 04	Revenus totaux 05	Charges totales 06	Résultats 7 = 5 - 6	Immobilisations capitalisables 08	Certificats de crédits à reporter 09	Récupération du Ministère 10	Conservé (assumé) par le cégep 11	
90	B	Location de locaux - B103, B104 et B105	22 003	4 247 008			4 247 008	1 199 292	3 047 716	3 047 716				90
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											91
92	B	- Location d'un immeuble d'un tiers par un cégep - B104	22 003					1 199 292	(1 199 292)	3 047 716				92
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											93
94	B	Location de locaux - opération main d'oeuvre (GIRMO)	22 005	2 800 000			2 800 000		2 800 000	2 800 000				94
95		**TOTAL**		**7 047 008**	$	$	**7 047 008**	**1 199 292**	**5 847 716**	**5 847 716**	$	$	$	95
96														96
97		**GRAND TOTAL**		**13 523 441**	**1 967 585**	$	**15 491 026**	**6 489 419**	**9 001 607**	**5 847 716**	**2 314 060**	**368 720**	**471 111**	97

Cégep Montmorency
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

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 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	1 222 574	10
11	- Autres personnels	570 120	11
12	**Total**	**1 792 694**	12

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
13	- Congés de maladie monnayables				13
14	- Congés de maladie non-monnayables	356 232	46 745	402 977	14
15	- Vacances				15
16	- Temps supplémentaire				16
17	- Indemnités de départ				17
18	- Assurance-traitement	179 092	23 501	202 593	18
19	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	51 919	6 813	58 732	19
20	**Total**	**587 243**	**77 059**	**664 302**	20

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
21	- Congés de maladie monnayables				21
22	- Congés de maladie non-monnayables	189 280	24 838	214 118	22
23	- Vacances	2 126 723	279 072	2 405 795	23
24	- Temps supplémentaire	253 518	33 267	286 785	24
25	- Indemnités de départ	281 918	36 994	318 912	25
26	- Assurance-traitement	102 500	13 450	115 950	26
27	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	20 874	2 739	23 613	27
28	**Total**	**2 974 813**	**390 360**	**3 365 173**	28

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
29	- Congés de maladie monnayables				29
30	- Congés de maladie non-monnayables	545 512	71 583	617 095	30
31	- Vacances	2 126 723	279 072	2 405 795	31
32	- Temps supplémentaire	253 518	33 267	286 785	32
33	- Indemnités de départ	281 918	36 994	318 912	33
34	- Assurance-traitement	281 592	36 951	318 543	34
35	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	72 793	9 552	82 345	35
36	**Total**	**3 562 056**	**467 419**	**4 029 475**	36

Cégep Montmorency
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	CHAMP 9350 Conservé (assumé) par le cégep	
01		02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	34 339	48 373		82 712	25 650	57 062		57 062			01
02	S	- Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612		34 615		34 615	11 892	22 723		22 723			02
03	S	- Volet 2 - Passerelles DEP - AEC	50 612											03
04	S	- Volet 3 - Mesures pour favoriser la requalification rapide des travailleurs en perte d'emploi et pour le rehaussement des compétences de la main-d'oeuvre	50 612								20 375			04
05	S	- Volet 4 - Passerelles DEP-DEC, DEC-BAC et transitions à l'enseignement collégial	50 612		13 758		13 758	13 758			13 964			05
06	S	- Volet 5 - Diversification des parcours pour favoriser l'accès à des formations prioritaires	50 612											06
07	C	Développement RAF (SFPTFC) - C111	50 621											07
08	C	Reconnaissance des acquis - Volet 2: Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111	50 622	66 911			66 911	66 911						08
09	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											09
10	R	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	50 640		20 812		20 812	20 812						10
11	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	9 900	21 095		30 995	28 864	2 131		2 131			11
12		**TOTAL**		**111 150**	**90 280**	**$**	**201 430**	**142 237**	**59 193**	**$**	**59 193**	**$**	**$**	12

Cégep Montmorency
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	183 353		183 353
03	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	790 345	32 716	823 061
04	Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017			
05	Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017	492 900		
06	Volet 4 : Bourse pour encourager l'attraction et la diplomation des étudiantes et des étudiants dans les programmes d'étude en technologie de l'information (TI).	23 017		161 516	
07	Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)	23 017	12 462		
08	Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017	128 800	(128 800)	
09	Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017	120 000		
10	Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017	36 183		
11	Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017			
12	Volet 10 : Augmentation des effectifs étudiants dans les programmes d'études en génie et des technologies de l'information	23 017			
13	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018			
14	Conventions collectives - A114	23 019			
15	Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	23 020			
16	Formation des administrateurs - A115 - Volet 2	23 021			
17	Soutien à la diplomation en santé - A116	23 022			
18	Volet 1 : Diversification des parcours pour favoriser la diplomation en Soins infirmiers (180.B0)	23 022			
19	infirmiers	23 022			
20	Volet 3 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 022			
21	Volet 4 : Partenariats pour faciliter l'accès aux stages dans le domaine de la santé et des services sociaux et éducatifs	23 022			
22	Compensation transitoire - activités pédagogiques pondérées (A117)	23 023			
23	**TOTAL**		**973 698**	**32 716**	**1 006 414**
24					
25	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
26		01	02	03	04
27	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	1 262 289	172 420	1 434 709
28					
29	Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160	386 415		386 415
30	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	51 830		51 830
31	Volet 1 : Recherche et innovation	44 014	14 128		
32	Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014	37 702		
33	Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014			
34	Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (PADRRC)	44 014			
35	Volet 5 : Soutien à la relève en recherche au collégial	44 014			
36	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
37	Service aux collectivités - R106	44 016	13 200		13 200
38	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
39	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
40	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016	13 200		
41	Volet 4 : Révision locale et adaptation des programmes d'études liés aux domaines des technologies de l'information et du cinéma	44 016			
42	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	33 425		33 425
43	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100			
44	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
45	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
46	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
47	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
48	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
49	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
50	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
51	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
52	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021	120 437		120 437
53	Volet 1: Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021			
54	Volet 2: Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021			
55	Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021			
56	Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021	59 937		
57	Volet 5 : Soutenir les initiatives en matière de perfectionnement professionnel des membres du corps enseignant et de développement de l'expertise du personnel des collèges	45 021	60 500		
58	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023			
59	Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023			
60	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			
61	Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)	45 023			
62	Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023			
63	Placement cégep - S126	45 024			
64	Mesure transitoire pour les stagiaires - S129	45 028			
65	Communautés culturelles - S116	45 032	20 064		20 064
66	Clientèles particulières - Handicapés	45 034			
67	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	22 100		22 100
68	Applications logicielles spécialisées - S123	45 039	216 600		216 600
69	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
70	Sécurité de l'information et cybersécurité - S130	45 041			
71	Compensation pour la langue française - S132	45 042			
72	Plan d'action numérique	45 050	93 767		93 767
73	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	93 767		
74	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
75	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
76	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
77	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
78	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
79	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500			
80	Réinvestissement 2008-2009	48 600			
81	Autres allocations (DPBF)	49 041			
82	Autres allocations (DGAC)	49 042			
83	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102			
84	Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté	49 102			
85	Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102			
86	Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102			
87	Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102			
88	Volet 5 - Transport scolaire	49 102			
89	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	3 333		3 333
90	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
91	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
92	**TOTAL**		**2 223 460**	**172 420**	**2 395 880**

