Cégep de Rosemont

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 de Rosemont
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement 2023	Fonds de Fonctionnement 2022	Fonds des immobilisations 2023	Fonds des immobilisations 2022 Redressé (note 3)	Total 2023	Total 2022 Redressé (note 3)	
			01	02	03	04	05	06	07	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**52 723 507**	52 036 080	**2 625 201**	1 177 402	**55 348 708**	53 213 482	01
02	2	- Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MESS)	note	**1 847 270**	1 550 294			**1 847 270**	1 550 294	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**1 819 490**	1 890 928			**1 819 490**	1 890 928	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note	**(856)**				**(856)**		04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**187 312**	49 944			**187 312**	49 944	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note							07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**4 325 140**	3 994 369			**4 325 140**	3 994 369	08
09	2	Vente de biens et services	note	**4 726 428**	4 532 283			**4 726 428**	4 532 283	09
10	2	Locations	note	**336 725**	211 516			**336 725**	211 516	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**3 494 948**	3 292 024	**3 494 948**	3 292 024	11
12		- Autres	note							12
13		- Entreprises du gouvernement	note			725	725	**725**	725	13
14		- Gouvernement fédéral	note			101 762	101 835	**101 762**	101 835	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			19 298	21 661	**19 298**	21 661	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**1 083 777**	230 566	**172 259**	56 022	**1 256 036**	286 588	17
18	2	Autres revenus	note	**2 868**	6 441		(3 534)	**2 868**	2 907	18
19		**Total**		**67 051 661**	**64 502 421**	**6 414 193**	**4 646 135**	**73 465 854**	**69 148 556**	19

Cégep de Rosemont
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	**23 942 630**	25 315 158			**23 942 630**	25 315 158	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**23 803 908**	21 364 657			**23 803 908**	21 364 657	21
22	2	Communications et informations	note	**1 182 463**	1 085 043			**1 182 463**	1 085 043	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**2 978 591**	2 687 366			**2 978 591**	2 687 366	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**9 788 481**	8 904 267			**9 788 481**	8 904 267	24
25	2	Autres charges	note	**2 341 583**	1 159 342			**2 341 583**	1 159 342	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 116 403**	1 125 639	**1 116 403**	1 125 639	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**971**	44 232	**158 874**	37 763	**159 845**	81 995	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		OMHS - Charges de désactualisation et autres dépenses	note			**105 359**	99 829	**105 359**	99 829	29
30		Amortissement des immobilisations	note			**3 275 404**	3 243 123	**3 275 404**	3 243 123	30
31		Amortissement des actifs incorporels	note							31
32		Biens non capitalisables	note			**96 495**	53 463	**96 495**	53 463	32
33		**Total des charges**		**64 038 627**	**60 560 065**	**4 752 535**	**4 559 817**	**68 791 162**	**65 119 882**	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**		**3 013 034**	**3 942 356**	**1 661 658**	**86 318**	**4 674 692**	**4 028 674**	41

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

Cégep de Rosemont
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**			**17 244 069**	13 424 690	**4 118 284**	4 205 568	**21 362 353**	17 630 258	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note 3				**(4 838 774)**	(5 135 353)	**(4 838 774)**	(5 135 353)	02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**			**17 244 069**	**13 424 690**	**(720 490)**	**(929 785)**	**16 523 579**	**12 494 905**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note		**3 013 034**	3 942 356	**1 661 658**	86 318	**4 674 692**	4 028 674	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 13		**(1 270 065)**	(122 977)	**1 270 065**	122 977			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**			**18 987 038**	**17 244 069**	**2 211 233**	**(720 490)**	**21 198 271**	**16 523 579**	08
				(a)						

(a) Ce montant comprend -340081 $ de surembauche

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

Cégep de Rosemont
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

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

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

Cégep de Rosemont
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		**35 680 479**	31 671 937	**24 238**	4 266	**35 704 717**	31 676 203	01
02		- Placements de portefeuille	note								02
03		- Intérêts courus à recevoir	note		**130 320**	44 596			**130 320**	44 596	03
04		- Débiteurs	note 7		**1 796 620**	2 800 628	**115 358**	97 040	**1 911 978**	2 897 668	04
05	4	- Subventions à recevoir	note		**1 805 281**	**1 781 255**	**178 557**	**184 428**	**1 983 838**	1 965 683	05
06		- Stocks de fournitures	note		**65 771**	66 414			**65 771**	66 414	06
07		- Stocks destinés à la vente	note		**329 967**	369 648			**329 967**	369 648	07
08		- Avances interfonds	note 5		**120 381**			220 795			08
09		- Charges payées d'avance	note		**372 550**	267 321	**0**	124 784	**372 550**	392 105	09
10		- Autres actifs à court terme	note					**0**			10
11		**Total actif à court terme**			**40 301 369**	**37 001 799**	**318 153**	**631 313**	**40 499 141**	**37 412 317**	11
		Actif à long terme									
12	4	- Subventions à recevoir	note			**0**	**50 259 617**	**48 317 785**	**50 259 617**	48 317 785	12
13		- Placements de portefeuille	note								13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 6				**50 124 861**	47 846 511	**50 124 861**	47 846 511	14
15		- Actifs incorporels	note								15
16		- Autres actifs à long terme	note								16
17		**Total de l'actif à long terme**			**$**	**$**	**100 384 478**	**96 164 296**	**100 384 478**	**96 164 296**	17
18		**Total de l'actif**			**40 301 369**	**37 001 799**	**100 702 631**	**96 795 609**	**140 883 619**	**133 576 613**	18

Cégep de Rosemont
État de la situation financière

Au 30 juin 2023

(Suite)

	Annexes		01 Note	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)	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note 8			**5 549 966**	**3 552 141**	**5 549 966**	3 552 141	19
20	5	- Créditeurs	note 9	**14 237 020**	**11 785 707**	**1 280 152**	**1 274 632**	**15 517 172**	13 060 339	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**0**	**0**		**0**			22
23	6	- Apports reportés	note	**4 948 101**	**5 855 233**			**4 948 101**	5 855 233	23
24	6	- Revenus reportés	note	**2 129 210**	**1 895 995**			**2 129 210**	1 895 995	24
25		- Dus interfonds	note 5		220 795	**120 381**				25
26		- Intérêts courus	note			**178 587**	193 272	**178 587**	193 272	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**4 703 732**	7 745 889	**4 703 732**	7 745 889	28
29		**Total du passif à court terme**		**21 314 331**	**19 757 730**	**11 832 818**	**12 765 934**	**33 026 768**	**32 302 869**	29
30		- Dette à long terme	note 10			**35 277 303**	36 241 895	**35 277 303**	36 241 895	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32		- Passif OMHS	note 11			**2 007 152**	1 901 793	**2 007 152**	1 901 793	32
33	6	- Apports reportés	note			**49 374 125**	46 606 477	**49 374 125**	46 606 477	33
34		- Autres passifs à long terme	note							34
35		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**86 658 580**	**84 750 165**	**86 658 580**	**84 750 165**	35
36		**Total du passif**		**21 314 331**	**19 757 730**	**98 491 398**	**97 516 099**	**119 685 348**	**117 053 034**	36
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
37		- Liés aux activités	note	**2 406 969**	**6 564 000**			**2 406 969**	6 564 000	37
38		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							38
		Grevés d'affectations								
39	1	- Origine interne	note	**16 580 069**	10 680 069			**16 580 069**	10 680 069	39
40		- Origine externe à titre de dotations	note							40
41		Investi en immobilisations	note			**2 211 233**	(720 490)	**2 211 233**	(720 490)	41
42		**Total solde de fonds**		**18 987 038**	**17 244 069**	**2 211 233**	**(720 490)**	**21 198 271**	**16 523 579**	42
43		**Total du passif et du solde de fonds**		**40 301 369**	**37 001 799**	**100 702 631**	**96 795 609**	**140 883 619**	**133 576 613**	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 de Rosemont
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		01 2023	02 2022 Redressé (note 3)	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	4 674 692	4 028 674	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	(3 616 733)	(3 416 245)	08
09	- Amortissement des immobilisations	3 275 404	3 243 123	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	26 178	27 873	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	0		13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(4 426 728)	(3 917 255)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 12)	867 928	353 749	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**800 741**	**319 919**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(5 548 234)	(3 312 278)	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		0	180 560	23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(5 548 234)**	**(3 131 718)**	24

Cégep de Rosemont
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	1 997 825	(3 258 059)	29
30	Encaissement de dette à long terme	2 032 145	5 941 295	30
31	Remboursement de dette à long terme	(1 627 385)	(474 089)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(10 959)	(28 910)	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	6 384 381	4 681 460	36
	Autres éléments liés aux activités de financement			
37				37
38				38
39	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**8 776 007**	**6 861 697**	39
40	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**4 028 514**	**4 049 898**	40
41	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	31 676 203	27 626 305	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**35 704 717**	31 676 203	42

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2023	2022	
43	Encaisse	35 838 239	32 093 627	43
44	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	86 543	44 426	44
45	Équivalents de trésorerie			45
46	Découvert bancaire			46
47	Chèques en circulation	(220 065)	(461 850)	47
48	**Total**	**35 704 717**	**31 676 203**	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 de Rosemont
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	Affectation pour le dev. Tech. du Cégep à Distance	CA 01-1394	500	580 069			580 069	01
02	Transformation composition équipe du SIPI	CA 18-2493	500	1 500 000			1 500 000	02
03	Appui aux innovations pédagogiques et aux développements des pr	CA 20-2584	500	400 000			400 000	03
04	Transition et support à la communauté du Collège suite à la pandémi	CA 20-2585	500	400 000			400 000	04
05	Aménagement de locaux administratifs, de recherche et de rencontre	CA 20-2596	500	300 000			300 000	05
06	Solution de gestion des examens en ligne	CA 20-2597	500	500 000			500 000	06
07	Renforcement de la sécurité de l'information	CA 20-2597_22-2770	500	1 300 000			1 300 000	07
08	Solution de gestion de relation avec les étudiants	CA 20-2597	500	500 000			500 000	08
09	Soutien aux activités en période de diminution de financement	CA 21-2690_22-2771	500	1 300 000			1 300 000	09
10	Bonification d'outils de suivi de la réussite	CA 21-2691	500	500 000			500 000	10
11	Campagne de positionnement de la notoriété	CA 21-2692	500	300 000			300 000	11
12	Fonds de développement des activités pédagogiques	CA 22-2769	500	200 000			200 000	12
13	Affectation pour le carrefour de l'innovation durable	CA 23-2839	500	7 900 000			7 900 000	13
14	Participation à des projets d'investissements	CA 23-2869	500	500 000			500 000	14
15	Stratégie de recrutement renforcée	CA 23-2870	500	250 000			250 000	15
16	Fonds de développement des activités pédagogiques	CA 23-2867	500	150 000			150 000	16
17								17
18								18
19	**TOTAL**			**16 580 069**	**$**	**$**	**16 580 069**	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**			**16 580 069**	**$**	**$**	**16 580 069**	39

