

Cégep de Rosemont

Rapport financier annuel au 30 juin 2020

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Crédoiteurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Rosemont

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 1						
			02	03	04	05	06	07	
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Annexes		Notes							
Revenus									
Subventions									
- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	44 672 263	42 144 161	3 560 410	3 294 495	48 232 673	45 438 656
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	737 514	420 539			737 514	420 539
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	1 586 423	1 445 580			1 586 423	1 445 580
04	2	- Entreprises du gouvernement	note						
05	2	- Gouvernement fédéral	note	41 616	23 000			41 616	23 000
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note						
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	3 989 128	3 504 969			3 989 128	3 504 969
09	2	Vente de biens et services	note	4 697 516	5 307 262			4 697 516	5 307 262
10	2	Locations	note	202 155	228 761			202 155	228 761
Amortissement des apports reportés									
- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note			217 141	226 038	217 141	226 038
12		- Autres	note						
13		- Entreprises du gouvernement	note			725	725	725	725
14		- Gouvernement fédéral	note			102 136	79 425	102 136	79 425
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
16		- Autres organismes	note			21 715	21 715	21 715	21 715
17	2	Revenus d'intérêts	note	257 863	315 254			257 863	315 254
18	2	Autres revenus	note	300	8 922	24 400	2 735	24 700	11 657
19		Total		56 184 778	53 398 448	3 926 527	3 625 133	60 111 305	57 023 581

Cégep de Rosemont

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 2							
			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Annexes										
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	21 524 693	20 711 872			21 524 693	20 711 872	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	19 519 898	17 990 345			19 519 898	17 990 345	21
22	2	Communications et informations	note	805 371	956 065			805 371	956 065	22
23	2	Fournitures et matériel	note	2 553 519	2 583 927			2 553 519	2 583 927	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	8 237 532	7 518 191			8 237 532	7 518 191	24
25	2	Autres charges	note	79 650	1 266 989	26 044	26 044	105 694	1 293 033	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 104 616	1 025 627	1 104 616	1 025 627	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note		22 177	133 198	114 056	133 198	136 233	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			2 747 910	2 489 982	2 747 910	2 489 982	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			109 689	179 281	109 689	179 281	31
32		Total des charges		52 720 663	51 049 566	4 121 457	3 834 990	56 842 120	54 884 556	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		3 464 115	2 348 882	(194 930)	(209 857)	3 269 185	2 139 025	40

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 2020

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		6 754 313	4 462 986	2 506 064	2 658 366	9 260 377	7 121 352	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		6 754 313	4 462 986	2 506 064	2 658 366	9 260 377	7 121 352	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	3 464 115	2 348 882	(194 930)	(209 857)	3 269 185	2 139 025	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note 12	(701 603)	(57 555)	701 603	57 555			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		9 516 825	6 754 313	3 012 737	2 506 064	12 529 562	9 260 377	08

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 2020

Page 4

Notes	02 Fonds de Fonctionnement		04 Fonds des immobilisations		06 Total	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
01 Solde au début de l'exercice avant redressements	0		0			
02 Redressements affectant les exercices antérieurs						
03 Solde au début de l'exercice redressé	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur						
04 - Placements de portefeuille	note					
05 - Dérivés et dettes à la juste valeur	note					
06 - Autres	note					
Gains (pertes) de change non réalisés						
07 - Placements de portefeuille	note					
08 - Dérivés et dettes à la juste valeur	note					
09 - Autres	note					
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats						
10 - Placements de portefeuille	note					
11 - Dérivés et dettes à la juste valeur	note					
12 - Autres	note					
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats						
13 - Placements de portefeuille	note					
14 - Dérivés et dettes à la juste valeur	note					
15 - Autres	note					
16 Solde à la fin de l'exercice	\$	\$	\$	\$	\$	\$

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

Cégep de Rosemont

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
ACTIF									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	22 812 426	18 196 343	33 728	25 956	22 846 154	18 222 299	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note	12 399	32 920			12 399	32 920	03
04	- Débiteurs	note 7	1 711 279	1 674 151	156 456	173 208	1 867 735	1 847 359	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	1 868 810	2 093 850	220 668	321 265	2 089 478	2 415 115	05
06	- Stocks de fournitures	note	54 754	50 262			54 754	50 262	06
07	- Stocks destinés à la vente	note	286 988	320 747			286 988	320 747	07
08	- Avances interfonds	note 4	377 027	552 107					08
09	- Charges payées d'avance	note	336 457	258 617	129 342	130 429	465 799	389 046	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		27 460 140	23 178 997	540 194	650 858	27 623 307	23 277 748	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	13 233 136	13 981 319	13 233 136	13 981 319	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 5			43 150 006	40 902 330	43 150 006	40 902 330	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note 6				26 044		26 044	16
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	56 383 142	54 909 693	56 383 142	54 909 693	17
18	Total de l'actif		27 460 140	23 178 997	56 923 336	55 560 551	84 006 449	78 187 441	18