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
	Charges pour la formation continue	50 100				01
	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	34 615	13 758	48 373	02
	Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612	34 615			03
	Volet 2 - Passerelles DEP - AEC	50 612				04
	Volet 3 - Mesures pour favoriser la requalification rapide des travailleurs en perte d'emploi et pour le rehaussement des compétences de la main-d'oeuvre	50 612				05
	Volet 4 - Passerelles DEP-DEC, DEC-BAC et transitions à l'enseignement collégial	50 612		13 758		06
	Volet 5 - Diversification des parcours pour favoriser l'accès à des formations prioritaires	50 612				07
	Développement RAF (SFPTFC) - C111	50 621				08
	Reconnaissance des acquis - Volet 2: Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111	50 622				09
	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				10
	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	50 640	20 812		20 812	11
	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	21 095		21 095	12
	TOTAL		**76 522**	**13 758**	**90 280**	13
						14
	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				15
	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				16
	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				17
	TOTAL		**$**		**$**	18
						19
	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE					20
		05	06	07	08	21
	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				22
	TOTAL		**$**	**$**	**$**	23
						24
	Grand total		**3 273 680**	**218 894**	**3 492 574**	25
						26
						27
						28
						29
						30
						31
						32
						33
						34
						35
						36
						37
						38
						39
						40
						41
						42
						43
						44
						45
						46
						47
						48
						49
						50
						51
						52
						53
						54
						55
						56
						57
						58
						59
						60
						61
						62
						63
						64
						65
						66
						67
						68
						69
						70
						71
						72
						73
						74
						75
						76
						77
						78
						79
						80
						81
						82
						83
						84
						85
						86
						87
						88
						89
						90
						91
						92

Cégep Montmorency
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		Traitement en dollars	CHAMPS 1000 et 8050 Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	46 903 289	529,04 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**46 903 289**	529,04 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**46 903 289**	529,04 ETC	88 657	11,17%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		2,51 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**46 903 289**	531,55 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		0,00 ETC			09
10	Conversion en ETC					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		531,55 ETC			11
	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS					
12	SELON L'ANNEXE E102		537,66 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		0,00			13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		537,66 ETC			14
15	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		6,11 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2022 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		13,02 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		1,80 ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2023		20,93 ETC	**2 061 898**		19

Cégep Montmorency
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		01	02	03	04	05	06	07	
						CHAMPS 1000 et 8000			
01	Traitement moyen normalisé du cégep	88 613							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	11,173%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	98 514							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)	96 809				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							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)					535,10 ETC		535,10 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					2,56 ETC		2,56 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					537,66 ETC	ETC	537,66 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(2,51) ETC		(2,51) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					535,15 ETC	ETC	535,15 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					52 719 767		52 719 767	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**					**52 719 767**	**$**	**52 719 767**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**1 747 912**	**$**	**1 747 912**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**54 467 679**	**$**	**54 467 679**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 828 211						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		2 312 426	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(484 215)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2022**	**2023**						
22	Taux de CNESST	0,570%	0,500%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**								23
24	Date de début de contrat des enseignants	15-août-2022	15-août-2023						24

Cégep Montmorency

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	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
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x96,63)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 96,63)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 96,63)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
		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	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		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	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep Montmorency

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	271 490	1 709	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	1 752 056	596 713	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*			05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	62 685	46 434	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		18 614	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables			10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale : Autres	110 867	4 358	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**2 197 098**	**667 828**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses			17
18	**Total des dépenses salariales**	**2 197 098**	**667 828**	18
19	Hygiène et sécurité	30 179	8 680	19
20	Perfectionnement local	85 149	149 724	20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**2 312 426**	**826 232**	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			33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**$**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**2 312 426**	**826 232**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	43 924	45
46	Gérant	4 400	46
47	Professionnel	290 262	47
48	Soutien	329 242	48
49	**Total**	**667 828**	49

Classification: Confidentiel

Cégep Montmorency

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					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 96,63 $/pes C7 x C8 x 96,63					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	7	180B0					9,50	1,58	922 Pes		140 767					140 767	03
04	7	O8106						1,00	458 Pes		44 257					44 257	04
05	7	Autres DEC						1,00	625 Pes		60 394					60 394	05
06	7							k									06
		avec cert. crédit															
07	7							k									07
08	7							k									08
09	7							k									09
10	7							k									10
11		**TOTAL**		**$**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**2 005 Pes**		**245 418**					**245 418**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Epes 96,63 $/pes % x C8 x 96,63		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)			12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)			13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)			14
15		**TOTAL**		**$**	15

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

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
	CFC allouées	normalisée									
16	2,80 CFC	98 514		137 920	4 551	142 471	**$**	$	1,11 CFC	**56 480**	16

Cégep Montmorency

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 105,69 $/pes C7 x C8 x 105,69	A 21,1869 $/pes ABrutes 0,8501 $/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)	B 0,7494 $/pes pond C9 x 0,7494	Majoration 10,00%	Total	Subvention (Champs 9090)	
	PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN - programmes financés à 110% en vertu du par.22															
18	2	JEE0K(2017)-908				8,00	1,88	302 Pes	3 926 Pes	60 007	9 736	2 942	7 269	79 954		18
19	2	JEE0K(2017)-911				10,00	1,50	120 Pes	1 560 Pes	19 024	3 869	1 169	2 406	26 468		19
20	2	JEE0K(2017)-987				11,00	1,36	500 Pes	6 500 Pes	71 869	16 119	4 871	9 286	102 145		20
21	2	JEE1H(2013)-986					0,88	462 Pes	6 006 Pes	42 969	14 894	4 501	6 236	68 600		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		316 400				k									28
29	2		127 400				k									29
30	2		38 200				k									30
31	2						k									31
32	2						k									32
33	2						k									33
34	**Sous-total**		**482 000**					**1 384 Pes**	**17 992 Pes**	**193 869**	**44 618**	**13 483**	**25 197**	**277 167**		34