Cégep de Rosemont

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	**587 380**	19 824	**(46 278)**	(4 916)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**38 939 684**	40 419 967	**3 643 560**	3 180 900			02
03	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**1 847 270**	1 550 294			03
04	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc		29 480	**596 943**	577 659			04
05	Entreprises du gouvernement	**(856)**						05
06	Subventions du gouvernement fédéral							06
07	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							07
08	Autres organismes							08
09	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**1 488 131**	1 368 644	**99 895**	135 810			09
10	Ventes de biens et services	**740 106**	601 852	**6 163**	108 718			10
11	Locations	**336 725**	211 516					11
12	Autres revenus	**1 086 645**	237 007					12
13	Facturation interne							13
14	**TOTAL DES REVENUS**	**43 177 815**	**42 888 290**	**6 147 553**	**5 548 465**	**$**	**$**	14
	CHARGES							
15	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							15
16	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**20 633 637**	21 716 947	**2 124 552**	2 332 674			16
17	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**1 055 055**	1 143 375		3 055			17
18	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**13 438 672**	11 725 926	**1 164 438**	843 619			18
19	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**1 183 674**	916 918					19
20	Communications et informations	**669 534**	523 507	**107 353**	126 795			20
21	Fournitures et matériel	**1 604 069**	1 429 793	**33 100**	34 477			21
22	Services, honoraires et contrats, locations	**5 436 957**	4 898 767	**566 650**	591 419			22
23	Autres charges	**2 167 547**	1 005 545	**2 914**	9 263			23
24	Facturation interne	**(3 623 613)**	(3 231 190)	**1 298 981**	1 112 672			24
25	**TOTAL DES CHARGES**	**42 565 532**	**40 129 588**	**5 297 988**	**5 053 974**	**$**	**$**	25
26	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**612 283**	**2 758 702**	**849 565**	**494 491**	**$**	**$**	26

Cégep de Rosemont

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(Suite)

Champs 1000 à 9000

		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							**541 102**	14 908	27
28	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**725 982**	569 202		1 926	**8 873 179**	7 849 177	**52 182 405**	52 021 172	28
29	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**1 847 270**	1 550 294	29
30	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**93 015**	277 765	**6 394**		**1 123 138**	1 006 024	**1 819 490**	1 890 928	30
31	Entreprises du gouvernement							**(856)**		31
32	Subventions du gouvernement fédéral	**187 312**	49 944					**187 312**	49 944	32
33	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									33
34	Autres organismes									34
35	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents					**2 737 114**	2 489 915	**4 325 140**	3 994 369	35
36	Ventes de biens et services	**189 856**	120 381	**749 814**	812 012	**3 040 489**	2 889 320	**4 726 428**	4 532 283	36
37	Locations							**336 725**	211 516	37
38	Autres revenus							**1 086 645**	237 007	38
39	Facturation interne									39
40	**TOTAL DES REVENUS**	**1 196 165**	**1 017 292**	**756 208**	**813 938**	**15 773 920**	**14 234 436**	**67 051 661**	**64 502 421**	40
	CHARGES									
41	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									41
42	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**129 386**	117 221					**22 887 575**	24 166 842	42
43	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants				1 886			**1 055 055**	1 148 316	43
44	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**754 263**	615 685	**370 867**	410 661	**6 878 495**	6 851 848	**22 606 735**	20 447 739	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**6 005**				**7 494**		**1 197 173**	916 918	45
46	Communications et informations	**4 743**	2 755	**(2)**	1 267	**400 835**	430 719	**1 182 463**	1 085 043	46
47	Fournitures et matériel	**2 337**	880	**73 167**	57 515	**1 265 918**	1 164 701	**2 978 591**	2 687 366	47
48	Services, honoraires et contrats, locations	**125 474**	147 809	**115 962**	175 314	**3 543 438**	3 090 958	**9 788 481**	8 904 267	48
49	Autres charges	**9 433**	31 992	**5 690**	6 678	**156 970**	150 096	**2 342 554**	1 203 574	49
50	Facturation interne	**33 292**	38 781	**(300 000)**	(50 861)	**2 591 340**	2 130 598			50
51	**TOTAL DES CHARGES**	**1 064 933**	**955 123**	**265 684**	**602 460**	**14 844 490**	**13 818 920**	**64 038 627**	**60 560 065**	51
52	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**131 232**	**62 169**	**490 524**	**211 478**	**929 430**	**415 516**	**3 013 034**	**3 942 356**	52

Cégep de Rosemont
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		73 041	02
03	- Subventions - Frais d'intérêts sur les emprunts à long terme financés par le Ministère	1 094 488	1 056 402	03
04	- Subventions relatives aux projets d'investissement		53 463	04
05	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			05
06	- Subventions - Autres	(85 390)		06
07	**Total - Subventions de transfert du MES**	**1 009 098**	**1 182 906**	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à court et long terme financés par le MES	(5 871)	(5 504)	08
09	**Total provenant du MES**	**(5 871)**	**(5 504)**	09

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

10	- Revenus relatifs aux charges de désactualisation et autres charges (Amiante)	1 464 098		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	157 876		12
13	**Total des revenus relatifs aux OMHS**	**1 621 974**	**$**	13

Amortissement des apports reportés - MES

14	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	26 177	27 873	14
15	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	3 468 771	3 264 151	15
16	**Total - MES**	**3 494 948**	**3 292 024**	16

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

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2023	2022	2023	2022 Redressé (note 3)	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**1 805 281**	1 781 255			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
03	Subv. à recevoir relative aux projets d'investissement et de la dette à long terme			47 502 465	47 587 853	03
04	Subvention à recevoir - Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations			2 007 152		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			178 557	184 428	08
09	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**1 805 281**	**1 781 255**	**49 688 174**	**47 772 281**	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			750 000	729 932	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**750 000**	**729 932**	15
	AUTRES ORGANISMES					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
19	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**1 805 281**	**1 781 255**	**50 438 174**	**48 502 213**	19
20	Subventions à recevoir présentées à court terme	**1 805 281**	1 781 255	178 557	184 428	20
21	Subventions à recevoir présentées à long terme			**50 259 617**	48 317 785	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**$**	**$**	**$**	**$**	22

Cégep de Rosemont
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	4 182 426	3 304 429			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			885 372	1 073 338	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES	550 028				04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	2 598 491	2 848 303			05
06	Vacances à payer	5 107 825	4 717 365			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	64 396	43 208			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	870 675	872 402			09
10	Provisions relatives aux négociations des conventions collectives	863 179				10
11	Retenues sur contrat à payer			394 780	201 294	11
12	Autres éléments créditeurs					12
13	**Total des créditeurs**	**14 237 020**	**11 785 707**	**1 280 152**	**1 274 632**	13

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

	Apports reportés	Fonds de fonctionnement 01 2023	Fonds de fonctionnement 02 2022	Fonds des immobilisations 03 2023	Fonds des immobilisations 04 2022 Redressé (note 3)	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	236 833	196 078			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	235 828	244 705			02
03	- Allocations spécifiques	3 476 123	4 294 287			03
04	- Sous-embauche		156 581			04
05	- Charges à la formation continue reportées	152 863	149 206			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			209 488	224 705	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres			4 908 040	3 584 289	08
09	**Sous-total**	**4 101 647**	**5 040 857**	**5 117 528**	**3 808 994**	09
	APPORTS REPORTÉS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS FINANCÉES ET DEVANT ÊTRE FINANCÉES PAR LE MES					
10	Solde de début			39 705 939		10
11	Redressement du solde de début				39 308 762	11
12	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			4 244 843	3 452 064	12
13	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 108 034)	(3 054 887)	13
14	Solde de fin			**40 842 748**	**39 705 939**	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			543 052		17
18	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(157 876)		18
19	Solde de fin			**385 176**	**$**	19
20	**Sous-total MES**	**4 101 647**	**5 040 857**	**46 345 452**	**43 514 933**	20
	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc					
21	Solde de début	814 376	814 376			21
22	Redressement du solde de début					22
23	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	32 078				23
24	Amortissement des apports reportés (en négatif)					24
25	Solde de fin	**846 454**	**814 376**	**$**	**$**	25
26	**Total - Gouvernement du Québec**	**4 948 101**	**5 855 233**	**46 345 452**	**43 514 933**	26

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

	Entreprises du gouvernement					
27	Solde de début			14 505	15 230	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(725)	(725)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**13 780**	**14 505**	31
	Gouvernement fédéral					
32	Solde de début			2 813 209	2 185 112	32
33	Redressement du solde de début					33
34	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			20 068	729 932	34
35	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(101 762)	(101 835)	35
36	Solde de fin	**$**	**$**	**2 731 515**	**2 813 209**	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			263 830	285 491	42
43	Redressement du solde de début					43
44	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			38 846		44
45	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(19 298)	(21 661)	45
46	Solde de fin	**$**	**$**	**283 378**	**263 830**	46
47	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**4 948 101**	**5 855 233**	**49 374 125**	**46 606 477**	47
	Revenus reportés					
48	Droits de scolarité perçus d'avance	1 751 505	1 624 564			48
49	Autres revenus perçus d'avance	377 705	271 431			49
50	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**2 129 210**	**1 895 995**			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 de Rosemont
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 de Rosemont

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	Service aux entreprises	
	Code	0410	0439	9080	9005							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2022	7 696 263	2 512 860		660 887	6 555 566	92 037	223 203	547	(58 901)	(438 332)	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2022 redressé	7 696 263	2 512 860		660 887	6 555 566	92 037	223 203	547	(58 901)	(438 332)	03
04	Résultats de l'année	612 283	849 565		131 232	929 430	17 218	103 544	5 218	187 200	177 344	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**8 308 546**	**3 362 425**	**$**	**792 119**	**7 484 996**	**109 255**	**326 747**	**5 765**	**128 299**	**(260 988)**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(1 223 300)				(30 921)				(15 844)		08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(1 223 300)**	**$**	**$**	**$**	**(30 921)**	**$**	**$**	**$**	**(15 844)**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2023**	**7 085 246**	**3 362 425**	**$**	**792 119**	**7 454 075**	**109 255**	**326 747**	**5 765**	**112 455**	**(260 988)**	12

	Centre de responsabilité	Redéploiement du personnel RSSS								Écoles nationales 1000	**Total**	
	Code											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2022	(61)									**17 244 069**	13
14	Redressements affectant les années antérieures										**$**	14
15	Solde au 30 juin 2022 redressé	(61)									**17 244 069**	15
16	Résultats de l'année										**3 013 034**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**$**	18
19	**Sous-total**	**(61)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**20 257 103**	19
20	Acquisition d'immobilisations										**(1 270 065)**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(1 270 065)**	23
24	**Solde au 30 juin 2023**	**(61)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**18 987 038**	24