Cégep de Rosemont

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Passif									
Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme			5 941 300	5 627 100	5 941 300	5 627 100	19
20	5	- Crédoiteurs	11 462 852	10 944 337	687 800	537 084	12 150 652	11 481 421	20
21		- Montants en transit							21
22	4	- Subventions perçues en trop	0	0		0			22
23	6	- Apports reportés	4 307 444	3 649 911			4 307 444	3 649 911	23
24	6	- Revenus reportés	2 173 019	1 830 436			2 173 019	1 830 436	24
25		- Dus interfonds			377 027	552 107			25
26		- Intérêts courus			211 067	199 990	211 067	199 990	26
27		- Autres passifs à court terme							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme			3 820 249	3 609 131	3 820 249	3 609 131	28
29		Total du passif à court terme	17 943 315	16 424 684	11 037 443	10 525 412	28 603 731	26 397 989	29
30		- Dette à long terme			36 989 062	36 819 940	36 989 062	36 819 940	30
31		- Passif au titre des sites contaminés							31
32	6	- Apports reportés			5 884 094	5 709 135	5 884 094	5 709 135	32
33		- Autres passifs à long terme							33
34		Total du passif à long terme	\$	\$	42 873 156	42 529 075	42 873 156	42 529 075	34
35		Total du passif	17 943 315	16 424 684	53 910 599	53 054 487	71 476 887	68 927 064	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	903 550	1 907 129			903 550	1 907 129	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation							37
Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	8 613 275	4 847 184			8 613 275	4 847 184	38
39		- Origine externe à titre de dotations							39
40		Investi en immobilisations			3 012 737	2 506 064	3 012 737	2 506 064	40
41		Total solde de fonds	9 516 825	6 754 313	3 012 737	2 506 064	12 529 562	9 260 377	41
42		Total du passif et du solde de fonds	27 460 140	23 178 997	56 923 336	55 560 551	84 006 449	78 187 441	42

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

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

Cégep de Rosemont

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 7

	01 2020	02 2019	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	3 269 185	2 139 025	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	(341 717)	(306 188)	08
09 - Amortissement des immobilisations	2 747 910	2 489 982	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	24 227	25 566	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)	26 044	26 044	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 158 712)	(17 513 791)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 11)	<u>2 556 187</u>	<u>(1 410 858)</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	5 123 124	(14 550 220)	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(4 844 870)	(5 165 588)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(4 844 870)	(5 165 588)	24

Cégep de Rosemont

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

(Suite)

	01	02	
Activités de placement			
25 Acquisition de placements			25
26 Cession de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	28
Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	314 200	(761 600)	29
30 Encaissement de dette à long terme	3 988 679	20 376 087	30
31 Remboursement de dette à long terme	(450 420)	(439 031)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(23 534)	(137 654)	32
33 Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34 Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35 Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36 Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37 Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	516 676	564 265	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	4 345 601	19 602 067	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	4 623 855	(113 741)	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	18 222 299	18 336 040	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	22 846 154	18 222 299	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	24 039 313	18 826 569	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	54 884	89 256	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(1 248 043)	(693 526)	48
49 Total	22 846 154	18 222 299	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Cégep de Rosemont

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2020

Page 9

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2020-2021 04	2021-2022 05	2022-2023 06	2023-2024 07	2024-2025 08	Total 09	
01	Affectation pour le dev. Tech. du Cégep à Distance	CA 01-1394	500	580 069					580 069	01
02	Affectation pour carrefour de l'innovation durable	CA 17-2382	500	900 000					900 000	02
03	Affectation de la partie du contrat RSG au solde de fonds du Cégep	CA 18-2431	500	333 206					333 206	03
04	Transformation composition équipe du SIPI	CA 18-2493	500	1 500 000					1 500 000	04
05	Affectation pour le carrefour de l'innovation durable	CA 19-2545	500	1 300 000					1 300 000	05
06	Appui aux innovations pédagogiques et aux développements des p	CA 20-2584	500	400 000					400 000	06
07	Transition et support à la communauté du Collège suite à la pandé	CA 20-2585	500	400 000					400 000	07
08	Aménagement de locaux administratifs, de recherche et de rencon	CA 20-2596	500	300 000					300 000	08
09	Aménagement et transformation des espaces pédagogiques	CA 20-2597	500	800 000					800 000	09
10	Solution de gestion des examens en ligne	CA 20-2597	500	500 000					500 000	10
11	Participation à des projets d'investissements	CA 20-2597	500	600 000					600 000	11
12	Renforcement de la sécurité de l'information	CA 20-2597	500	500 000					500 000	12
13	Solution de gestion de relation avec les étudiants	CA 20-2597	500	500 000					500 000	13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			8 613 275	\$	\$	\$	\$	8 613 275	19

Cégep de Rosemont

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier 2020	2019	Formation continue 2020	2019	Cours d'été 2020	2019	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	(448 919)	19 833	51 286	52 220			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	34 743 021	32 390 434	2 452 653	2 452 268			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			737 514	420 539			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	8 780	51 022	550 957	438 484			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral							07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes							09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	1 106 068	1 099 707	64 830	87 980			10
11 Ventes de biens et services	757 768	905 863	146 647	93 214			11
12 Locations	202 155	228 761					12
13 Autres revenus	258 163	324 176					13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	36 627 036	35 019 796	4 003 887	3 544 705	\$	\$	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	19 270 620	18 747 786	1 460 061	1 256 211			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	742 630	681 612					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	10 743 895	9 787 130	701 700	681 980			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	1 190 264	925 883					20
21 Communications et informations	417 085	554 164	48 798	42 027			21
22 Fournitures et matériel	1 221 192	1 332 506	12 834	10 644			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	4 007 843	3 917 581	446 035	336 602			23
24 Autres charges	343 702	1 042 788	10 005	23 926			24
25 Facturation interne	(2 968 540)	(3 044 425)	998 716	759 700			25
26 TOTAL DES CHARGES	34 968 691	33 945 025	3 678 149	3 111 090	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	1 658 345	1 074 771	325 738	433 615	\$	\$	27

Cégep de Rosemont

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

Champs 1000 à 9000

(Suite)