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 105,69 $/pes C7 x C8 x 105,69	A 21,1869 $/pes ABrutes 0,8501 $/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)	B 0,7494 $/pes pond C9 x 0,7494	Majoration 10,00%	Total	Subvention (Champs 9090)	
	PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL - programmes financés à 110% en vertu du par.22															
35	2	JEE19(2007)-184					0,88	187 Pes	2 431 Pes	17 392	6 029	1 822	2 524	27 767		35
36	2						k									36
37	2						k									37
38	2						k									38
39	2						k									39
40	2						k									40
41	2						k									41
42	2						k									42
43	2						k									43
44	2						k									44
45	2						k									45
46	2						k									46
47	2						k									47
48	2						k									48
49	2						k									49
50	2						k									50
51	**Sous-total**		**$**					**187 Pes**	**2 431 Pes**	**17 392**	**6 029**	**1 822**	**2 524**	**27 767**		51
52	**TOTAL PN à 110%**		**482 000**					**1 571 Pes**	**20 423 Pes**	**211 261**	**50 647**	**15 305**	**27 721**	**304 934**		52

Cégep Montmorency

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
53	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					
										Epes	A	B		Total	
2	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)	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			Subvention (Champs 9090)

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

54	2						k									54
55	2						k									55
56	2						k									56
57	2						k									57
58	2						k									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		$					Pes	Pes	$	$	$	$	$		70

	Cas									Calcul de «Z»						
										Epes	A	B		Total		
		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)	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			Subvention (Champs 9090)

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%		$					Pes	Pes	$	$	$	$	$		88
89	TOTAL PN		482 000			Inscrire virements L69 C05		1 571 Pes	20 423 Pes	211 261	50 647	15 305	27 721	304 934		89

Cégep Montmorency

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 Numéro de programme	02	03 Allocations «Epes + A + B»	04 Cert. de crédits reportées redressées	05 Virements	06 Nej particulier	07 Constante «k» 15/Nej	08 Volume réalisé «brut» (en pes)	09 Volume réalisé «pondéré» (en pes)	10 Calcul de «Z» Epes 105,69 $/pes C7 x C8 x 105,69	11 A 21,1869 $/pes ABrutes 0,8501 $/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)	12 B 0,7494 $/pes pond C9 x 0,7494	13	14 Total	15 Subvention (Champs 9090)	
		EMPLOI-QUEBEC															
90	2	EEC25(2008)-997					15,00	1,00	320 Pes	3 840 Pes	33 821	10 044	2 878		46 743		90
91	2	EEC25(2008)-984						0,88	111 Pes	1 332 Pes	10 324	3 484	998		14 806		91
92	2	JCC07(2015)						0,88	147 Pes	1 764 Pes	13 672	4 614	1 322		19 608		92
93	2	JCC13(2012)						0,88	235 Pes	2 820 Pes	21 857	7 376	2 113		31 346		93
94	2	JEE0K(2017)-908					8,00	1,88	42 Pes	546 Pes	8 345	1 354	409		10 108		94
95	2	JEE1H(2013)						0,88	16 Pes	208 Pes	1 488	516	156		2 160		95
96	2	LCA9Q(2015)						0,88	326 Pes	3 260 Pes	30 320	9 678	2 443		42 441		96
97	2	LCADN(2011)						0,88	809 Pes	8 090 Pes	75 243	24 018	6 063		105 324		97
98	2	LCADT(2012)						0,88	110 Pes	1 100 Pes	10 231	3 266	824		14 321		98
99	2	LCAFH(2018)						0,88	1 430 Pes	14 300 Pes	133 000	42 454	10 716		186 170		99
100	2							k									100
101	2			654504				k									101
102	2			285778				k									102
103	2			127250				k									103
104	2							k									104
105	2							k									105
106		**Sous-total**		**1 067 532**					**3 546 Pes**	**37 260 Pes**	**338 301**	**106 804**	**27 922**		**$ 473 027**		106
		ENVELOPPE MES															
107	2	EEC25(2008)-997					15,00	1,00	204 Pes	2 448 Pes	21 561	6 403	1 835		29 799		107
108	2	EEC25(2008)-984						0,88	222 Pes	2 664 Pes	20 648	6 968	1 996		29 612		108
109	2	JCC07(2015)						0,88	996 Pes	11 952 Pes	92 635	31 263	8 957		132 855		109
110	2	JCC13(2012)						0,88	1 787 Pes	21 444 Pes	166 204	56 091	16 070		238 365		110
111	2	JCC14(2012)						0,88	54 Pes	648 Pes	5 022	1 695	486		7 203		111
112	2	JCC15(2012)						0,88	33 Pes	396 Pes	3 069	1 036	297		4 402		112
113	2	JNC1H(2016)						0,88	8 Pes	96 Pes	744	251	72		1 067		113
114	2	LCA9Q(2015)						0,88	1 625 Pes	16 250 Pes	151 137	48 243	12 178		211 558		114
115	2	LCADN(2011)						0,88	850 Pes	8 500 Pes	79 056	25 235	6 370		110 661		115
116	2	LCADT(2012)						0,88	404 Pes	4 040 Pes	37 575	11 994	3 028		52 597		116
117	2	LCAFH(2018)						0,88	372 Pes	3 720 Pes	34 599	11 044	2 788		48 431		117
118	2							k									118
119	2							k									119
120	2			860271				k									120
121	2			375623				k									121
122	2			167256				k									122
123	2							k									123
124	2							k									124
125		**Sous-total**		**1 403 150**			**Inscrire virements L105 C05**		**6 555 Pes**	**72 158 Pes**	**612 250**	**200 223**	**54 077**		**$ 866 550**		125
126		**TOTAL PN+EMES+EQ**		**2 952 682**	**$**	**$**			**11 672 Pes**	**129 841 Pes**	**1 161 812**	**357 674**	**97 304**	**27 721**	**1 644 511**		126
127		**TOTAL** (ligne 107, colonnes 3, 4 et 5)			2 952 682							**Total en incluant le temps partiel**			2 412 466	2 412 466	127
128				Total des virements			→	Doit être égal à 0								Réservé MES	128
129		Financement jusqu'à 110% des PN															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)															130
															CC à reporter	Récupération	
131						Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 111 colonne 14 est réservée au MES)				540 216				540 216	131