Cégep de Rosemont
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	21 739 700		(635 701)	104 885		(1 853 257)	19 355 627	19 889 070	(533 443)	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants			635 701				635 701	1 055 055	(419 354)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	18 689 300	(1 410 166)	(514 826)	743 397	1 100 279	1 750 060	18 157 486	17 261 159	896 327	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(122 000)		(97 300)			1 205 438	986 138		986 138	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	2 163 376	452 250		3 005 194	2 167 037	1 700	3 455 483	3 570 064	(114 581)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							587 380		587 380	06
07		Revenus et dépenses relatifs à la provision salariale						0		863 179	(863 179)	07
08		Rétroactivité								(72 995)	72 995	08
09		**TOTAL - Enseignement régulier**	**42 470 376**	**(957 916)**	**(612 126)**	**3 853 476**	**3 267 316**	**1 103 941**	**43 177 815**	**42 565 532**	**612 283**	09
10	9090	Formation continue	1 768 100	1 469 317	99 363	149 326	152 863	2 764 786	6 098 029	5 202 186	895 843	10
11	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)		28 424		113 627	46 249		95 802	95 802		11
12		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(46 278)		(46 278)	12
13		Rétroactivité										13
14		**TOTAL - Formation continue**	**1 768 100**	**1 497 741**	**99 363**	**262 953**	**199 112**	**2 764 786**	**6 147 553**	**5 297 988**	**849 565**	14
15	9080	Cours d'été										15
16	9005	Centres de transfert de technologie	341 322			547 218	162 558	470 183	1 196 165	1 064 933	131 232	16
17	9090	cégep à distance	2 272 702	2 109 600	4 636 270			6 755 348	15 773 920	14 844 490	929 430	17
18		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										18
		Services auxiliaires										
19		Résidences						17 218	17 218		17 218	19
20		Services alimentaires						106 954	106 954	3 410	103 544	20
21		Centre sportif						10 742	10 742	5 524	5 218	21
22		Stationnement						303 644	303 644	116 444	187 200	22
23		Service aux entreprises						317 650	317 650	140 306	177 344	23
24		Redéploiement du personnel RSSS										24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31												31
32		**TOTAL - Services auxiliaires**						**756 208**	**756 208**	**265 684**	**490 524**	32
33	**1000**	**Écoles nationales**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	33
34		**TOTAL GLOBAL**	**46 852 500**	**2 649 425**	**4 123 507**	**4 663 647**	**3 628 986**	**11 850 466**	**67 051 661**	**64 038 627**	**3 013 034**	34

Cégep de Rosemont
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	21 739 700			104 885			21 844 585	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:**	**21 739 700**	**$**	**$**	**104 885**	**$**	**$**	**21 844 585**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	4 021 300		(228 900)				3 792 400	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	5 896 600	139 102	(2 102 053)				3 933 649	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 537 600	72 210	(281 436)				2 328 374	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	637 000						637 000	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	64 800						64 800	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	615 500	47 999		236 751		173 667	726 583	27
28	A	23 017	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	495 900			506 646		741 553	260 993	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	286 200						286 200	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114	4 200						4 200	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	2 000						2 000	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115 - Volet 2								32
33	A	23 022	Soutien à la diplomation en santé - A116	70 200					70 200		33
34	S	23 023	Compensation transitoire - activités pédagogiques pondérées (A117)		114 859				114 859		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					(514 826)		(514 826)	40
41			**Sous-total:**	**14 631 300**	**374 170**	**(2 612 389)**	**743 397**	**(514 826)**	**1 100 279**	**11 521 373**	41
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
42	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 538 000		(158 900)				3 379 100	42
43	B	22 002	Location de services au «B»								43
44	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	520 000		986 953				1 506 953	44
45	B	22 004	Allocations particulières au «B»								45
46	B	22 005	Location de locaux - opération main d'oeuvre (GIRMO)								46
47			**Sous-total:**	**4 058 000**	**$**	**828 053**	**$**	**$**	**$**	**4 886 053**	47

Cégep de Rosemont

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)		21 111					21 111	48
49	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	93 000	197 496		220 632		204 931	306 197	49
50	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	75 000			169 290		142 456	101 834	50
51	R	44 016	Service aux collectivités - R106	337 917			449 650		310 971	476 596	51
52	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	56 800			134 054		158 880	31 974	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				1 519			1 519	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								61
62	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	2 959						2 959	62
63	S	45 021	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	298 500			304 700		448 631	154 569	63
64	S	45 023	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	35 200			82 273		108 444	9 029	64
65	S	45 024	Placement cégep - S126	25 000	36 807					61 807	65
66	S	45 026	Réinvestissement des surplus et des revenus reportés - S127	(744 200)						(744 200)	66
67	S	45 028	Mesure transitoire pour les stagiaires - S129		2 420					2 420	67
68	S	45 032	Communautés culturelles - S116			23 597	6 897			30 494	68
69	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				1 800			1 800	69
70	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		17 000		13 036		27 361	2 675	70
71	S	45 039	Applications logicielles spécialisées - S123	108 900			77 659		177 868	8 691	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		15 000	5 000				20 000	73
74	S	45 042	Compensation pour la langue française - S132								74
75	S	45 043	Redéploiement RSSS - S131		12 917					12 917	75
76	S	45 050	Plan d'action numérique								76
77	S	45 060	Allocations pour deux mesures particulières visées par les conventions collectives 2022-2023 - S124 (Volet 4)		61 302					61 302	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)	555 400						555 400	81
82	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	568 900			1 472 870		529 759	1 512 011	82
83	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								83
84	S	49 041	Autres allocations (DPBF)								84
85	S	49 042	Autres allocations (DGAC)	750 000						750 000	85
86	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108			10 000	15 176			25 176	86
87	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		49 600		55 638		57 736	47 502	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:**	**2 163 376**	**413 653**	**38 597**	**3 005 194**	**$**	**2 167 037**	**3 453 783**	90

Cégep de Rosemont
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		(122 000)						(122 000)	91
92	S	61 000	Dette à court terme - S108						(97 300)		(97 300)	92
93			**Sous-total:**		**(122 000)**	**$**	**$**	**$**	**(97 300)**	**$**	**(219 300)**	93
		9 005	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
94	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102		341 322			547 218		162 558	725 982	94
95			**Sous-total:**		**341 322**	**$**	**$**	**547 218**	**$**	**162 558**	**725 982**	95
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
96	A	31 006	Activités brutes - A101				409 869				409 869	96
97	A	31 007	Activités pondérées - A101				92 920				92 920	97
98	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									98
99	E	34 002	E pes (RAC)						424 931		424 931	99
100	E	34 005	E pes (DEC) formation continue						65 129		65 129	100
101	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales		959 600	281 209			7 663		1 248 472	101
102	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales		490 600	122 785			(23 348)		590 037	102
103	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales		226 800	54 674			(24 570)		256 904	103
104	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			213 947			(213 947)			104
105	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			93 417			(93 417)			105
106	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			41 596			(41 596)			106
107	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									107
108	E	50 100	Charges pour la formation continue		91 100			149 326	(1 482)	152 863	86 081	108
109	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements				158 900				158 900	109
110			**Sous-total:**		**1 768 100**	**807 628**	**661 689**	**149 326**	**99 363**	**152 863**	**3 333 243**	110

Cégep de Rosemont
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		7 624		46 302		46 249	7 677	111
119	S	50 613	Certifications collégiales - C102								119
120	C	50 621	Développement RAF (SFPTFC) - C111								120
121	C	50 622	Reconnaissance des acquis - Volet 2: Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111		20 800		67 325			88 125	121
122	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								122
123	R	50 640	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)								123
124	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								124
125			**Sous-total:**	**$**	**28 424**	**$**	**113 627**	**$**	**46 249**	**95 802**	125
		9 090	**cégep À DISTANCE**								
126	E	34 001	cégep à distance - E pes DEC					3 326 270		3 326 270	126
127	E	34 030	cégep à distance - E pes (AEC financées)					851 500		851 500	127
128	A	34 031	cégep à distance - A (AEC financées)					458 500		458 500	128
129	E	34 002	cégep à distance - RAC (25%)								129
130	E	34 002	cégep à distance - RAC (50%)								130
131	F	50 001	cégep à distance - Formation à distance - fixe	2 272 702		2 109 600				4 382 302	131
132	B/S	34 013	cégep à distance - Autres revenus MES								132
133	A	12 000	Revenus récupérables								133
134			**Sous-total:**	**2 272 702**	**$**	**2 109 600**	**$**	**4 636 270**	**$**	**9 018 572**	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:**	**46 852 500**	**1 623 875**	**1 025 550**	**4 663 647**	**4 123 507**	**3 628 986**	**54 660 093**	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**	**46 852 500**	**1 623 875**	**1 025 550**	**4 663 647**	**4 123 507**	**3 628 986**		150

Cégep de Rosemont
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	(12 917)		105 483	(953 242)		32 206	122 000			214 515	01
02	826	MES - Autres	(1 840 340)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 847 270	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										596 943	05
06	840	Entreprises du gouvernement				(856)							06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral											07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes											09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				916 102						99 895	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				561 617							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				10 412							12
13	868	Ventes de biens et services			146 735	478 063		115 308				6 163	13
14	880	Locations						336 725					14
15	881	Intérêts				339			1 083 438				15
16	890	Gain (perte) sur disposition de placement											16
17	891	Gain (perte) de change											17
18	892	Autres revenus				1 168				1 700			18
19	888	Facturation interne											19
20		**TOTAL**	**(1 853 257)**	**$**	**252 218**	**1 013 603**	**$**	**484 239**	**1 205 438**	**1 700**	**$**	**2 764 786**	20

Cégep de Rosemont
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								Services auxiliaires :				21
22		Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Service aux entreprises	Redéploiement du personnel RSSS		22
23	**REVENUS**	9350	9005									23
24	800 MES			(145 393)								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		93 015	1 123 138					6 394			28
29	840 Entreprises du gouvernement											29
30	850 Subventions du gouvernement fédéral		187 312									30
31	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											31
32	870 Autres organismes											32
33	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			2 737 114								33
34	865 Droits - étudiants internationaux											34
35	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											35
36	868 Ventes de biens et services		189 856	3 040 489	17 218	106 954	10 742	303 644	311 256			36
37	880 Locations											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											41
42	888 Facturation interne											42
43	**TOTAL**	**$**	**470 183**	**6 755 348**	**17 218**	**106 954**	**10 742**	**303 644**	**317 650**	**$**	**$**	43

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

		21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
					Services auxiliaires :							
44								Écoles	Revenus relatifs à			44
45								nationales	la provision salariale			45
46	**REVENUS**							1000			TOTAL	46
47	800 MES										(637 348)	47
48	826 MES - Autres										(1 840 340)	48
49	MES - Autres revenus de transfert											49
50	831 Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 847 270	50
51	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										1 819 490	51
52	840 Entreprises du gouvernement										(856)	52
53	850 Subventions du gouvernement fédéral										187 312	53
54	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											54
55	870 Autres organismes											55
56	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										3 753 111	56
57	865 Droits - étudiants internationaux										561 617	57
58	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										10 412	58
59	868 Ventes de biens et services										4 726 428	59
60	880 Locations										336 725	60
61	881 Intérêts										1 083 777	61
62	890 Gain (perte) sur disposition de placement											62
63	891 Gain (perte) de change											63
64	892 Autres revenus										2 868	64
65	888 Facturation interne											65
66	**TOTAL**		$	$	$	$	$	$	$	$	**11 850 466**	66