	07	08	09	10	11	12	13	14	
	Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(397 633)	72 053	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	466 349	385 704	2 687		7 405 186	6 843 702	45 069 896	42 072 108	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							737 514	420 539	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	196 505	184 047	(165)		830 346	772 027	1 586 423	1 445 580	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral	41 616	23 000					41 616	23 000	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes									36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents					2 818 230	2 317 282	3 989 128	3 504 969	37
38 Ventes de biens et services	137 311	70 145	698 089	1 333 341	2 957 701	2 904 699	4 697 516	5 307 262	38
39 Locations							202 155	228 761	39
40 Autres revenus							258 163	324 176	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	841 781	662 896	700 611	1 333 341	14 011 463	12 837 710	56 184 778	53 398 448	42
43 CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants	48 990	26 263					20 779 671	20 030 260	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants			2 392				745 022	681 612	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	443 456	342 362	533 799	670 832	5 906 784	5 582 158	18 329 634	17 064 462	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							1 190 264	925 883	47
48 Communications et informations	1 940	15 847	3 411	4 139	334 137	339 888	805 371	956 065	48
49 Fournitures et matériel	625	1 451	65 111	42 533	1 253 757	1 196 793	2 553 519	2 583 927	49
50 Services, honoraires et contrats, locations	172 051	105 622	735 616	401 608	2 875 987	2 756 778	8 237 532	7 518 191	50
51 Autres charges	21 261	4 459	(453 888)	17 418	158 570	200 575	79 650	1 289 166	51
52 Facturation interne	29 415	39 451	(148 605)	20 228	2 089 014	2 225 046			52
53 TOTAL DES CHARGES	717 738	535 455	737 836	1 156 758	12 618 249	12 301 238	52 720 663	51 049 566	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	124 043	127 441	(37 225)	176 583	1 393 214	536 472	3 464 115	2 348 882	54

Cégep de Rosemont

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

Subventions du MES		01	02	
Subventions de transfert :		2020	2019	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	3 158 712	2 927 135	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	996 196	887 340	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	140 160	179 476	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	4 295 068	3 993 951	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	13 525	30 604	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(748 183)	(730 060)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	3 560 410	3 294 495	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	24 227	25 566	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	192 914	200 472	12
13	Total - MES	217 141	226 038	13

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2020	2019	2020	2019	
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)					
01 Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	460 858	685 898			01
02 Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MES :					
03 Frais liés aux dettes			23 533	137 655	03
04					04
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05 - Congés de maladie	16 550	16 550			05
06 - Vacances	1 203 768	1 203 768			06
07 - Indemnités de départ	108 263	108 263			07
08 - Assurance-traitement	72 063	72 063			08
09 - Autres congés sociaux	7 308	7 308			09
10 - Immobilisations			13 233 136	13 981 319	10
11 - Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			197 135	183 610	11
12 Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	1 868 810	2 093 850	13 453 804	14 302 584	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13 Subventions à recevoir					13
14 Subventions (perçues en trop)					14
15 Sous-total	\$	\$	\$	\$	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16 Subventions à recevoir					16
17 Subventions (perçues en trop)					17
18 Sous-total	\$	\$	\$	\$	18
AUTRES ORGANISMES					
19 Subventions à recevoir					19
20 Subventions (perçues en trop)					20
21 Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22 TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	1 868 810	2 093 850	13 453 804	14 302 584	22
23 Subventions à recevoir présentées à court terme	1 868 810	2 093 850	220 668	321 265	23
24 Subventions à recevoir présentées à long terme			13 233 136	13 981 319	24
25 TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Cégep de Rosemont

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019	
01 Comptes à payer et frais courus	4 015 058	4 319 705	562 444	274 451	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations					02
03 Comptes à payer lié au MES	424 084	3 915			03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	1 616 974	1 276 911			04
05 Vacances à payer	4 621 250	4 415 579			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	40 846	46 304			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	744 640	881 923			08
09 Retenues sur contrat à payer			125 356	262 633	09
10 Autres éléments créditeurs					10
11 Total des créditeurs	11 462 852	10 944 337	687 800	537 084	11

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01	02	03	04
	2020	2019	2020	2019
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	110 987	71 232		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	214 105	183 282		
03 - Allocations spécifiques	3 029 160	2 005 851		
04 - Sous-embauche	326 434	577 170		
05 - Charges à la formation continue reportées	84 790	35 997		
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			225 276	225 969
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				
08 - Autres				
09 Sous-total - MES	3 765 476	2 873 532	225 276	225 969
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	541 968	776 379	3 048 444	2 748 216
11 Total - Gouvernement du Québec	4 307 444	3 649 911	3 273 720	2 974 185
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			16 680	17 405
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(725)	(725)
16 Solde de fin	\$	\$	15 955	16 680
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			2 389 349	2 468 774
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(102 136)	(79 425)
21 Solde de fin	\$	\$	2 287 213	2 389 349
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			328 921	350 636
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(21 715)	(21 715)
31 Solde de fin	\$	\$	307 206	328 921
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	4 307 444	3 649 911	5 884 094	5 709 135

Cégep de Rosemont

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 16

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 892 380	1 528 810	33
34	Autres revenus perçus d'avance	280 639	301 626	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 173 019	1 830 436	35

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

**Tableaux de saisie et de calculs du
rapport financier annuel**

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

Cégep 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 (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	20
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	21
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	22
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	23
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	24
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	25
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	26
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	27
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	32
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	33

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	34
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	35
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	36
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	38
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	42
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	44
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	48
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	54
Messages	58

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 2020

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	SAE - Services aux entreprises	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2019	1 272 845	1 436 438		385 930	3 243 244	74 743	139 207	145	523 939	(322 178)	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	1 272 845	1 436 438		385 930	3 243 244	74 743	139 207	145	523 939	(322 178)	03
04	Résultats de l'année	1 658 345	325 738		124 043	1 393 214		1 782		7 957	(46 964)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	Sous-total	2 931 190	1 762 176	\$	509 973	4 636 458	74 743	140 989	145	531 896	(369 142)	07
08	Acquisition d'immobilisations	(114 354)	(107 569)			(5 064)				(474 616)		08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(114 354)	(107 569)	\$	\$	(5 064)	\$	\$	\$	(474 616)	\$	11
12	Solde au 30 juin 2020	2 816 836	1 654 607	\$	509 973	4 631 394	74 743	140 989	145	57 280	(369 142)	12