Classification: Confidentiel

Cégep Montmorency

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	
										Calcul de «Z»						
										Epes	A	B		Récupération		
132 Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	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		$30 C8 x 30	TOTAL	132
	AEC à temps partiel															
133 **4, 5**	Cas particuliers			EEC25(2008)-997		15,00	1,00	18 Pes	216 Pes	1 902	565	162				133
134	Cas particuliers			EEC25(2008)-984			0,88	9 Pes	108 Pes	837	282	81				134
135	Cas particuliers			JCC07(2015)			0,88	262 Pes	3 144 Pes	24 368	8 224	2 356				135
136	Cas particuliers			JCC13(2012)			0,88	18 Pes	216 Pes	1 674	565	162				136
137	Cas particuliers			JCC14(2012)			0,88	572 Pes	6 864 Pes	53 200	17 954	5 144				137
138	Cas particuliers			JCC15(2012)			0,88	2 230 Pes	26 760 Pes	207 406	69 995	20 054				138
139	Cas particuliers			JEE0K(2017)			0,88	7 Pes	91 Pes	651	226	68				139
140	Cas particuliers			JNC1H(2016)		8,00	1,88	112 Pes	1 344 Pes	22 254	3 515	1 007				140
141	Cas particuliers			LCA9Q(2015)			0,88	4 Pes	40 Pes	372	119	30				141
142	Cas particuliers			LCADN(2011)			0,88	18 Pes	180 Pes	1 674	534	135				142
143	Cas particuliers			LCADT(2012)			0,88	83 Pes	830 Pes	7 720	2 464	622				143
144	Cas particuliers			LCAFH(2018)			0,88	4 Pes	40 Pes	372	119	30				144
145	Cas particuliers						k									145
146	Cas particuliers						k									146
147	Cas particuliers						k									147
148	Cas particuliers						k									148
149	Cas particuliers						k									149
150	Cas particuliers						k									150
151	Hors cheminement sans récupération						k									151
152	Insc. sans identification et cours hors programme			08002(2013)			1,25	135 Pes	1 755 Pes	17 835	4 352	1 315		(4 050)		152
153	Cours préalables						k									153
154	**Sous-total**							**3 472 Pes**	**41 588 Pes**	**340 265**	**108 914**	**31 166**		**$ (4 050)**		154

155	«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						155
										Epes	A			Récupération		
156 Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	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)			$30 C8 x 30	TOTAL	156
11	**DEC à temps partiel**															
157	Cas particuliers			180B0(2007)		9,50	1,58	30 Pes	618 Pes	4 580	1 161			(900)		157
158	Cas particuliers			180A0(2007)		7,50	2,00	261 Pes	1 252 Pes	50 441	6 594			(7 830)		158
159	Cas particuliers			Autres DEC			0,88	2 823 Pes	26 399 Pes	240 052	82 252			(84 690)		159
160	Cas particuliers						k									160
161	Cas particuliers						k									161
162	Cas particuliers						k									162
163	Cas particuliers						k									163
164	Cas particuliers						k									164
165	**Sous-total**							**3 114 Pes**	**28 269 Pes**	**295 073**	**90 007**			**(93 420)**		165
166	**TOTAL**							**6 586 Pes**	**69 857 Pes**	**635 338**	**198 921**	**31 166**		**$ (97 470)**	**767 955**	166

Cégep Montmorency

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

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 105,69 $/pes C7 x C8 x 105,69	A 21,1869 $/pes ABrutes 0,8501 $/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)				SUBVENTION	
167	cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									167
168	cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									168
169	cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									169
170	**Total AEC**															170
										Epes 96,63 $/pes % x C8 x 96,63						
171	cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															171
172	cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															172
173	cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															173

Cégep Montmorency

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		(Milliers $)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	95 428,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2022	2 058	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2023	2 430	(3)	03
04	Total pris en considération	**95 056**	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2022	3 764	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération	1 706	(6) = (5) - (2)	06

	MOIS	01 Rythme de versement	02 Rythme de versement cumulatif	03 Allocation totalement due (Milliers $)	04 Allocation à compter de (Milliers $)	05 Ajust. cumulés théoriques	06 Versements théoriques dus	07 Versements théoriques cumul. dus	08 Versements effectués	09 Cumulatifs effectués	10 Taux subventionné (annexe S108)	11 Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			1 706		1 706,0	1 706,0	1 706,0				2,3	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			1 706,0	1 425,8	3 131,8				4,2	08
09		1,50%	3,00%			1 706,0	1 425,9	4 557,7	2 762,0	2 762,0	3,20000%	2,8	09
10	Août	1,50%	4,50%			1 706,0	1 425,8	5 983,5		2 762,0		5,0	10
11		1,50%	6,00%			1 706,0	1 425,9	7 409,4	2 774,3	5 536,3	3,70500%	3,2	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			1 706,0	3 326,9	10 736,3		5 536,3		8,8	12
13		3,50%	13,00%			1 706,0	3 327,0	14 063,3	6 459,3	11 995,6	4,06250%	4,0	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			1 706,0	3 802,2	17 865,5		11 995,6		11,4	14
15		4,00%	21,00%			1 706,0	3 802,3	21 667,8	7 602,3	19 597,9	4,62250%	4,2	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			1 706,0	3 802,2	25 470,0		19 597,9		11,8	16
17		4,00%	29,00%			1 706,0	3 802,2	29 272,2	7 473,9	27 071,8	4,77000%	4,7	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			1 706,0	3 802,3	33 074,5		27 071,8		12,7	18
19		4,00%	37,00%			1 706,0	3 802,2	36 876,7	7 337,8	34 409,6	5,03750%	5,5	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			1 706,0	3 802,3	40 679,0		34 409,6		13,7	20
21		4,00%	45,00%			1 706,0	3 802,2	44 481,2	9 502,0	43 911,6	5,17750%	1,4	21
22	Février	4,00%	49,00%			1 706,0	3 802,2	48 283,4		43 911,6		9,7	22
23		4,00%	53,00%			1 706,0	3 802,3	52 085,7	7 511,3	51 422,9	5,21250%	1,7	23
24	Mars	4,50%	57,50%			1 951,3	4 522,8	56 608,5		51 422,9		11,6	24
25		4,50%	62,00%	490,5		2 196,5	4 522,7	61 131,2	12 129,9	63 552,8	5,25000%	(5,1)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			2 196,5	5 703,4	66 834,6		63 552,8		7,4	26
27		6,00%	74,00%			2 196,5	5 703,3	72 537,9	12 435,2	75 988,0	5,26500%	(7,3)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			2 196,5	6 178,7	78 716,6		75 988,0		6,3	28
29		6,50%	87,00%			2 196,5	6 178,6	84 895,2	12 778,7	88 766,7	5,27750%	(8,7)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			2 266,7	6 248,9	91 144,1		88 766,7		5,8	30
31		6,50%	100,00%		140,4	2 336,9	6 248,8	97 392,9	14 655,4	103 422,1	5,57250%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**2 196,5**	**140,4**	**2 336,9**	**97 392,9**	**97 392,9**	**103 422,1**	**103 422,1**	**xxxxx**	**117,1**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**117,1**	33