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

Cégep de Rosemont
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						356 994	494 932	264 482	343 997	01
02	120	Personnel de gérance						89 361	72 909		20 160	02
03	140	Personnel enseignant	17 741 118					238	103 051		195 834	03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	238 513					2 510				04
05	170	Personnel professionnel			12 969	81 340		1 062 643	560 557	51 936	53 298	05
06	200	Personnel de soutien			1 536 123	158 499	30 462	682 396	394 677	342 966	140 151	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 909 439									07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			202 504	29 675	3 969	269 001	206 300	77 380	73 750	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 055 055									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.				758		6 262	4 782	1 163 245		10
11		**Sous-total:**	**20 944 125**	**$**	**1 751 596**	**270 272**	**34 431**	**2 469 405**	**1 837 208**	**1 900 009**	**827 190**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			37 836	395		72 901	39 043	62 580	(26 310)	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			422 264	49 037		53 348	1 435	22 510	821	16
17	500	Autres dépenses du code 500			84 467	901		17 326	4 683	6 110	8 117	17
18	620	Honoraires professionnels			5 157			160 325	311 577	386 321	34 461	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments						8 058				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres						16 040				20
21	650	Contrats			97 766	871		24 365	176	36 362	119 684	21
22	600	Autres dépenses du code 600				51 157	825	47 080	52 895	20 215	4 095	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			8 339	(40 371)		31 005	159 943	10 646	121 954	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(260 000)			(30 465)	(159 243)		(4 133 757)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**395 829**	**61 990**	**825**	**399 983**	**410 509**	**544 744**	**(3 870 935)**	29
30		**Total**	**20 944 125**	**$**	**2 147 425**	**332 262**	**35 256**	**2 869 388**	**2 247 717**	**2 444 753**	**(3 043 745)**	30

Cégep de Rosemont
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						368 123	396 889	292 068		31
32	120	Personnel de gérance		48 742			48 742					32
33	140	Personnel enseignant										33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel						39 808	323 668	426 232		35
36	200	Personnel de soutien	212 281	276 976		157 002	239 492	129 178	254 882	335 796		36
37	300	Av. sociaux - enseignants										37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	28 338	43 343		21 497	39 029	63 255	133 835	132 083		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							321	8 306		40
41		**Sous-total:**	**240 619**	**369 061**	**$**	**178 499**	**327 263**	**600 364**	**1 109 595**	**1 194 485**	**$**	41
		AUTRES CHARGES										
42	400	Autres dépenses du code 400	31 984				435	1 840	368 386	37 052		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz			182 845							44
45	520	Électricité			356 178							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	1 886	1 329		515		17 491	8 182			46
47	500	Autres dépenses du code 500	38 995	75 390		20 560	73 168	1 461	88 612	56 200		47
48	620	Honoraires professionnels	348	9 459				48 137	259 754	75 769		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments										49
50	640	Transport étudiant : stages et autres										50
51	650	Contrats	50 689	539 029		214 903	445 664	7 178	231 176	1 153 848		51
52	600	Autres dépenses du code 600	3 645					2 056	254 726	19 689		52
53	730	Intérêts							971			53
54	700	Autres dépenses du code 700		95 320			4 380	1 403	1 710 136			54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne	(2 959)	(235 000)				(1 179)	(307 226)	(478 691)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs										58
59		**Sous-total:**	**124 588**	**485 527**	**539 023**	**235 978**	**523 647**	**78 387**	**2 614 717**	**863 867**	**$**	59
60		**Total**	**365 207**	**854 588**	**539 023**	**414 477**	**850 910**	**678 751**	**3 724 312**	**2 058 352**	**$**	60

Cégep de Rosemont
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			87 746			97 654	344 334		8 729		61
62	120	Personnel de gérance							184 815		23 470		62
63	140	Personnel enseignant		95 574	2 124 552			129 386			(74 750)		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		889 316	460 986			440 218	3 621 043		(39 302)		65
66	200	Personnel de soutien		322 421	294 162			129 217	1 998 061		5 075		66
67	300	Av. sociaux - enseignants									245		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		159 421	321 544			87 174	730 242		3 538		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.						6 005	7 494				70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 466 732**	**3 288 990**	**$**	**$**	**889 654**	**6 885 989**	**$**	**(72 995)**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		43 392	107 353			4 743	400 835				72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		3 162	10 430			684	205				76
77	500	Autres dépenses du code 500		7 076	22 670			1 653	1 265 713				77
78	620	Honoraires professionnels		14 408	530 934			81 910	3 320 292				78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments											79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		(13 434)	27 272			17 364	207 058				81
82	600	Autres dépenses du code 600			8 444			26 200	16 088	742 483			82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700		63 821	3 634			9 433	156 970				84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		1 984 907	1 203 179	95 802		33 292	2 591 340				87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			(720)								88
89		**Sous-total:**	**$**	**2 103 332**	**1 913 196**	**95 802**	**$**	**175 279**	**7 958 501**	**742 483**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**$**	**3 570 064**	**5 202 186**	**95 802**	**$**	**1 064 933**	**14 844 490**	**742 483**	**(72 995)**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->				Primes de monitorat --->		742 483			91

Cégep de Rosemont
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		Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires Stationnement	Service aux	Redéploiement			92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif		entreprises	du personnel RSSS			93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre							105 499				95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel							141 991				99
100	200	Personnel de soutien					4 895		78 446				100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels					629		39 407				102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**5 524**	**$**	**365 343**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400							(2)				106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé											110
111	500	Autres dépenses du code 500				2 661		15 313	55 193				111
112	620	Honoraires professionnels							18 374				112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats						97 588					115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700				749		3 543	1 398				118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne							(300 000)				121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**3 410**	**$**	**116 444**	**(225 037)**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**3 410**	**5 524**	**116 444**	**140 306**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep de Rosemont
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								Écoles	Dépenses relatives à		125
126								nationales	la provision salariale	TOTAL	126
127								1000			127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre							46 565	3 208 012	128
129	120	Personnel de gérance							7 334	495 533	129
130	140	Personnel enseignant							399 790	20 714 793	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement							2 697	243 720	131
132	170	Personnel professionnel							162 859	8 289 562	132
133	200	Personnel de soutien							206 148	7 929 306	133
134	300	Av. sociaux - enseignants							19 378	1 929 062	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels							18 408	2 684 322	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 055 055	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								1 197 173	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**863 179**	**47 746 538**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								1 182 463	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								182 845	142
143	520	Électricité								356 178	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								593 299	144
145	500	Autres dépenses du code 500								1 846 269	145
146	620	Honoraires professionnels								5 257 226	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								8 058	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								16 040	148
149	650	Contrats								3 257 559	149
150	600	Autres dépenses du code 600								1 249 598	150
151	730	Intérêts								971	151
152	700	Autres dépenses du code 700								2 342 303	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								(720)	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**16 292 089**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**863 179**	**64 038 627**	158

Cégep de Rosemont
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**		**1 781 255**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure		(181 945)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2022 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**		**1 599 310**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE			
04	Allocation initiale	46 852 500		04
05	Certifications de crédits - année courante	1 623 875		05
06	Lettres d'autorisation	1 025 550		06
07	Financement (récupération) du Ministère	4 123 507		07
08	Ajustement spécial :			08
09	**Sous-total**	**53 625 432**		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**		**53 625 432**	15
16	**SOUS-TOTAL**		**55 224 742**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE		53 419 461	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2023**		**1 805 281**	18

Cégep de Rosemont
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	(205 607)		(205 607)	105 483	(100 124)	01
02	- «A» de FABRES	390 981		390 981	(498 445)	(107 464)	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	(231 173)	231 173			0	05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2022-2023				(1 840 340)	(1 840 340)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08			555 447	555 447	(555 447)		08
09	c/r MEESR autres	1 340 338		1 340 338	(1 340 338)	0	09
10	Reconnaissance des acquis	205 167		205 167	1 177	206 344	10
11	Redéploiement du personnel RSSS	12 917		12 917	(12 917)	0	11
12	S124 - Régime budgétaire 2023-2024				267 355	267 355	12
13	Provisions relatives aux négociations des conventions collectives				796 982	796 982	13
14	Financement jusqu'à 110% des PN				163 519	163 519	14
15	Entrevues de validation				63 700	63 700	15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**1 512 623**	**786 620**	**2 299 243**	**(2 849 271)**	**(550 028)**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	1 211 547		1 211 547	222 829	1 434 376	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	60 842		60 842	56 067	116 909	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	42 839		42 839	11 673	54 512	22
23	- Fondation du Collège				28 846	28 846	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	123 701		123 701	54 123	177 824	24
25	- Congés anticipés ou différés	(144 447)		(144 447)	184 330	39 883	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	(6 477)		(6 477)	(49 253)	(55 730)	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 288 005**	**$**	**1 288 005**	**508 615**	**1 796 620**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**2 800 628**	**786 620**	**3 587 248**	**(2 340 656)**	**1 246 592**	28

Cégep de Rosemont
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	663 499	236 751		900 250	726 583	173 667		173 667			02
03	A	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	495 900	506 646		1 002 546	260 993	741 553		741 553			03
04	A	- Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017		505 124		505 124	259 471	245 653		741 553			04
05	A	- Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017											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		1 522		1 522	1 522						06
07	A	- Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)	23 017											07
08	A	- Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017											08
09	A	- Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017											09
10	A	- Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017											10
11	A	- Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017											11
12	A	- Volet 10 : Augmentation des effectifs étudiants dans les programmes d'études en génie et des technologies de l'information	23 017											12
13	A	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018	286 200			286 200	286 200						13
14	A	Conventions collectives - A114	23 019	4 200			4 200	4 200						14
15	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	23 020	2 000			2 000	2 000						15
16	A	Formation des administrateurs - A115 - Volet 2	23 021											16
17	A	Soutien à la diplomation en santé - A116	23 022	70 200			70 200		70 200		70 200			17
18	A	- Volet 1 : Diversification des parcours pour favoriser la diplomation en Soins infirmiers (180.B0)	23 022								70 200			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											21
22	A	Compensation transitoire - activités pédagogiques pondérées (A117)	23 023	114 859			114 859		114 859		114 859			22
23		**TOTAL**		**1 636 858**	**743 397**	**$**	**2 380 255**	**1 279 976**	**1 100 279**	**$**	**1 100 279**	**$**	**$**	23