Centre de responsabilité		Redéploiement du personnel RSSS										Total		
Code		13	14	15	16	17	18	19	20			22		
01														
13	Solde au 30 juin 2019												6 754 313	13
14	Redressements affectant les années antérieures												\$	14
15	Solde au 30 juin 2019 redressé												6 754 313	15
16	Résultats de l'année												3 464 115	16
17	Apports de dotations												\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés												\$	18
19	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	10 218 428	19
20	Acquisition d'immobilisations												(701 603)	20
21	Locations-acquisitions												\$	21
22	Autres												\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(701 603)	23
24	Solde au 30 juin 2020	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	9 516 825	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 2020

Page 3

Champs 1000 à 9000

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
		Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2019	Cert. de crédits reportées 2020	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01 1000	Enseignants	19 244 100	3 100	(619 868)	538 539	326 434	159 647	18 999 084	18 923 442	75 642	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			619 868				619 868	742 630	(122 762)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	14 834 200	(1 131 899)	(125 194)	27 534	285 349	1 592 826	14 912 118	12 884 737	2 027 381	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(122 000)		(33 400)			379 848	224 448		224 448	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 046 800	1 178 061	(2 180)	1 922 342	1 824 886	300	2 320 437	2 364 246	(43 809)	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(448 919)		(448 919)	06
07	Rétroactivité								53 636	(53 636)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	35 003 100	49 262	(160 774)	2 488 415	2 436 669	2 132 621	36 627 036	34 968 691	1 658 345	08
09 9090	Formation continue	273 400	2 123 421	36 814	35 933	84 790	1 499 948	3 884 726	3 610 274	274 452	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	11 900	44 950		55 975	44 950		67 875	67 875		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							51 286		51 286	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	285 300	2 168 371	36 814	91 908	129 740	1 499 948	4 003 887	3 678 149	325 738	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie		1 237 932			873 975	477 824	841 781	717 738	124 043	15
16 -	Cégep à distance	2 035 600	2 589 077	2 375 728			7 011 058	14 011 463	12 618 249	1 393 214	16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
	Services auxiliaires										
18	Résidences						10 713	10 713	10 713		18
19	Services alimentaires						73 791	73 791	72 009	1 782	19
20	Centre sportif						16 719	16 719	16 719		20
21	Stationnement						163 643	163 643	155 686	7 957	21
22	SAE - Services aux entreprises						433 058	433 058	480 022	(46 964)	22
23	Redéploiement du personnel RSSS						2 687	2 687	2 687		23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						700 611	700 611	737 836	(37 225)	31
32	TOTAL GLOBAL	37 324 000	6 044 642	2 251 768	2 580 323	3 440 384	11 822 062	56 184 778	52 720 663	3 464 115	32

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	1 000 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01 E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	19 244 100			538 539		326 434	19 456 205	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"			3 100				3 100	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:	19 244 100	\$	3 100	538 539	\$	326 434	19 459 305	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13 F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 191 700		(190 536)				3 001 164	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	4 093 500		(1 009 934)				3 083 566	18
19 A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	1 871 300		31 100				1 902 400	19
20 A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	1 315 500						1 315 500	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 - A101								24
25 A	23 013	Activités pondérées - A101	57 900						57 900	25
26 A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27 A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	478 200					261 512	216 688	27
28 A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		41 166		27 534		23 837	44 863	28
29 A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	332 100						332 100	29
30 A	23 019	Conventions collectives - A114		4 153					4 153	30
31 A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 000					2 000	31
32 A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33 A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34 S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35 S	21 100	Indexation autres personnels - année courante		74 640	65 650				140 290	35
36 S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37 S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38 S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(125 194)		(125 194)	38
39		Sous-total:	11 405 000	121 959	(1 103 720)	27 534	(125 194)	285 349	10 040 230	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40 B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	2 909 200		(150 138)				2 759 062	40
41 B	22 002	Location de services au «B»								41
42 B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	520 000						520 000	42
43 B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	3 429 200	\$	(150 138)	\$	\$	\$	3 279 062	44

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

			01	02	03	04	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement							45
46	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							46
47	S 43 118	Gestion des programmes							47
48	S 43 120	Programmes techniques							48
49	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							49
50	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques - S114							50
51	S 43 160	Pôles régionaux - S107		16 667					16 667
52	S 44 013	Évaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	112 900		82 523		133 580	151 843
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000					50 000	54
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	100 000					80 000	20 000
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	56 800					46 899	9 901
57	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103							57
58	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109							58
59	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							59
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite				164 476		142 476	22 000
61	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				96 250		12 231	84 019
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				81 499		47 142	34 357
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français				79 000		36 479	42 521
64	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							64
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102		2 180			(2 180)		65
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116		20 600				12 000	8 600
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				377 840		52 454	325 386
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		6 219				3 500	2 719
69	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							69
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				32 580			32 580
71	S 45 050	Plan d'action numérique				267 500		42 275	225 225
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		542 970		447 075		751 588	238 457
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009				156 963		156 963	73
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			463 034			144 801	318 233
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)	750 000						750 000
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110			5 000	15 138		7 969	12 169
77	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110							77
78	S 49 400	Récupération « Autres »							78
79	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		52 300		46 498		54 529	44 269
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105							80
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							81
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				75 000		50 000	25 000
83		Sous-total (champ 8350):	1 046 800	753 836	468 034	1 922 342	(2 180)	1 824 886	2 363 946