Cégep Montmorency

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	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		3 409 155		236 929			207 658		3 853 742	01
02	Gérants		631 300		91 204					722 504	02
03	Enseignants	46 903 289	133 577	1 155 560	1 929 240			175 396		50 297 062	03
04	Professionnels		4 169 631	1 028 506	807 922	122 237		440 887		6 569 183	04
05	Soutien		8 410 855	735 745	885 063			356 659		10 388 322	05
06	**TOTAL**	**46 903 289**	**16 754 518**	**2 919 811**	**3 950 358**	**122 237**	**$**	**1 180 600**	**$**	**71 830 813**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	3 853 742	3 820 846	32 896					32 896	0,85%	NON	07
08	Gérants	722 504	774 399	(51 895)					(51 895)	-7,18%	OUI	08
09	Enseignants	50 297 062	49 982 935	314 127					314 127	0,62%	NON	09
10	Professionnels	6 569 183	6 527 161	42 022					42 022	0,64%	NON	10
11	Soutien	10 388 322	10 324 005	64 317					64 317	0,62%	NON	11
12	**Total**	**71 830 813**	**71 429 346**	**401 467**	**$**	**$**	**$**	**$**	**401 467**	0,56%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	46 903 289	46 603 554	299 735					299 735	0,64%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	529,04 ETC	529,04 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

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

Cégep Montmorency
Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	$	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	70 091	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**70 091**	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**	**70 091**	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	58 536	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	2 025 555	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	264 818	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**2 348 909**	16
	Obligations liées à la mise hors service		
17	Charges de désactualisation (Amiante)		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**	$	21
	Autres dépenses		
22	Résultats de l'analyse de MES		22
23	Amortissement du RISQ	20 835	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**	**20 835**	28

Classification: Confidentiel

Cégep Montmorency
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		01 2023	02 2022	
	Autres actifs			
01	RISQ	20 835	41 670	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**20 835**	**41 670**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	20 835	41 670	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	19 772 222	3 723 901	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**19 772 222**	**3 723 901**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12
	Passif relatif aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations			
13	OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS (AMIANTE)			13
14	Solde de début	0		14
15	Redressement du solde de début			15
16	Passifs engagés			16
17	Charge de désactualisation			17
18	Passifs réglés (en négatif)			18
19	Révision des estimations			19
20	Solde à la fin	**$**	**$**	20
21	OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS (AUTRES OMHS)			21
22	Solde de début	0		22
23	Redressement du solde de début			23
24	Passifs engagés			24
25	Charge de désactualisation			25
26	Passifs réglés (en négatif)			26
27	Révision des estimations			27
28	Solde à la fin	**$**	**$**	28
29	**Total du passif OMHS**	**$**	**$**	29

Cégep Montmorency
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		Coûts												Amortissement cumulé										
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		Solde de début	Redressements du solde de début	Redressements du solde de début (OMHS)	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	Révision des estimations (OMHS)	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Redressements du solde de début (OMHS)	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
01	Terrains	1 027 452												1 027 452										1 027 452
02	Améliorations locatives	211 530												211 530	86 879					45 328			132 207	79 323
03	Améliorations majeures aux bâtiments	36 353 459	(789 808)			185 153								35 748 804	8 407 412					1 166 731			9 574 143	26 174 661
04	Aménagement des terrains	3 915 936												3 915 936	2 063 967					189 613			2 253 580	1 662 356
05	Autres équipements	2 964 492				44 920						(43 597)		2 965 815	2 721 547					10 656	(43 597)		2 688 606	277 209
06	Bâtiments	86 796 694												86 796 694	35 615 216					1 558 669			37 173 885	49 622 809
07	Développement informatique																							
08	Documents de bibliothèque	1 551 579				148 400						(223 100)		1 476 879	943 318					115 619	(223 100)		835 837	641 042
09	Équipements de communication multimédia	1 574 274				296 620						(106 129)		1 764 765	1 035 645					283 025	(106 129)		1 212 541	552 224
10	Équipements informatiques	10 632 675				2 263 247						(1 299 707)		11 596 215	8 310 484					1 843 460	(1 299 707)		8 854 237	2 741 978
11	Équipements spécialisés	6 410 221				588 121						(1 241 204)		5 757 138	3 499 377					517 972	(1 241 204)		2 776 145	2 980 993
12	Manuels pédagogiques																							
13	Matériel roulant																							
14	Mobilier et équipement de bureau	6 954 749				525 572						(485 419)		6 994 902	6 340 989					439 091	(485 419)		6 294 661	700 241
15	Réseaux de télécommunication	24 968										(24 968)			24 968						(24 968)			
16	**Total des immobilisations corporelles**	**158 418 029**	**(789 808)**	**$**	**$**	**4 052 033**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(3 424 124)**	**$**	**158 256 130**	**69 049 802**	**$**	**$**	**$**	**$**	**6 170 164**	**(3 424 124)**	**$**	**71 795 842**	**86 460 288**

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts												Amortissement cumulé										
		Solde de début	Redressements du solde de début	Redressements du solde de début (OMHS)	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	Révision des estimations (OMHS)	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Redressements du solde de début (OMHS)	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
17	Terrains																							
18	Aménagement des terrains																							
19	Bâtiments																							
20	Équipements spécialisés																							
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																							
22	Équipement informatique et bureautique																							
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