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

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
24	R	Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160	21 111			21 111	21 111						24
25	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	290 496	220 632		511 128	306 197	204 931		204 931			25
26	R	- Volet 1 : Recherche et innovation	44 014		220 632		220 632	306 197	(85 565)		204 931			26
27	R	- Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014											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	169 290		244 290	101 834	142 456		142 456			31
32	R	Service aux collectivités - R106	44 016	337 917	449 650		787 567	476 596	310 971		310 971			32
33	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016		449 650		449 650	476 596	(26 946)		310 971			33
34	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016											34
35	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											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	56 800	134 054		190 854	31 974	158 880		158 880			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		1 519		1 519	1 519						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											45
46	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	2 959			2 959	2 959						46
47	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021	298 500	304 700	1 700	604 900	156 269	448 631		448 631			47
48	S	- Volet 1: Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021		304 700	1 700	306 400	156 269	150 131		448 631			48
49	S	- Volet 2: Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021											49
50	S	- Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021											50
51	S	- Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021											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											52

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

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
53	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023	35 200	82 273		117 473	9 029	108 444		108 444			53
54	S	- Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023		82 273		82 273	9 029	73 244		108 444			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	61 807			61 807	61 807						58
59	S	Mesure transitoire pour les stagiaires - S129	45 028	2 420			2 420	2 420						59
60	S	Communautés culturelles - S116	45 032	23 597	6 897	23 597	54 091	30 494	23 597				23 597	60
61	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		1 800		1 800	1 800						61
62	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	17 000	13 036		30 036	2 675	27 361		27 361			62
63	S	Applications logicielles spécialisées - S123	45 039	108 900	77 659		186 559	8 691	177 868		177 868			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	20 000		5 000	25 000	20 000	5 000				5 000	65
66	S	Compensation pour la langue française - S132	45 042											66
67	S	Plan d'action numérique	45 050											67
68	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											68
69	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											69
70	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											70
71	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											71
72	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											72
73	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											73
74	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	568 900	1 472 870		2 041 770	1 512 011	529 759		529 759			74
75	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											75
76	S	Autres allocations (DPBF)	49 041											76
77	S	Autres allocations (DGAC)	49 042	750 000			750 000	750 000						77
78	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	10 000	15 176	10 000	35 176	25 176	10 000				10 000	78
79	R	- Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté	49 102		5 176		5 176	5 176						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		10 000	10 000	20 000	20 000						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	49 600	55 638		105 238	47 502	57 736		57 736			84
85	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											85
86	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											86
87		**TOTAL**		**2 730 207**	**3 005 194**	**40 297**	**5 775 698**	**3 570 064**	**2 205 634**	**$**	**2 167 037**	**$**	**38 597**	87

Cégep de Rosemont
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	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	
88	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	341 322	547 218		888 540	725 982	162 558		162 558			88
89		**TOTAL**		**341 322**	**547 218**	**$**	**888 540**	**725 982**	**162 558**	**$**	**162 558**	**$**	**$**	89

CHAMP 8200

		LOCATIONS	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
90	B	Location de locaux - B103, B104 et B105	22 003	1 506 953		986 593	2 493 546	1 506 593	986 953				986 953	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			986 593	986 593	1 506 593	(520 000)					91
92	B	- Location d'un immeuble d'un tiers par un cégep - B104	22 003											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											94
95		**TOTAL**		**1 506 953**	**$**	**986 593**	**2 493 546**	**1 506 593**	**986 953**	**$**	**$**	**$**	**986 953**	95
96														96
97		**GRAND TOTAL**		**6 215 340**	**4 295 809**	**1 026 890**	**11 538 039**	**7 082 615**	**4 455 424**	**$**	**3 429 874**	**$**	**1 025 550**	97

Cégep de Rosemont
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	421 865	10
11	- Autres personnels	441 314	11
12	**Total**	**863 179**	12

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
13	- Congés de maladie monnayables				13
14	- Congés de maladie non-monnayables	8 568	1 662	10 230	14
15	- Vacances	2 255 063	437 482	2 692 545	15
16	- Temps supplémentaire				16
17	- Indemnités de départ				17
18	- Assurance-traitement	241 994	46 947	288 941	18
19	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	1 665	323	1 988	19
20	**Total**	**2 507 290**	**486 414**	**2 993 704**	20

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
21	- Congés de maladie monnayables	38 470	7 465	45 935	21
22	- Congés de maladie non-monnayables	45 365	8 801	54 166	22
23	- Vacances	2 022 848	392 432	2 415 280	23
24	- Temps supplémentaire	82 737	16 052	98 789	24
25	- Indemnités de départ	157 820	18 938	176 758	25
26	- Assurance-traitement	215 488	41 805	257 293	26
27	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	813	158	971	27
28	**Total**	**2 563 541**	**485 651**	**3 049 192**	28

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
29	- Congés de maladie monnayables	38 470	7 465	45 935	29
30	- Congés de maladie non-monnayables	53 933	10 463	64 396	30
31	- Vacances	4 277 911	829 914	5 107 825	31
32	- Temps supplémentaire	82 737	16 052	98 789	32
33	- Indemnités de départ	157 820	18 938	176 758	33
34	- Assurance-traitement	457 482	88 752	546 234	34
35	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	2 478	481	2 959	35
36	**Total**	**5 070 831**	**972 065**	**6 042 896**	36

Cégep de Rosemont

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	7 624	46 302		53 926	7 677	46 249		46 249			01
02	S	- Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612		38 625		38 625		38 625		46 249			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											04
05	S	- Volet 4 - Passerelles DEP-DEC, DEC-BAC et transitions à l'enseignement collégial	50 612		7 677		7 677	7 677						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	20 800	67 325		88 125	88 125						08
09	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											09
10	R	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	50 640											10
11	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											11
12		**TOTAL**		**28 424**	**113 627**	**$**	**142 051**	**95 802**	**46 249**	**$**	**46 249**	**$**	**$**	12

Cégep de Rosemont

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 RFA antérieurs	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	236 751		236 751
03	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	505 124	1 522	506 646
04	Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017	505 124		
05	Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017			
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		1 522	
07	Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)	23 017			
08	Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017			
09	Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017			
10	Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017			
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	Volet 2 : Diversification des parcours pour favoriser la diplomation en Soins 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**		**741 875**	**1 522**	**743 397**
24					

ENSEIGNEMENT RÉGULIER

26		01	02	03	04
27	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	156 581	(51 696)	104 885
28					
29	Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160			
30	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	220 632		220 632
31	Volet 1 : Recherche et innovation	44 014	220 632		
32	Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014			
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	169 290		169 290
37	Service aux collectivités - R106	44 016	449 650		449 650
38	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016	449 650		
39	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
40	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
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	134 054		134 054
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	1 519		1 519
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	304 700		304 700
53	Volet 1: Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021	304 700		
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			
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			
58	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023	82 273		82 273
59	Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023	82 273		
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	6 897		6 897
66	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	1 800		1 800
67	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	13 036		13 036
68	Applications logicielles spécialisées - S123	45 039	77 659		77 659
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			
73	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
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	1 472 870		1 472 870
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	15 176		15 176
84	Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté	49 102	5 176		
85	Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102			
86	Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102	10 000		
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	55 638		55 638
90	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
91	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
92	**TOTAL**		**3 161 775**	**(51 696)**	**3 110 079**

FORMATION CONTINUE

		Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
	Charges pour la formation continue	50 100	149 206	120	149 326	01
	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612		46 302	46 302	02
	Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612		38 625		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		7 677		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		67 325	67 325	09
	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				10
	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	50 640				11
	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				12
	TOTAL		**149 206**	**113 747**	**262 953**	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
						20

CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

						21
		05	06	07	08	
	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	547 218		547 218	22
	TOTAL		**547 218**	**$**	**547 218**	23
						24
	Grand total		**4 600 074**	**63 573**	**4 663 647**	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 de Rosemont
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	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)	17 741 118	197,49 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	238 513	1,30 ETC			02
03	**Sous-total**	**17 979 631**	198,79 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**	**17 979 631**	198,79 ETC	90 445	10,76%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**17 979 631**	198,79 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		198,79 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		194,29 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		194,29 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		(4,50) ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2022 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		1,60 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,53) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2023**		(3,43) ETC	**(340 081)**		19

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

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	89 500							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,781%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	99 149							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)	98 023				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)					194,29 ETC		194,29 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					194,29 ETC	ETC	194,29 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)							ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					194,29 ETC	ETC	194,29 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					19 263 659		19 263 659	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**					**19 263 659**	**$**	**19 263 659**	16

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

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**635 701**	**$**	**635 701**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**19 899 360**	**$**	**19 899 360**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		635 701						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 055 055	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(419 354)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2022**	**2023**						
22	Taux de CNESST	0,540%	0,510%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	3 195	3 246						23
24	Date de début de contrat des enseignants	13-août-2022	12-août-2023						24

Cégep de Rosemont

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) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		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 de Rosemont

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	15 118	18 921	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	3 270	14 477	03
04	Garantie de traitement	934 520	866 726	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	30 064	17 017	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	19 693	10 023	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	0	112	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)	0	0	08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	(116 921)	(55 923)	09
10	Congés de maladie monnayables	0	47 321	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		59 789	11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		0	12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance	0		14
15	Autre salariale :	0	0	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**885 744**	**978 463**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	113 648	126 713	17
18	**Total des dépenses salariales**	**999 392**	**1 105 176**	18
19	Hygiène et sécurité	2 150	9 471	19
20	Perfectionnement local	31 974	38 951	20
21	Autre non salariale (Examens médicaux, frais légaux, frais de réunion)	21 539	0	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**1 055 055**	**1 153 598**	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		38 906	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**	**$**	**38 906**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		4 669	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**43 575**	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**	**$**	**43 575**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**1 055 055**	**1 197 173**	44

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

45	Personnel cadre et hors-cadre	160 059	45
46	Gérant	1 521	46
47	Professionnel	484 337	47
48	Soutien	371 452	48
49	**Total**	**1 017 369**	49

Cégep de Rosemont

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 $/pes C7 x C8 x 96,63					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							1,00	674 Pes		65 129					65 129	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**							k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**$**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**674 Pes**		**65 129**					**65 129**	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%)	387 Pes	18 698	18 698	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	4 204 Pes	406 233	406 233	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)				14
15		**TOTAL**			**424 931**	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	1,75 CFC	99 149	86 755	2 863	89 618	**149 326**	(29 238)	0,64 CFC	**152 863**	16

Cégep de Rosemont

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							k									18
19	2							k									19
20	2							k									20
21	2							k									21
22	2							k									22
23	2							k									23
24	2							k									24
25	2							k									25
26	2							k									26
27	2							k									27
28	2							k									28
29	2							k									29
30	2							k									30
31	2							k									31
32	2							k									32
33	2							k									33
34		**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		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)	
											Calcul de «Z»						

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

35	2							k									35
36	2							k									36
37	2							k									37
38	2							k									38
39	2							k									39
40	2							k									40
41	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**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		51
52		**TOTAL PN à 110%**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		52

Cégep de Rosemont

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»						53
										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	LEA3N					0,88	4 456 Pes	115 856 Pes	414 440	192 898	86 822		694 160		54
55	2	LEAA6					0,88	1 951 Pes	50 726 Pes	181 457	84 458	38 014		303 929		55
56	2	LEADA					0,88	3 075 Pes	79 950 Pes	285 997	133 115	59 915		479 027		56
57	2						k									57
58	2						k									58
59	2						k									59
60	2						k									60
61	2						k									61
62	2	CLA03	127 538			6,28	2,39	332 Pes	22 908 Pes	83 863	26 508	17 167		127 538		62
63	2						k									63
64	2		1 549 462				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**	**1 677 000**					**9 814 Pes**	**269 440 Pes**	**965 757**	**436 979**	**201 918**		**$ 1 604 654**		70

Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» 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		Total	Subvention (Champs 9090)

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

71	2	LEA3N					0,88	116 Pes	3 016 Pes	10 789	5 022	2 260		18 071		71
72	2	LEAA6					0,88	49 Pes	1 274 Pes	4 557	2 121	955		7 633		72
73	2	LEADA					0,88	31 Pes	806 Pes	2 883	1 342	604		4 829		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**	**$**					**196 Pes**	**5 096 Pes**	**18 229**	**8 485**	**3 819**		**$ 30 533**		87
88		**TOTAL PN jusqu'à 110%**	**1 677 000**					**10 010 Pes**	**274 536 Pes**	**983 986**	**445 464**	**205 737**		**$ 1 635 187**		88
89		**TOTAL PN**	**1 677 000**			**Inscrire virements L69 C05**		**10 010 Pes**	**274 536 Pes**	**983 986**	**445 464**	**205 737**		**$ 1 635 187**		89

Cégep de Rosemont

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 $/pes pond C9 x 0,7494	13	14 Total	15 Subvention (Champs 9090)	
		EMPLOI-QUEBEC															
90	2	LCA8T						0,88	12 Pes	120 Pes	1 116	356	90		1 562		90
91	2	LCAAX						0,88	1 066 Pes	10 660 Pes	99 146	31 647	7 989		138 782		91
92	2							k									92
93	2							k									93
94	2							k									94
95	2							k									95
96	2							k									96
97	2							k									97
98	2							k									98
99	2			348960				k									99
100	2							k									100
101	2							k									101
102	2							k									102
103	2							k									103
104	2							k									104
105	2							k									105
106		**Sous-total**		**348 960**					**1 078 Pes**	**10 780 Pes**	**100 262**	**32 003**	**8 079**		**$ 140 344**		106
		ENVELOPPE MES															
107	2	LCA8T						0,88	859 Pes	8 590 Pes	79 893	25 502	6 437		111 832		107
108	2	LCAAX						0,88	941 Pes	9 410 Pes	87 520	27 936	7 052		122 508		108
109	2							k									109
110	2							k									110
111	2							k									111
112	2			458668				k									112
113	2							k									113
114	2							k									114
115	2							k									115
116	2							k									116
117	2							k									117
118	2							k									118
119	2							k									119
120	2							k									120
121	2							k									121
122	2							k									122
123	2							k									123
124	2							k									124
125		**Sous-total**		**458 668**			**Inscrire virements L105 C05**		**1 800 Pes**	**18 000 Pes**	**167 413**	**53 438**	**13 489**		**$ 234 340**		125
126		**TOTAL PN+EMES+EQ**		**2 484 628**	**$**	**$**			**12 888 Pes**	**303 316 Pes**	**1 251 661**	**530 905**	**227 305**		**$ 2 009 871**		126
127		**TOTAL** (ligne 107, colonnes 3, 4 et 5)			2 484 628							**Total en incluant le temps partiel**			2 095 413	2 095 413	127
128				Total des virements			→	Doit être égal à 0								Réservé MES	128
129		Financement jusqu'à 110% des PN											163 519				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)				389 215			389 215	131

Cégep de Rosemont

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		$30 C8 x 30	TOTAL	132
		AEC à temps partiel															
133	**4, 5**	Cas particuliers			LCA8C			0,88	4 Pes	40 Pes	372	119	30				133
134		Cas particuliers			LCA8T			0,88	160 Pes	1 600 Pes	14 881	4 750	1 199				134
135		Cas particuliers			LCAAX			0,88	92 Pes	920 Pes	8 557	2 731	689				135
136		Cas particuliers						k									136
137		Cas particuliers						k									137
138		Cas particuliers						k									138
139		Cas particuliers						k									139
140		Cas particuliers						k									140
141		Cas particuliers						k									141
142		Cas particuliers						k									142
143		Cas particuliers						k									143
144		Cas particuliers						k									144
145		Cas particuliers						k									145
146		Cas particuliers						k									146
147		Cas particuliers						k									147
148		Cas particuliers						k									148
149		Cas particuliers						k									149
150		Cas particuliers						k									150
151		Hors cheminement sans récupération						k									151
152		Insc. sans identification et cours hors programme						k									152
153		Cours préalables						k									153
154		**Sous-total**							**256 Pes**	**2 560 Pes**	**23 810**	**7 600**	**1 918**		**$**	**$**	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)			$30 C8 x 30	TOTAL	156
	11	**DEC à temps partiel**															
157		Cas particuliers						0,88	649 Pes	3 231 Pes	55 187	16 497			(19 470)		157
158		Cas particuliers						k									158
159		Cas particuliers						k									159
160		Cas particuliers						k									160
161		Cas particuliers						k									161
162		Cas particuliers						k									162
163		Cas particuliers						k									163
164		Cas particuliers						k									164
165		**Sous-total**							**649 Pes**	**3 231 Pes**	**55 187**	**16 497**			**(19 470)**		165
166		**TOTAL**							**905 Pes**	**5 791 Pes**	**78 997**	**24 097**	**1 918**	**$**	**(19 470)**	**85 542**	166

Cégep de Rosemont

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	45 897 Pes		3 326 270					3 326 270	167
168	cégep à distance - AEC financées				985 042	324 958	0 ,75 k	133 Pes		10 543	2 818					168
169	cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k	36 483 Pes		2 891 916	772 962					169
170	**Total AEC**														1 310 000	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 de Rosemont

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	51 537,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2022	4 559	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2023	3 629	(3)	03
04	Total pris en considération	**52 467**	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2022	1 599	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération	(2 960)	(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			(2 960)		(2 960,0)	(2 960,0)	(2 960,0)				(3,9)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(2 960,0)	787,0	(2 173,0)				(2,9)	08
09		1,50%	3,00%			(2 960,0)	787,0	(1 386,0)	1 637,8	1 637,8	3,20000%	(4,7)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(2 960,0)	787,0	(599,0)		1 637,8		(3,5)	10
11		1,50%	6,00%			(2 960,0)	787,0	188,0	1 631,7	3 269,5	3,70500%	(5,2)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(2 960,0)	1 836,4	2 024,4		3 269,5		(2,1)	12
13		3,50%	13,00%			(2 960,0)	1 836,3	3 860,7	3 814,9	7 084,4	4,06250%	(6,3)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(2 960,0)	2 098,7	5 959,4		7 084,4		(2,2)	14
15		4,00%	21,00%			(2 960,0)	2 098,7	8 058,1	4 046,9	11 131,3	4,62250%	(6,2)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(2 960,0)	2 098,7	10 156,8		11 131,3		(2,0)	16
17		4,00%	29,00%			(2 960,0)	2 098,6	12 255,4	4 220,4	15 351,7	4,77000%	(6,6)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(2 960,0)	2 098,7	14 354,1		15 351,7		(2,2)	18
19		4,00%	37,00%			(2 960,0)	2 098,7	16 452,8	4 234,9	19 586,6	5,03750%	(6,9)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(2 960,0)	2 098,7	18 551,5		19 586,6		(2,4)	20
21		4,00%	45,00%			(2 960,0)	2 098,7	20 650,2	4 839,1	24 425,7	5,17750%	(8,3)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(2 960,0)	2 098,6	22 748,8		24 425,7		(3,8)	22
23		4,00%	53,00%			(2 960,0)	2 098,7	24 847,5	4 033,0	28 458,7	5,21250%	(8,1)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(2 787,0)	2 534,0	27 381,5		28 458,7		(2,5)	24
25		4,50%	62,00%	346,0		(2 614,0)	2 534,0	29 915,5	4 371,5	32 830,2	5,25000%	(6,6)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(2 614,0)	3 148,1	33 063,6		32 830,2		0,3	26
27		6,00%	74,00%			(2 614,0)	3 148,0	36 211,6	6 383,3	39 213,5	5,26500%	(6,8)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(2 614,0)	3 410,3	39 621,9		39 213,5		0,7	28
29		6,50%	87,00%			(2 614,0)	3 410,4	43 032,3	6 530,7	45 744,2	5,27750%	(6,5)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(2 614,0)	3 410,3	46 442,6		45 744,2		1,4	30
31		6,50%	100,00%			(2 614,0)	3 410,4	49 853,0	7 675,4	53 419,6	5,57250%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(2 614,0)**	**$**	**(2 614,0)**	**49 853,0**	**49 853,0**	**53 419,6**	**53 419,6**	**xxxxx**	**(97,3)**	32
33									Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(97,3)**			33

Cégep de Rosemont

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		2 517 485		87 746			203 153	344 334	3 152 718	01
02	Gérants		279 914						184 815	464 729	02
03	Enseignants	17 741 118	299 123	95 574	2 124 552			129 386		20 389 753	03
04	Professionnels		2 612 451	889 316	460 986			582 209	3 621 043	8 166 005	04
05	Soutien		4 890 881	322 421	294 162			212 558	1 998 061	7 718 083	05
06	**TOTAL**	**17 741 118**	**10 599 854**	**1 307 311**	**2 967 446**	**$**	**$**	**1 127 306**	**6 148 253**	**39 891 288**	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	3 152 718	3 091 655	61 063			93 934		(32 871)	-1,04%	NON	07
08	Gérants	464 729	611 700	(146 971)				(148 858)	1 887	0,41%	NON	08
09	Enseignants	20 389 753	20 291 119	98 634					98 634	0,48%	NON	09
10	Professionnels	8 166 005	8 199 922	(33 917)			(30 851)		(3 066)	-0,04%	NON	10
11	Soutien	7 718 083	7 628 463	89 620			23 877	148 858	(83 115)	-1,08%	NON	11
12	**Total**	**39 891 288**	**39 822 859**	**68 429**	**$**	**$**	**86 960**	**$**	**(18 531)**	-0,05%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	17 741 118	17 582 035	159 083					159 083	0,90%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	197,49 ETC	197,61 ETC	(0,12) ETC					(0,12) ETC	-0,06%	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	8 729	216 765	(208 036)			(208 036)	0,00%	NON	15
16	Gérants	23 470	28 536	(5 066)			(5 066)	0,00%	NON	16
17	Enseignants	(74 750)	21 993	(96 743)			(96 743)	0,00%	NON	17
18	Professionnels	(39 302)	6 714	(46 016)			(46 016)	0,00%	NON	18
19	Soutien	5 075	286	4 789		4 789		0,00%	NON	19
20	**Total**	**(76 778)**	**274 294**	**(351 072)**		**4 789**	**(355 861)**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	(74 750)		(74 750)			(74 750)	0,00%	NON	21