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total			
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT										
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(122 000)							(122 000)		84
85	S 61 000	Dettes à court terme - S108						(33 400)		(33 400)		85
86		Sous-total:	(122 000)		\$	\$	\$	(33 400)	\$	(155 400)		86
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102		1 237 932					873 975		363 957	87
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102										88
89		Sous-total:	\$	1 237 932	\$	\$	\$	\$	873 975		363 957	89
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT										
90	F 31 001	Fixe - F101									340 674	90
91	F 31 003	Rayonnement - F102										91
92	F 31 004	Centres d'enseignement collégial - F102										92
93	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons - F102										93
94	A 31 006	Activités brutes - A101										94
95	A 31 007	Activités pondérées - A101	189 800							(189 800)		95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101										96
97	E 34 002	E pes (RAC)						184 373			184 373	97
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue						77 907			77 907	98
99	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles										99
100	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral										100
101	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral										101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										103
104	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										104
105	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES		644 119		83 278		321 329			1 048 726	105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		306 780		39 663		142 305			488 748	106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		136 588		17 659		55 137			209 384	107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		440 944				(440 944)				108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		210 012				(210 012)				109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		93 504				(93 504)				110
111	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec										111
112	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC										112
113	E 50 100	Charges pour la formation continue	83 600				35 933	223	84 790		34 966	113
114	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC										114
115	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes										115
116	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements										116
117		Sous-total:	273 400	1 831 947		291 474	35 933	36 814	84 790		2 384 778	117

Cégep de Rosemont

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

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
118 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								118
119 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								119
120 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111			44 950	55 975		44 950	55 975	120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	11 900						11 900	122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106								123
124		Sous-total:	11 900		44 950	55 975		44 950	67 875	124
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
125 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC					2 378 448		2 378 448	125
126 E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)			985 042		(133 542)		851 500	126
127 A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)			324 958		133 542		458 500	127
128 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								128
129 E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)					2 549		2 549	129
130 F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe	2 035 600		1 279 077				3 314 677	130
131 B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								131
132 A	12 000	Revenus récupérables					(5 269)		(5 269)	132
133		Sous-total:	2 035 600		2 589 077		2 375 728		7 000 405	133
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
134 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								134
135 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								135
136 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								136
137 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								137
138 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								138
139		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	139
140		Sous-total:	37 324 000	3 945 674	2 142 777	2 580 323	2 251 768	3 440 384	44 804 158	140
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
141 S	59 100	DAEI								141
142 S	59 110	DEC								142
143 S	59 120	DAEI								143
144 S	59 200	DPBF								144
145 S	59 300	DRT								145
146 S	59 400	DPFT								146
147 S	59 450	Plan de rapprochement								147
148		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	148
149		TOTAL	37 324 000	3 945 674	2 142 777	2 580 323	2 251 768	3 440 384		149

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01 800 MES			(509 592)	(12 954)		40 586	122 000				01
02 826 MES - Autres	159 647										02
03											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										737 514	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			(12 313)	21 093						550 957	05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral											07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes											09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				966 964						64 830	10
11 865 Droits - étudiants internationaux				135 960							11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				3 144							12
13 868 Ventes de biens et services			66 999	441 228		249 541				146 647	13
14 880 Locations						202 155					14
15 881 Intérêts				15			257 848				15
16											16
17 820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement											23
24 891 Gain (perte) de change											24
25 892 Autres revenus								300			25
26 888 Facturation interne											26
27 TOTAL	159 647	\$	(454 906)	1 555 450	\$	492 282	379 848	300	\$	1 499 948	27

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Services auxiliaires : Stationnement	SAE - Services aux entreprises	Redéploiement du personnel RSSS		
28											28
29											29
30	REVENUS										30
31	800 MES										31
32	826 MES - Autres										32
33	MES - Autres revenus de transfert										33
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										34
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	196 505	830 346				(165)				35
36	840 Entreprises du gouvernement										36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral	41 616									37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	870 Autres organismes										39
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents		2 812 376								40
41	865 Droits - étudiants internationaux		1 904								41
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec		3 950								42
43	868 Ventes de biens et services	137 311	2 957 701	10 713	73 791	16 719	163 808	433 058			43
44	880 Locations										44
45	881 Intérêts										45
46	Variation - Subvention à recevoir										46
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement										53
54	891 Gain (perte) de change										54
55	892 Autres revenus										55
56	888 Facturation interne										56
57	TOTAL	\$ 477 824	7 011 058	10 713	73 791	16 719	163 643	433 058	2 687	\$ 57	

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
58	Services auxiliaires											58
59												59
60											TOTAL	60
61											149 900	61
62											159 647	62
63												63
64											737 514	64
65											1 586 423	65
66												66
67											41 616	67
68												68
69												69
70											3 844 170	70
71											137 864	71
72											7 094	72
73											4 697 516	73
74											202 155	74
75											257 863	75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85											300	85
86												86
87											11 822 062	87
88												88
89												89
90												90
91												91

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
88												88
89												89
90												90
91												91

Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants
 → Dépenses de nature générale
 → Dépenses de nature particulière
 → Dépenses de sécurité et de fin d'emploi
 Total \$