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																								24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début		Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés		Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives					4 681 808								4 681 808	25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	2 235 451	789 808			6 685 454								9 710 713	26
27	Aménagement des terrains														27
28	Bâtiments	592 537				7 602 851								8 195 388	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**	**2 827 988**	**789 808**		**$**	**18 970 113**	**$**	**$**	**$**		**$**	**$**	**$**	**22 587 909**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**86 460 288**	34
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	35
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**22 587 909**	36
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**109 048 197**	37
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**	38

Cégep Montmorency
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06												06
07	x	2022-2661	1 391 500	3,785 %	15-déc-2022	01-déc-2037		1 391 500			1 391 500	07
08	x	2022-2662	1 781 500	3,356 %	15-déc-2022	01-déc-2027		1 781 500			1 781 500	08
09	x	2021-2661	1 317 955	0,026 %	30-nov-2021	01-nov-2036	1 317 955		(87 864)		1 230 091	09
10	x	2021-2662	1 687 330	0,018 %	30-nov-2021	01-nov-2026	1 687 330		(337 466)		1 349 864	10
11	x	2020-3267	2 527 510	2,008 %	16-déc-2020	01-déc-2040	2 401 134		(126 376)		2 274 758	11
12	x	2020-3270	1 637 330	1,771 %	16-déc-2020	01-déc-2035	1 528 175		(109 155)		1 419 020	12
13	x	2020-3274	1 995 945	0,796 %	16-déc-2020	01-déc-2025	1 596 756		(399 189)		1 197 567	13
14	x	FF-2	4 500 000	2,205 %	01-mai-2015	01-juin-2025	3 240 000		(180 000)		3 060 000	14
15	x	FF-3	16 500 000	2,180 %	09-févr-2016	01-mars-2025	7 379 706		(1 520 049)		5 859 657	15
16	x	FF-4	8 343 000	1,972 %	15-déc-2016	01-sept-2026	6 434 400		(381 720)		6 052 680	16
17	x	FF-5	21 209 241	2,905 %	26-févr-2018	01-sept-2027	16 006 089		(1 300 788)		14 705 301	17
18	x	FF-6	12 336 640	2,937 %	19-déc-2018	01-déc-2030	9 238 624		(1 032 672)		8 205 952	18
19	x	FF-7	9 191 919	3,122 %	19-déc-2018	01-déc-2043	8 088 888		(367 677)		7 721 211	19
20	x	FF-8	9 120 000	3,102 %	19-déc-2018	01-déc-2037	7 680 000		(480 000)		7 200 000	20
21	x	FF-9	15 020 724	2,184 %	11-févr-2020	01-févr-2040	13 518 652		(751 036)		12 767 616	21
22	x	FF-10	1 118 000	2,087 %	11-févr-2020	01-févr-2035	968 934		(74 533)		894 401	22
23	x	FF-11	1 554 000	1,725 %	11-févr-2020	01-févr-2025	932 400		(310 800)		621 600	23
24												24
25		Galeries	211 530	8,000 %	31-août-2017	31-déc-2026	121 502		(23 366)		98 136	25
26		Autofinancé	9 775 000	2,870 %	27-janv-2020	28-janv-2030	9 105 029		(291 347)		8 813 682	26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**121 219 124**				**91 245 574**	**3 173 000**	**(7 774 038)**		**$ 86 644 536**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						82 019 043	3 173 000	(7 459 325)		77 732 718	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						9 226 531		(314 713)		8 911 818	33

Cégep Montmorency
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Obligations

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

Cégep Montmorency
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01 Finance par le MES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin	
54												54
55												55
56												56
57												57
58												58
59												59
60												60
61												61
62												62
63												63
64												64
65												65
66												66
67												67
68												68
69												69
70												70
71	**Total**		$				$	$	$	$	$	71
72	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											72
73	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											73

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

	12 Finance par le MES	13 Numéro	14 Montant brut de l'emprunt	15 Taux	16 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	17 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	18 Solde de début	19 Emprunts réalisés	20 Remboursements effectués	21 Solde de fin	
74											74
75											75
76											76
77											77
78											78
79											79
80											80
81											81
82											82
83											83
84											84
85											85
86											86
87											87
88											88
89											89
90											90
91			$				$	$	$	$	91
92	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										92
93	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										93

Cégep Montmorency
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Emprunts classés à la juste valeur

	01 Finance par le MES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements de capital effectués	10 Variation de juste valeur au cours de l'exercice	11 Solde de fin	
94												94
95												95
96												96
97												97
98												98
99												99
100												100
101												101
102												102
103												103
104	TOTAL		$				$	$	$	$	$	104

105	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES	105
106	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources	106

Emprunts en devises étrangères

	01 Finance par le MES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements de capital effectués	10 Variation de juste valeur au cours de l'exercice	11 Solde de fin	
107												107
108												108
109												109
110												110
111												111
112	TOTAL		$				$	$	$	$	$	112

113	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES	113
114	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources	114

Sommaire des dettes à long terme

115	Billets à payer	86 644 536	115
116	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(378 083)	116
117	Obligations		117
118	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		118
119	Hypothèques		119
120	Emprunts classés à la juste valeur		120
121	Emprunts en devises étrangères		121
122	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**86 266 453**	122
123	Portion à court terme des dettes long terme	8 233 464	123
124	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**78 032 989**	124

Reports de l'année antérieure

115	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(436 619)	115
116	Escompte/prime non amortie		116

Classification: Confidentiel

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Tableau abrogé à compter de 2022-2023

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

CATÉGORIES DE DÉPENSES

	Codes MES	Parc immobilier (A)
01		
02	01	Terrains (achat)
03	02	Aménagement des terrains
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
05	10	Bâtiments
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
09	49	Améliorations locatives
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
11		
12		**Parc mobilier (B)**
13		
14	50	Équipements spécialisés - enseignement
15	60	Mobilier et équipements de bureau
16	70	Documents de bibliothèque
17	80	Équipements informatiques
18	90	Autres équipements
19	91	Matériel roulant
20	92	Équipements de communication multimédia
21	93	Manuels pédagogiques
22	94	Développement informatique
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)
24	95	Réseaux de télécommunication
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
28		**Location-acquisition (C)**
29		
30	103	Biens loués - Terrains
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains
32	104	Biens loués - Bâtiments
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés
34	106	Biens loués - Matériel et équipement
35	107	Biens loués : Équipements informatiques
36		
37		**Autres coûts (D)**
38		
39	201	Biens non capitalisables
40	202	Actifs incorporels
41		
42		**Autres (E)**
43		
44	203	Transfert CCTT
45		
46		
47		
48		
49		
50		
51		
52		
53		
54		
55		
56		
57		
58		
59		
60		
61		
62		
63		
64		