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

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	0	02
03	**Total - Autres**	**$**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	158 874	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**158 874**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**158 874**	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	26 178	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 088 617	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	1 608	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 116 403**	16
	Obligations liées à la mise hors service		
17	Charges de désactualisation (Amiante)	105 359	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**	**105 359**	21
	Autres dépenses		
22	Résultats de l'analyse de MES		22
23	Amortissement du RISQ		23
24	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		24
25	Autres dépenses non détaillées		25
26	Transfert CCTT		26
27	Travaux abandonnés		27
28	**Total - Autres**	**$**	28

Cégep de Rosemont
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			01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**$**	**$**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme			05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	5 549 966	3 552 141	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**	**5 549 966**	**3 552 141**	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	1 901 793		14
15	Redressement du solde de début		1 801 964	15
16	Passifs engagés			16
17	Charge de désactualisation	105 359	99 829	17
18	Passifs réglés (en négatif)			18
19	Révision des estimations			19
20	Solde à la fin	**2 007 152**	**1 901 793**	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**	**2 007 152**	**1 901 793**	29

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		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	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	377 635												377 635										377 635	01
02	Améliorations locatives																								02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	29 872 844				1 738 540		1 079 651						32 691 035	4 667 047					949 451			5 616 498	27 074 537	03
04	Aménagement des terrains	864 145				12 609								876 754	53 866					50 938			104 804	771 950	04
05	Autres équipements	3 417 807				85 702		3 129						3 506 638	2 583 287					112 813			2 696 100	810 538	05
06	Bâtiments	47 986 268		543 054										48 529 322	34 872 524		151 365			736 666			35 760 555	12 768 767	06
07	Développement informatique	1 922 653				122 000								2 044 653	970 917					149 466			1 120 383	924 270	07
08	Documents de bibliothèque	973 122				46 678								1 019 800	657 615					61 559			719 174	300 626	08
09	Équipements de communication multimédia	982 085				75 377								1 057 462	776 047					64 837			840 884	216 578	09
10	Équipements informatiques	8 429 081				603 624								9 032 705	7 191 149					769 941			7 961 090	1 071 615	10
11	Équipements spécialisés	5 412 520				771 775								6 184 295	4 088 811					228 849			4 317 660	1 866 635	11
12	Manuels pédagogiques																								12
13	Matériel roulant																								13
14	Mobilier et équipement de bureau	1 963 105				212 542								2 175 647	1 608 007					134 566			1 742 573	433 074	14
15	Réseaux de télécommunication	1 068 429				28 120								1 096 549	996 702					16 318			1 013 020	83 529	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**103 269 694**		**$ 543 054**		**$ 3 696 967**		**$ 1 082 780**		**$**	**$**		**$**	**$ 108 592 495**	**58 465 972**		**$ 151 365**		**$**	**$ 3 275 404**		**$**	**$ 61 892 741**	**46 699 754**	16

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																								17
18	Aménagement des terrains																								18
19	Bâtiments																								19
20	Équipements spécialisés																								20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																								21
22	Équipement informatique et bureautique																								22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Rosemont
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												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	2 651 100			1 769 500				(1 079 651)			3 340 949	26
27 Aménagement des terrains												27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)				19 705				(3 129)			16 576	30
31 Équipement informatique et bureautique				67 582							67 582	31
32 Équipements spécialisés												32
33 **Total des travaux en cours**	**2 651 100**	**$**	**$**	**1 856 787**	**$**	**$**	**$**	**(1 082 780)**	**$**	**$**	**3 425 107**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**46 699 754**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**3 425 107**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**50 124 861**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Rosemont
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	x	FQ-7	2 000 000	5,405 %	18-juin-2009	18-juin-2034	960 000		(80 000)		880 000	03
04												04
05												05
06												06
07												07
08												08
09	x	FF-2	6 000 000	1,732 %	10-mars-2015	16-juil-2022	2 230 304	(1 691 776)	(538 528)			09
10	x	FF-4	4 000 000	2,143 %	17-mai-2016	01-sept-2025	1 812 800		(437 440)		1 375 360	10
11	x	FF-3	3 000 000	2,369 %	17-mai-2016	01-sept-2026	2 400 000		(120 000)		2 280 000	11
12	x	FF-5	2 750 000	2,149 %	16-nov-2016	01-sept-2026	2 200 000		(110 000)		2 090 000	12
13	x	FF-6	3 962 447	3,170 %	15-mars-2018	01-mars-2043	3 328 455		(158 498)		3 169 957	13
14	x	FF-7	14 586 656	2,833 %	19-déc-2018	01-déc-2028	10 138 650		(1 482 669)		8 655 981	14
15	x	FF-8	5 789 431	3,122 %	19-déc-2018	01-déc-2043	5 094 699		(231 577)		4 863 122	15
16	x	FF-9	3 988 679	2,062 %	12-mars-2020	01-mars-2040	3 589 811		(199 434)		3 390 377	16
17	x	FF-10	3 536 875	1,997 %	18-déc-2020	01-déc-2040	3 360 031		(176 844)		3 183 187	17
18	x	FF-11	1 911 325	0,790 %	18-déc-2020	01-déc-2025	1 529 060		(382 265)		1 146 795	18
19	x	FF-12	4 525 240	2,577 %	16-déc-2021	01-déc-2041	4 525 240		(226 262)		4 298 978	19
20	x	FF-13	1 416 055	1,735 %	16-déc-2021	01-déc-2026	1 416 055		(283 211)		1 132 844	20
21	x	FF-14	1 032 145	4,523 %	03-nov-2022	01-nov-2042		1 032 145			1 032 145	21
22	x	FF-15	1 000 000	3,824 %	03-nov-2022	01-nov-2027		1 000 000			1 000 000	22
23	x	FF-16	1 691 776	3,981 %	03-nov-2022	01-nov-2025		1 691 776			1 691 776	23
24		Desjardins	3 775 000	2,577 %	14-juil-2017	14-juil-2022	1 627 385		(1 627 385)			24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**64 965 629**				**44 212 490**	**2 032 145**	**(6 054 113)**	**$**	**40 190 522**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						42 585 105	2 032 145	(4 426 728)		40 190 522	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 627 385		(1 627 385)			33

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

Obligations

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

Cégep de Rosemont
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 Financé 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 Financé 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 de Rosemont
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 Financé 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 Financé 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	40 190 522	115
116	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(209 487)	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**	**39 981 035**	122
123	Portion à court terme des dettes long terme	4 703 732	123
124	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**35 277 303**	124

Reports de l'année antérieure

	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(224 706)	115
	Escompte/prime non amortie		116

Cégep de Rosemont

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 de Rosemont

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	
01		**Parc immobilier (A)**
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	
01			**Allocations normalisées**
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

	Catég. Autor.	Codes DGFE	
01			**Autres**
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.	Codes	
14	Autor.	MES	**Nouvelles initiatives et parachèvements**
15	A-B-D	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques (I
16	A-B-D	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information (I029)
17	A-B-D	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication (I0
18	A-B-D	20-80-270	Carrefour de l'innovation durable - Plans et devis préliminaires
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	15-80-253	MAOB téléphonie IP et accès sans fil
26	A-B-D	16-80-258	Implant. labos d'apprentissage assistés par mannequins simulateu
27	A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
28	A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique (I026)
29	A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée (I028)
30	A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée (I028)
31	A-B-D	20-80-000	Réfection des vestiaires sportifs
32	A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique (I026)
33	A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée (I028)
34	A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication (I0
35	A-B-D	20-80-287	Plan d'action numérique - Projet "Redondance du lien RISQ"
36	A-B-D	22-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
37	A-B-D	22-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques (I
38	A-B-D	22-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information (I029)
39	A-B-D	22-80-276	Ascenseurs (I011)
40	A-B-D	22-80-277	Gymnase et palestre (PSISRSES)
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 de Rosemont

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	21002	Aménagement labos pharmacie	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, D-Aile D	290 610	1 050 938	1 341 548	01
02	21003	Développement informatique	Non applicable	122 000	124 350	246 350	02
03	21006	Infrastructures de télécommunication (PAN)	Non applicable	112 757	2 508	115 265	03
04	21007	Rattrapage Cégep à distance	Non applicable	30 942	12 382	43 324	04
05	21008	Climatisation labos audioprothèse	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, F-Aile F	300 281	4 480	304 761	05
06	21009	Climatisation bureaux-labos informatiques	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, B-Aile B	591 451	747 729	1 339 180	06
07	21011	Réfection vestiaires	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, D-Aile D	383 551	59 282	442 833	07
08	22001	MAOB	Non applicable		1 349 357	1 349 357	08
09	22002	Aménagement locaux CERSÉ	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, A-Aile A		23 207	23 207	09
10	22003	Modernisation des contrôleurs de climatisation	Divers bâtiments		162 517	162 517	10
11	22004	Aménagement Classes Sèches (Arts Visuels)	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, F-Aile F		210 663	210 663	11
12	22005	Système captation acuponcture	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, A-Aile A		37 032	37 032	12
13	22006	Réfection des ascenseurs	Divers bâtiments		80 641	80 641	13
14	22007	Réfection réseau de distribution d'eau chaude	Divers bâtiments		143 428	143 428	14
15	22009	Système de son acuponcture	Divers bâtiments		16 606	16 606	15
16	22010	Travaux divers de transformation	Divers bâtiments		143 988	143 988	16
17	22011	Travaux divers de réfection	Divers bâtiments		(38 373)	(38 373)	17
18	22012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	Non applicable		184 764	184 764	18
19	22013	Ajout de bornes de recharges pour véhicules électriques	Non applicable		12 609	12 609	19
20	22014	Installation de trappes d'accès au plancher	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, D-Aile D		25 105	25 105	20
21	22015	Réfection façade phase 4	Divers bâtiments		303 712	303 712	21
22	22016	Remplacement de fenêtres	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, E-Aile E		26 315	26 315	22
23	22017	Local d'expérimentation pédagogique	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, F-Aile F		38 846	38 846	23
24	22018	Réfection gymnase et palestre	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, D-Aile D		37 323	37 323	24
25	22019	Réféction du bloc sanitaire	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, B-Aile B		191 792	191 792	25
26	22020	Carrefour Innovation durabe	Divers bâtiments		699 048	699 048	26
27							27
28							28
29							29
30							30
31							31
32							32
33							33
34							34
35		**Sous-total**		**1 831 592**	**5 650 249**	**7 481 841**	35

Cégep de Rosemont

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**		**1 831 592**	**5 650 249**	**7 481 841**	70

Cégep de Rosemont

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**		**1 831 592**	**5 650 249**	**7 481 841**	100