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						217 516	439 768	261 715	131 135	01
02	120	Personnel de gérance						66 176	84 340		76 614	02
03	140	Personnel enseignant	17 037 695						93 545			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	118 190						(79 591)	392		04
05	170	Personnel professionnel				82 102		641 427	562 159		222 646	05
06	200	Personnel de soutien			1 305 699	181 326	27 634	653 268	243 531	266 928	131 005	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 767 557						10 979			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			159 172	32 848	3 388	182 504	146 735	58 359	61 233	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	742 630									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.								1 190 264		10
11		Sous-total:	19 666 072		\$ 1 464 871	296 276	31 022	1 760 891	1 501 466	1 777 658	622 633	11
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400			32 721	848		19 686	24 711	20 279	3 728	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			310 491	1 512	124	29 282	1 141	11 206	1 733	16
17	500	Autres dépenses du code 500			56 509	722		8 994	5 720	3 919	1 824	17
18	620	Honoraires professionnels			9 826		3 510	115 913	161 417	61 887	36 174	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			2 181			7 107				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres						8 391				20
21	650	Contrats			38 898	465		17 340	4 813	79 310	93 083	21
22	600	Autres dépenses du code 600			11 512	46 706	810	22 632	40 107	12 417	10 994	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			5 151	(250)	110	35 303	11 787	10 302	(551 582)	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(51 748)			(11 537)	(47 705)	92 024	(3 472 492)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs				326			(570)			28
29		Sous-total:	\$	\$	415 541	50 329	4 554	253 111	201 421	291 344	(3 876 538)	29
30		Total	19 666 072	\$	1 880 412	346 605	35 576	2 014 002	1 702 887	2 069 002	(3 253 905)	30

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
TRAITEMENTS											
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						50 851	271 289	189 514	31
32	120	Personnel de gérance		60 841			51 155	79 756			32
33	140	Personnel enseignant							16 602		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							351 430	352 108	35
36	200	Personnel de soutien	167 761	230 523		91 335	249 756	245 949	342 660	336 757	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							2 032		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	20 803	37 097		11 252	37 180	44 149	118 159	98 547	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.									40
41		Sous-total:	188 564	328 461		\$ 102 587	338 091	420 705	1 102 172	976 926	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	42 536					11 191	227 744	20 847	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			130 856						44
45	520	Électricité			338 727						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	367	2 354		1 321		(531)	71 105	723	46
47	500	Autres dépenses du code 500	35 293	89 055		571	37 701	2 107	36 893	38 503	47
48	620	Honoraires professionnels	5 038	34 244				38 410	135 096	135 655	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments									49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	49 629	172 997		120 539	323 865	155 040	242 536	778 694	51
52	600	Autres dépenses du code 600	5 181					1 550	183 575	15 808	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	85			215		(11 120)	769 437		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne						(70 709)	(309 523)	(36 861)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	138 129	298 650	469 583	122 646	361 566	125 938	1 356 863	953 369	\$ 59
60		Total	326 693	627 111	469 583	225 233	699 657	546 643	2 459 035	1 930 295	\$ 60

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier		
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MES 27	Autres sources 28	
TRAITEMENTS													
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			48 026			107 315	418 493				61
62	120	Personnel de gérance			20 284				113 851			(496)	62
63	140	Personnel enseignant		241 493	1 273 621			44 063				32 324	63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			38 550								64
65	170	Personnel professionnel		630 114	311 973			255 109	3 019 573			13 385	65
66	200	Personnel de soutien		307 270	250 341			36 437	1 754 864			6 983	66
67	300	Av. sociaux - enseignants		27 962	147 890			4 927				1 440	67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		108 539	71 076			44 595	600 003				68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		Sous-total:	\$	1 315 378	2 161 761	\$	\$	492 446	5 906 784	\$	53 636	\$	71
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400		12 794	48 798			1 940	334 137				72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		581	3 958			352	278				76
77	500	Autres dépenses du code 500		2 389	8 876			273	1 253 479				77
78	620	Honoraires professionnels		6 416	158 308			147 114	2 758 947				78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments											79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		12 169	270 785			12 263	110 665				81
82	600	Autres dépenses du code 600			5 042	11 900		12 674	6 375	805 908			82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700		74 508	10 005			21 261	158 570				84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		940 011	942 741	55 975		29 415	2 089 014				87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		Sous-total:	\$	1 048 868	1 448 513	67 875	\$	225 292	6 711 465	805 908	\$	\$	89
90		Total	\$	2 364 246	3 610 274	67 875	\$	717 738	12 618 249	805 908	53 636	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->				Primes de monitorat --->		805 908			91

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38						
92	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					92					
93	Formation continue	Autres	Résidences	Services	Centre	Stationnement	SAE - Services	Redéploiement du			93					
94	Financés	sources		alimentaires	sportif		aux entreprises	personnel RSSS			94					
	MES - MSS (EQ)															
	TRAITEMENTS															
95	100	Personnel cadre et hors-cadre									11 136	95				
96	120	Personnel de gérance										96				
97	140	Personnel enseignant										97				
98	144	Contrats et hon. d'enseignement										98				
99	170	Personnel professionnel									374 723	99				
100	200	Personnel de soutien									31 840	63 585	100			
101	300	Av. sociaux - enseignants										101				
102	300	Av. sociaux - autres personnels									3 483	48 737	295	102		
103	300	Coûts de conv. - enseignants										2 392	103			
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104			
105		Sous-total:												105		
		\$	\$	\$	\$	35 323	\$	498 181	2 687	\$	\$					
	AUTRES CHARGES															
106	400	Autres dépenses du code 400									3 411	106				
107	511	Combustible - Huile										107				
108	512	Combustible - Gaz										108				
109	520	Électricité										109				
110	540	Matériel didactique et spécialisé									299	110				
111	500	Autres dépenses du code 500									64 812	111				
112	620	Honoraires professionnels									22 132	131 497	112			
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments										113				
114	640	Transport étudiant : stages et autres										114				
115	650	Contrats									12 444	569 190	353	115		
116	600	Autres dépenses du code 600										116				
117	730	Intérêts										117				
118	700	Autres dépenses du code 700									1 275	67	(465 636)	10 406	118	
119	785	Moins-value sur les placements										119				
120		Pertes sur interventions financières garanties										120				
121	779	Facturation interne									10 713	58 290	(18 671)	30 000	(228 937)	121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs										122				
123		Sous-total:														123
		\$	\$	10 713	72 009	(18 604)	155 686	(18 159)	\$	\$	\$					
124	Total	\$	\$	10 713	72 009	16 719	155 686	480 022	2 687	\$	\$					