SOURCES DE FINANCEMENT

	Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées
01			
02	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
03	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
04	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
05	A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
06	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
07	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
08	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
09	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
10	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
11			**Allocations particulières**
12	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
13	A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
14	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
15			**Allocations particulières**
16	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
17	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
18	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
19	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
20	B-D	XX-71-000	Autres
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
36			
37			
38			
39			
40			
41			
42			
43			
44			
45			
46			
47			
48			
49			
50			
51			
52			
53			
54			
55			
56			
57			
58			
59			
60			
61			
62			
63			
64			

	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
01			
02	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
06	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	A-B-C-D	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral
08	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
09	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
11	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12		05	06
13	Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives et parachèvements**
14			
15	A-B-D	22-80-333	Projet majeur d'ajout d'espaces - Cégep Montmorecny
16	A-B-D		
17	A-B-D		
18	A-B-D		
19	A-B-D		
20	A-B-D		
21	A-B-D		
22	A-B-D		
23	A-B-D		
24	A-B-D		
25	A-B-D	17-70-080	Acquisition modulaire - projet CSI
26	A-B-D	18-70-080	Acquisition modulaire - projet CSI
27	A-B-D		Location de locaux - Opération Main d'oeuvre
28	A-B-D		
29	A-B-D	15-80-230	Acquisitions d'équipements
30	A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
31	A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - I026
32	A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
33	A-B-D	22-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
34	A-B-D	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
35	A-B-D	21-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
36	A-B-D	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
37	A-B-D	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
38	A-B-D	21-80-284	Tech. en génie électrique (243.G0)
39	A-B-D	21-80-292	Acquisition d'équipements - Techniques d'éducation à l'enfance (3
40	A-B-D		
41	A-B-D		
42	A-B-D		
43	A-B-D		
44	A-B-D		
45	A-B-D		
46	A-B-D		
47	A-B-D		
48	A-B-D		
49	A-B-D		
50	A-B-D		
51	A-B-D		
52	A-B-D		
53	A-B-D		
54	A-B-D		
55	A-B-D		
56	A-B-D		
57	A-B-D		
58	A-B-D		
59	A-B-D		
60	A-B-D		
61	A-B-D		
62	A-B-D		
63	A-B-D		
64	A-B-D		

Cégep Montmorency

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	21001	Normes réfections	Divers bâtiments		50 983	50 983	01
02	21002	Normes transformation	Divers bâtiments		34 881	34 881	02
03	21003	Normes équipement	Divers bâtiments				03
04	21004	Normes équipement	Divers bâtiments				04
05	21005	Normes équipement	Divers bâtiments		148 400	148 400	05
06	21006	Normes équipement	Divers bâtiments		2 481 606	2 481 606	06
07	21007	Normes équipement	Divers bâtiments		628 213	628 213	07
08	10002	Dépenses sous le seuil	Divers bâtiments		565 813	565 813	08
09	21014	Dév.Informatique	Non applicable				09
10	20715	Remplacement de la chaudière au gaz	Divers bâtiments		293 855	293 855	10
11	20716	Réfection des toitures	01-COLLÈGE MONTMORENCY, M2-Bloc B original		42 354	42 354	11
12	20182	Redressement de toiture de la porte #3	01-COLLÈGE MONTMORENCY, M2-Bloc B original		6 273 959	6 273 959	12
13	21184	Complexe CSI	02-COMPLEXE SÉCURITÉ INCENDIE, S1-Complexe CSI		7 602 851	7 602 851	13
14	21186	Travaux d'actualisation de programme - Génie électrique	Divers bâtiments		81 824	81 824	14
15	21187	Travaux d'actualisation de programme (physio et ortho)	Divers bâtiments		155 885	155 885	15
16	23028	Remplacement des tours d'eau et des conduits	01-COLLÈGE MONTMORENCY, M2-Bloc B original				16
17	21185	Projet Majeur - Collège Montmorency	Divers bâtiments				17
18	22010	Espace Montmorency	Non applicable		5 127 186	5 127 186	18
19	22717	Refroidisseurs Bloc A	1-COLLÈGE MONTMORENCY, M1-Bloc A original		59 183	59 183	19
20	22718	Réfection du plancher du gymnase	1-COLLÈGE MONTMORENCY, M2-Bloc B original		24 720	24 720	20
21	21188	aux d'actualisation de programme - Techniques administrat	1-COLLÈGE MONTMORENCY, M2-Bloc B original		561	561	21
22	22719	Réaménagement intérieur - Bloc B	1-COLLÈGE MONTMORENCY, M2-Bloc B original		15 685	15 685	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		**Sous-total**		**$**	**23 587 959**	**23 587 959**	35

Cégep Montmorency

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 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	
36							36
37							37
38							38
39							39
40							40
41							41
42							42
43							43
44							44
45							45
46							46
47							47
48							48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**$**	**23 587 959**	**23 587 959**	70

Cégep Montmorency

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 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	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**$**	**23 587 959**	**23 587 959**	100

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	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	10002	Dépenses sous le seuil	565 813	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	01
02								02
03	20715	Remplacement de la chaudière au gaz	293 855	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	03
04	20716	Réfection des toitures	42 354	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	04
05	20182	Redressement de toiture de la porte #3	6 273 959	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	05
06	22719	Réaménagement intérieur - Bloc B	15 685	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	06
07								07
08	21001	Normes réfections	50 983	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	08
09	21002	Normes transformation	34 881	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatior	09
10								10
11	21005	Normes équipement	148 400	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	11
12								12
13	21006	Normes équipement	318 679	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14	21006	Normes équipement	35 744	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	14
15	21006	Normes équipement	158 000	80	Équipements informatiques	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	15
16								16
17	21006	Normes équipement	36 289	45	Améliorations majeures aux bâtiments	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	17
18	21006	Normes équipement	80 433	80	Équipements informatiques	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	18
19	21006	Normes équipement	582 432	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique - I026	19
20	21006	Normes équipement	786 596	80	Équipements informatiques	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	20
21	21006	Normes équipement	28 487	80	Équipements informatiques	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informat	21
22	21006	Normes équipement	222 594	80	Équipements informatiques	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	22
23								23
24	21006	Normes équipement	44 287	80	Équipements informatiques	21-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	24
25	21006	Normes équipement	188 065	92	Équipements de communication multimédia	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	25
26								26
27	21007	Normes équipement	395 105	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	27
28	21007	Normes équipement	44 920	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	28
29								29
30	21007	Normes équipement	79 633	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	30
31								31
32	21007	Normes équipement	108 555	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	32
33								33
34								34
35		**Total de la page 50**	**10 535 749**					35