Cégep de Rosemont

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

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	21011	Réfection vestiaires	59 282	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02	21006	Infrastructures de télécommunication (PAN)	2 481	80	Équipements informatiques	22-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	02
03	22001	MAOB	17 319	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	03
04	22001	MAOB	(602)	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	04
05	22001	MAOB	(2 066)	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	05
06	22001	MAOB	(311)	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	06
07	22001	MAOB	(417)	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	07
08	22004	Aménagement Classes Sèches (Arts Visuels)	177 549	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	08
09	22004	Aménagement Classes Sèches (Arts Visuels)	33 114	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10	21008	Climatisation labos audioprothèse	4 480	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	10
11	21009	Climatisation bureaux-labos informatiques	324 003	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	11
12	21009	Climatisation bureaux-labos informatiques	63 079	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	12
13	21009	Climatisation bureaux-labos informatiques	882	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14	22007	Réfection réseau de distribution d'eau chaude	73 980	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	14
15	22002	Aménagement locaux CERSÉ	23 207	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	15
16	22003	Modernisation des contrôleurs de climatisation	86 217	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	16
17	22003	Modernisation des contrôleurs de climatisation	76 300	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	17
18	22005	Système captation acuponcture	37 032	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	18
19	21009	Climatisation bureaux-labos informatiques	1 604	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	19
20	21009	Climatisation bureaux-labos informatiques	19 793	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	20
21	22012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	36 792	92	Équipements de communication multimédia	22-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	21
22	22001	MAOB	(291)	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	22
23	21003	Développement informatique	2 350	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	23
24	21006	Infrastructures de télécommunication (PAN)	27	201	Biens non capitalisables	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	24
25	22006	Réfection des ascenseurs	6 515	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	22-80-276	Ascenseurs (I011)	25
26	22006	Réfection des ascenseurs	74 126	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	26
27	22011	Travaux divers de réfection	(91 055)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	27
28	22019	Réfection du bloc sanitaire	191 792	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	28
29	22013	Ajout de bornes de recharges pour véhicules électriq	12 609	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	29
30	22001	MAOB	35 572	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	30
31	22012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	1 678	201	Biens non capitalisables	22-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	31
32	22020	Carrefour Innovation durabe	699 048	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	20-80-270	Carrefour de l'innovation durable - Plans et dev	32
33	21009	Climatisation bureaux-labos informatiques	338 091	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	33
34								34
35		**Total de la page 50**	**2 304 180**					35

Cégep de Rosemont

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)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	SOURCES DE FINANCEMENT: Codes MES 06	Description 07	
36	22007	Réfection réseau de distribution d'eau chaude	19 551	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	36
37	22007	Réfection réseau de distribution d'eau chaude	49 897	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	37
38	22010	Travaux divers de transformation	6 109	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	38
39	21003	Développement informatique	122 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	39
40	22010	Travaux divers de transformation	3 415	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatior	40
41	22016	Remplacement de fenêtres	26 315	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	41
42	22001	MAOB	14 339	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	42
43	22010	Travaux divers de transformation	45 488	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	43
44	22012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	19 865	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	22-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	44
45	22017	Local d'expérimentation pédagogique	13 373	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-00-910	Autres sources	45
46	22017	Local d'expérimentation pédagogique	3 099	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-910	Autres sources	46
47	22017	Local d'expérimentation pédagogique	22 374	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-00-910	Autres sources	47
48	22001	MAOB	2 359	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	48
49	22018	Réfection gymnase et palestre	37 323	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	22-80-277	Gymnase et palestre (PSISRSES)	49
50	22010	Travaux divers de transformation	9 039	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatior	50
51	22010	Travaux divers de transformation	11 970	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	51
52	22010	Travaux divers de transformation	24 596	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatior	52
53	22010	Travaux divers de transformation	709	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatior	53
54	22010	Travaux divers de transformation	4 842	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatior	54
55	22010	Travaux divers de transformation	37 820	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	55
56	22011	Travaux divers de réfection	18 862	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	56
57	22011	Travaux divers de réfection	33 820	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	57
58	22015	Réfection façade phase 4	267 197	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	58
59	22012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	12 074	92	Équipements de communication multimédia	22-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	59
60	22009	Système de son acuponcture	16 606	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-901	Fonds de fonctionnement	60
61	22001	MAOB	27 730	201	Biens non capitalisables	20-70-080	Rattrapage - I007	61
62	22012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	5 352	201	Biens non capitalisables	22-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	62
63	22014	Installation de trappes d'accès au plancher	25 105	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	63
64	22001	MAOB	46 969	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	64
65	21009	Climatisation bureaux-labos informatiques	277	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	65
66	22001	MAOB	19 371	201	Biens non capitalisables	20-70-080	Rattrapage - I007	66
67	22012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	6 389	201	Biens non capitalisables	22-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	67
68	22001	MAOB	6 899	80	Équipements informatiques	20-70-080	Rattrapage - I007	68
69	21007	Rattrapage Cégep à distance	12 382	80	Équipements informatiques	21-70-080	Rattrapage - I007	69
70		**Total des pages 50 et 51**	**3 277 696**					70

Cégep de Rosemont

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)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	SOURCES DE FINANCEMENT: Codes MES 06	Description 07	
71	22012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	37 670	80	Équipements informatiques	22-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	71
72	22001	MAOB	446 098	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	72
73	22001	MAOB	5 077	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	73
74	22012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	9 374	92	Équipements de communication multimédia	22-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	74
75	22001	MAOB	12 662	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	75
76	22001	MAOB	23 281	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	76
77	22001	MAOB	17 741	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	77
78	22001	MAOB	24 177	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	78
79	22012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	27 450	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	79
80	22012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	28 120	95	Réseaux de télécommunication	22-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	80
81	22001	MAOB	275 083	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	81
82	22001	MAOB	378 367	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	82
83	21002	Aménagement labos pharmacie	47 722	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	83
84	21002	Aménagement labos pharmacie	99	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	84
85	21002	Aménagement labos pharmacie	67 827	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	85
86	21002	Aménagement labos pharmacie	646 398	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	86
87	21002	Aménagement labos pharmacie	770	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	87
88	21002	Aménagement labos pharmacie	29 179	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	88
89	21002	Aménagement labos pharmacie	22 576	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	89
90	21002	Aménagement labos pharmacie	18 636	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	90
91	21002	Aménagement labos pharmacie	75 327	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	91
92	21002	Aménagement labos pharmacie	414	90	Autres équipements	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	92
93	21002	Aménagement labos pharmacie	20 506	90	Autres équipements	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	93
94	21002	Aménagement labos pharmacie	117 037	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	94
95	21002	Aménagement labos pharmacie	2 431	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	95
96	21002	Aménagement labos pharmacie	2 016	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	96
97	22015	Réfection façade phase 4	36 515	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	21-70-035	Réfections aux édifices - I011	97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 50,51 et 52**	**5 650 249**					105

Cégep de Rosemont

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)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	SOURCES DE FINANCEMENT Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 50,51, 52 et 53**	**5 650 249**					140

Cégep de Rosemont

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)

	Numéro 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	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 50,51, 52, 53et 54**	**5 650 249**					175

Cégep de Rosemont

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)

	Numéro 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	
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**	**5 650 249**					210

Cégep de Rosemont

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	20 875		2 079 500			1 098 152		1 002 223	698 652	303 571	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	1 104 158		253 300			220 150		1 137 308	83 323	1 053 985	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	659 740		718 900			321 093		1 057 547	1 688 646	(631 099)	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	659 182	(622 667)				36 515					08
	2022-2023	**Allocations particulières**											
09	22-70-035	Réfections aux édifices - I011											09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**2 443 955**	**(622 667)**	**3 051 700**	**$**	**$**	**1 675 910**	**$**	**3 197 078**	**2 470 621**	**726 457**	10

Cégep de Rosemont

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	3 251 773		1 088 000			525 416		3 814 357	256 182	3 558 175	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			122 000			122 000					12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016											13
		Allocations particulières											
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	523 061		157 400			402 524		277 937		277 937	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	23 731	311 333		311 334		646 398					16
	2020-2021	**Allocations particulières**											
17	20-70-080	Rattrapage - I007		54 000				54 000					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	30 701					12 382		18 319		18 319	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				54 000				54 000		54 000	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**	**3 829 266**	**365 333**	**1 367 400**	**365 334**	**$**	**1 762 720**	**$**	**4 164 613**	**256 182**	**3 908 431**	29

Cégep de Rosemont

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	21-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques (I027)		145 399						145 399		145 399	30
31	21-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information (I029)		17 138						17 138		17 138	31
32	21-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication (I035)		42 765				27		42 738		42 738	32
33	20-80-270	Carrefour de l'innovation durable - Plans et devis préliminaires		1 823 254				699 048		1 124 206	1 124 206		33
34													34
35													35
36													36
37													37
38													38
39													39
40	15-80-253	MAOB téléphonie IP et accès sans fil	56 224		0					56 224		56 224	40
41	16-80-258	Implant. labos d'apprentissage assistés par mannequins simulateurs	4 924		0					4 924		4 924	41
42	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	25 770		0					25 770		25 770	42
43	18-80-272	Plan d'action numérique (I026)	127 600		0					127 600		127 600	43
44	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée (I028)	82 500		0					82 500		82 500	44
45	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée (I028)	80 300		0					80 300		80 300	45
46	20-80-000	Réfection des vestiaires sportifs	254 468		0					254 468		254 468	46
47	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique (I026)	34 001		0					34 001		34 001	47
48	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée (I028)	83 600		0					83 600		83 600	48
49	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication (I035)	215 499		0					215 499		215 499	49
50	20-80-287	Plan d'action numérique - Projet "Redondance du lien RISQ"	83 839		0					83 839		83 839	50
51	22-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			42 526			2 481		40 045		40 045	51
52	22-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques (I027)			327 145			157 314		169 831		169 831	52
53	22-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information (I029)			18 148					18 148		18 148	53
54	22-80-276	Ascenseurs (I011)				450 000		6 515		443 485	443 485		54
55	22-80-277	Gymnase et palestre (PSISRSES)				802 673		37 323		765 350		765 350	55
56													56
57													57
58													58
59													59
60													60
61													61
62													62
63													63
64													64
65													65
66													66
67													67
68													68
69													69
70													70
71													71
72													72
73													73
74													74
75													75
76													76
77													77
78													78
79													79
80		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	1 048 725	2 028 556	387 819	1 252 673		902 708		3 815 065	1 567 691	2 247 374	80
81		**Sous-total des allocations du MES**	**7 321 946**	**1 771 222**	**4 806 919**	**1 618 007**	**$**	**4 341 338**	**$**	**11 176 756**	**4 294 494**	**6 882 262**	81

Cégep de Rosemont

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						1 270 065					82
83	00-00-902	Fonds spéciaux											83
84	00-00-903	Emprunt autofinancé											84
85	00-00-904	Produits de la vente d'actifs											85
86	00-00-905	Produits d'assurance											86
87	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral											87
88	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires											88
89	00-00-908	Dons											89
90	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES											90
91	00-00-910	Autres sources			38 846			38 846					91
92		**Sous-total: Autres sources de financement**	**$**	**$**	**38 846**		**$**	**1 308 911**	**$**	**$**	**$**	**$**	92
93		**GRAND TOTAL**	**7 321 946**	**1 771 222**	**4 845 765**	**1 618 007**	**$**	**5 650 249**	**$**	**11 176 756**	**4 294 494**	**6 882 262**	93
94	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						96 495					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**						**5 553 754**					97