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 2020

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			685 898	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(376 371)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			309 527	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		37 324 000		04
05 Certifications de crédits - année courante		3 945 674		05
06 Lettres d'autorisation		2 142 777		06
07 Financement (récupération) du Ministère		2 251 768		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		45 664 219		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			45 664 219	15
16 SOUS-TOTAL			45 973 746	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			45 512 888	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			460 858	18

Cégep de Rosemont

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	04	05	
	Solde au 30 juin 2019	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2020	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	189 543		189 543	(509 592)	(320 049)	01
02 - «A» de FABRES	(276 196)		(276 196)	(12 954)	(289 150)	02
03 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						03
04 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						04
05 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019	59 957	(59 957)				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				159 647	159 647	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08						08
09 c/r MEESR autres	21 711		21 711		21 711	09
10 Reconnaissance des acquis	1 070		1 070		1 070	10
11 Redéploiement du personnel RSSS				2 687	2 687	11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	(3 915)	(59 957)	(63 872)	(360 212)	(424 084)	18
AUTRES						
19						19
20 - Vente de biens et services	1 153 209		1 153 209	124 820	1 278 029	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	44 544		44 544	35 958	80 502	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	249 020		249 020	(171 826)	77 194	22
23 - Fondation du Collège						23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	99 533		99 533	48 401	147 934	24
25 - Congés anticipés ou différés	117 822		117 822	(3 025)	114 797	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	10 023		10 023	2 800	12 823	26
27 Sous-total - Autres	1 674 151	\$	1 674 151	37 128	1 711 279	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	1 670 236	(59 957)	1 610 279	(323 084)	1 287 195	28

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 18

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	478 200		51	478 251	216 739	261 512		261 512			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	41 166	27 534		68 700	44 863	23 837		23 837			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	332 100			332 100	332 100						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	4 153			4 153	4 153						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 000			2 000	2 000						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		TOTAL		857 619	27 534	51	885 204	599 855	285 349		\$ 285 349	\$	\$ 08	

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 19

CHAMP 8350

		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
09	S	Épreuves - langue d'enseignement										09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français										10
11	S	Gestion des programmes										11
12	S	Programmes techniques										12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle										13
14	S	Pôle de formation en création et arts numériques - S114										14
15	S	Pôles régionaux - S107	16 667			16 667	16 667					15
16	S	Évaluation systémique										16
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	202 900	82 523		285 423	151 843	133 580		133 580		17
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		50 000		50 000		18
19	R	Service aux collectivités - R106	100 000			100 000	20 000	80 000		80 000		19
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	56 800			56 800	9 901	46 899		46 899		20
21	S	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103										21
22	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109										22
23	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques										23
24	S	Mesure de soutien à la réussite		164 476		164 476	22 000	142 476		142 476		24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite		96 250		96 250	84 019	12 231		12 231		25
26	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes		81 499		81 499	34 357	47 142		47 142		26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français		79 000		79 000	42 521	36 479		36 479		27
28	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104										28
29	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	2 180			2 180		2 180			2 180	29
30	S	Communautés culturelles - S116	20 600			20 600	8 600	12 000		12 000		30
31	S	Clientèles particulières - Handicapés		377 840		377 840	325 386	52 454	43 809	52 454		(43 809) 31
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	6 219			6 219	2 719	3 500		3 500		32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie										33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		32 580		32 580	32 580					34
35	S	Plan d'action numérique		267 500		267 500	225 225	42 275		42 275		35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel					32 725	(32 725)		42 275		36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques										37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques										38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers										39
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information										40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques					192 500	(192 500)				41
42	S	Réinvestissement au collégial - S117	542 970	447 075		990 045	238 457	751 588		751 588		42
43	S	Réinvestissement 2008-2009		156 963		156 963		156 963		156 963		43
44	S	Autres allocations (DPBF)	463 034			463 034	318 233	144 801		144 801		44
45	S	Autres allocations (DAEI)	750 000			750 000	750 000					45
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110	5 000	15 138		20 138	12 169	7 969		7 969		46
47	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110										47
48	S	Récupération « Autres »										48
49	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	52 300	46 498	300	99 098	44 569	54 529		54 529		49
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105										50
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant										51
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019		75 000		75 000	25 000	50 000		50 000		52
53		TOTAL	2 268 670	1 922 342	300	4 191 312	2 364 246	1 827 066	43 809	1 824 886	2 180	(43 809)
54		GRAND TOTAL	3 126 289	1 949 876	351	5 076 516	2 964 101	2 112 415	43 809	2 110 235	2 180	(43 809)