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)

	Numero du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Montant de la dépense 03	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Codes MES 04	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Description de la dépense 05	SOURCES DE FINANCEMENT: Codes MES 06	SOURCES DE FINANCEMENT: Description 07	
36	21184	Complexe CSI	6 127 106	11	Bâtiments (Travaux en cours)	18-70-080	Acquisition modulaire - projet CSI	36
37								37
38	21186	Travaux d'actualisation de programme - Génie électric	38 698	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux prog	38
39	21186	Travaux d'actualisation de programme - Génie électric	43 126	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	39
40	21188	Travaux d'actualisation de programme - Techniques a	561	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	40
41								41
42	21187	Travaux d'actualisation de programme (physio et orth	5 995	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	42
43	21187	Travaux d'actualisation de programme (physio et orth	149 890	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	43
44								44
45	22010	Espace Montmorency	2 684 905	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	45
46	22010	Espace Montmorency	445 378	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	46
47	22010	Espace Montmorency	1 996 903	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	47
48	22717	Refroidisseurs Bloc A	59 183	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	48
49	22718	Réfection du plancher du gymnase	24 720	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	49
50	21184	Complexe CSI	1 475 745	11	Bâtiments (Travaux en cours)	18-70-080	Acquisition modulaire - projet CSI	50
51								51
52								52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 50 et 51**	**23 587 959**					70

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)

	Numero du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 50,51 et 52**	**23 587 959**					105

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)

	Numero du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
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**	**23 587 959**					140

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)

	Numero du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
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**	**23 587 959**					175

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)

	Numero du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
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**	**23 587 959**					210

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	Codes MES 01	Description 02	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	Péremption	Solde au 30 juin 2023	Engagements au 30 juin 2023	Solde après les engagements au 30 juin 2023	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	11	12 = 10 - 11	
		Allocations normalisées											
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	6 117 465		3 303 100			6 760 739		2 659 826		2 659 826	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	1 473 461		402 300			34 881		1 840 880		1 840 880	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	1 922 586		109 000					2 031 586		2 031 586	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**	**9 513 512**	**$**	**3 814 400**	**$**	**$**	**6 795 620**	**$**	**6 532 292**	**$**	**6 532 292**	10

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	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	Péremption	Solde au 30 juin 2023	Engagements au 30 juin 2023	Solde après les engagements au 30 juin 2023	
		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	4 459 333		3 001 700			1 696 849		5 764 184		5 764 184	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			158 000			158 000					12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016											13
		Allocations particulières											
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	429 152	353 800	259 100	420 000		199 572		1 262 480		1 262 480	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	(271 101)			0		38 698		(309 799)		(309 799)	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					0						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**	**4 617 384**	**353 800**	**3 418 800**	**420 000**	**$**	**2 093 119**	**$**	**6 716 865**	**$**	**6 716 865**	29

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	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	Péremption	Solde au 30 juin 2023	Engagements au 30 juin 2023	Solde après les engagements au 30 juin 2023	
	Nouvelles initiatives et parachèvements		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	11	12 = 10 - 11	
30	22-80-333	Projet majeur d'ajout d'espaces - Cégep Montmorecny	(3 097)		2 000 000					1 996 903		1 996 903	30
40	17-70-080	Acquisition modulaire - projet CSI	449 331		0		(449 331)						40
41	18-70-080	Acquisition modulaire - projet CSI	(202 110)		0		449 331	7 602 851		(7 355 630)		(7 355 630)	41
42		Location de locaux - Opération Main d'oeuvre	(8 780)		0		8 780						42
43					0								43
44	15-80-230	Acquisitions d'équipements	321 000		0					321 000		321 000	44
45	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	406 682		0			80 433		326 249		326 249	45
46	18-80-272	Plan d'action numérique - I026	968 784	8 000	0		(184 813)	582 432		209 539		209 539	46
47	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique	(184 813)		0	144 540	184 813			144 540		144 540	47
48	22-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			0								48
49	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques		725 309	945 733			974 661		696 381		696 381	49
50	21-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée		635 874				44 287		591 587		591 587	50
51	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information		71 744	36 705			28 487		79 962		79 962	51
52	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication		370 172	82 243			258 883		193 532		193 532	52
53	21-80-284	Tech. en génie électrique (243.G0)		66 200						66 200		66 200	53
54	21-80-292	Acquisition d'équipements - Techniques d'éducation à l'enfance (322.A1)		22 400						22 400		22 400	54
80		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	1 746 997	1 899 699	3 064 681	144 540	8 780	9 572 034		(2 707 337)		(2 707 337)	80
81		**Sous-total des allocations du MES**	**15 877 893**	**2 253 499**	**10 297 881**	**564 540**	**8 780**	**18 460 773**	**$**	**10 541 820**	**$**	**10 541 820**	81

Cégep Montmorency

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		Autres sources de financement	Solde au 30 juin 2022	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Autres encaissements		Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2023	Engagements au 30 juin 2023	Solde après les engagements au 30 juin 2023	
82	00-00-901	Fonds de fonctionnement											82
83	00-00-902	Fonds spéciaux											83
84	00-00-903	Emprunt autofinancé					(8 780)						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											87
88	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						5 127 186					88
89	00-00-908	Dons											89
90	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	(133 042)							(133 042)		(133 042)	90
91	00-00-910	Autres sources											91
92		**Sous-total: Autres sources de financement**	**(133 042)**	**$**	**$**		**(8 780)**	**5 127 186**	**$**	**(133 042)**	**$**	**(133 042)**	92
93		**GRAND TOTAL**	**15 744 851**	**2 253 499**	**10 297 881**	**564 540**	**$**	**23 587 959**	**$**	**10 408 778**	**$**	**10 408 778**	93
94	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						565 813					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**						**23 022 146**					97