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 20

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

Provisions à payer					
		Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	Enseignants				09
10	- Congés de maladie monnayables				10
11	- Congés de maladie non-monnayables	6 825	1 324	8 149	11
12	- Vacances	2 149 364	416 977	2 566 341	12
13	- Temps supplémentaire				13
14	- Indemnités de départ				14
15	- Assurance-traitement	84 083	16 312	100 395	15
16	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	7 367	1 429	8 796	16
	Total	2 247 639	436 042	2 683 681	
17	Autres personnels				17
18	- Congés de maladie monnayables	80 611	9 673	90 284	18
19	- Congés de maladie non-monnayables	27 385	5 312	32 697	19
20	- Vacances	1 721 029	333 880	2 054 909	20
21	- Temps supplémentaire	53 764	10 430	64 194	21
22	- Indemnités de départ	172 742	20 729	193 471	22
23	- Assurance-traitement	239 865	46 534	286 399	23
24	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	922	179	1 101	24
	Total	2 296 318	426 737	2 723 055	
25	Sommaire				25
26	- Congés de maladie monnayables	80 611	9 673	90 284	26
27	- Congés de maladie non-monnayables	34 210	6 636	40 846	27
28	- Vacances	3 870 393	750 857	4 621 250	28
29	- Temps supplémentaire	53 764	10 430	64 194	29
30	- Indemnités de départ	172 742	20 729	193 471	30
31	- Assurance-traitement	323 948	62 846	386 794	31
32	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	8 289	1 608	9 897	32
	Total	4 543 957	862 779	5 406 736	

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 2020

Page 21

		CHAMP 9350										
		Conservé (assumé) par le cégep										
01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13
	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	
01 S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612										
02 S	Reconnaissance des acquis - C111	50 621										
03 S	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	44 950	55 975		100 925	55 975	44 950		44 950		
04 S	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623										
05 S	Représentation régionale - S107	50 640	11 900			11 900	11 900					
06 S	Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650										
07 A	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050										
08	TOTAL		56 850	55 975	\$	112 825	67 875	44 950	\$	44 950	\$	\$

Cépeg 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 2020

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reassement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
	01	02	03	04
NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP				
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016			
03 Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	27 534		27 534
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019			
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
TOTAL		27 534		\$ 27 534
ENSEIGNEMENT RÉGULIER				
	01	02	03	04
12 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	577 170	(38 631)	538 539
14 Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16 Gestion des programmes	43 118			
17 Programmes techniques	43 120			
18 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19 Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150			
20 Pôles régionaux - S107	43 160			
21 Évaluation systémique	44 013			
22 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	82 523		82 523
23 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
24 Service aux collectivités - R106	44 016			
25 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032			
26 Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041			
27 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100			
28 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
29 Mesure de soutien à la réussite	44 160	164 476		164 476
30 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	96 250		96 250
31 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	81 499		81 499
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	79 000		79 000
33 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
34 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
35 Communautés culturelles - S116	45 032			
36 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	377 840		377 840
37 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
38 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
39 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	32 580		32 580
40 Plan d'action numérique	45 050	267 500		267 500
41 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
42 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
43 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
44 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
45 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
46 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
47 Réinvestissement au collégial - S117	48 500	447 075		447 075
48 Réinvestissement 2008-2009	48 600	156 963		156 963
49 Autres allocations (DPBF)	49 041			
50 Autres allocations (DAEI)	49 042			
51 Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	15 138		15 138
52 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105			
53 Récupération « Autres »	49 400			
54 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	46 498		46 498
55 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
56 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
57 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	75 000		75 000
TOTAL		2 499 512	(38 631)	2 460 881

FORMATION CONTINUE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reassement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
05	06	07	08	
Charges pour la formation continue	50 100	35 997	(64)	35 933
Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	55 975		55 975
Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
Représentation régionale - S107	50 640			
Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650			
Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050			
TOTAL		91 972	(64)	91 908

Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 014
A (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 015
B (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 016
TOTAL	\$

Grand total

TOTAL	\$	\$
2 619 018	(38 695)	2 580 323

01
02
03
04
05
06
07
08
09
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58

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 2020

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
		01	02	03	04
CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT					
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	17 037 695	203,94 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	118 190	1,30 ETC		02
03	Sous-total	17 155 885	205,24 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	17 155 885	205,24 ETC	83 589	10,37%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	17 155 885	205,24 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		205,24 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		202,55 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		202,55 ETC		12
13					13
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
14	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(2,69) ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		6,51 ETC (Surembauche)		15
16	Ajustement aux années antérieures		(0,30) ETC Sous-embauche		16
17			ETC en dollars		17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		3,52 ETC	326 434	18

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 25

		01	02	03	04	05	06	07	08	09
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,66)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C107									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,66)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,66)							03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,66)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,66)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,66)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)	06
07	- Programme prêt 2000									07
08							Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL (6) - (7) - (8)	\$ 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A					09

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 2020

	Dép. totales - Enseignants 01	Dép. totales - Autres personnels 02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	43 356	74 392	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	(4 459)	(111)	03
04 Garantie de traitement	630 882	674 546	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	(95 082)	35 108	05
06 Maternité, paternité et adoption	56 275	41 475	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		548	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)		(19 786)	09
10 Congés de maladie monnayables		83 565	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		55 087	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :			15
Sous-total des dépenses salariales	630 972	944 824	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	55 244	112 427	17
Total des dépenses salariales	686 216	1 057 251	18
19 Hygiène et sécurité	2 481	7 143	19
20 Perfectionnement local	39 755	26 842	20
21 Autre non salariale Examens médicaux, frais légaux	14 178	33 941	21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	742 630	1 125 177	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		58 163	33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	58 163	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses		6 924	39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	65 087	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	65 087	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	742 630	1 190 264	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		136 760	45
46 Gérant		37 824	46
47 Professionnel		326 258	47
48 Soutien		502 145	48
49 Total		1 002 987	49

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 79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66					Subvention (Champs 9090)	02
03	7						1,00	978 Pes		77 907					77 907	03
04	7						k									04
05	7						k									05
06	7						k									06
07	7						k									07
08	7						k									08
09	7						k									09
10	7						k									10
11	TOTAL		\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		978 Pes		77 907					77 907	11

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

12	- Formation manquante - (FM) (50%)						233 Pes		9 280						9 280	12
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						2 198 Pes		175 093						175 093	13
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)															14
15	TOTAL														184 373	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	92 737	81 145	2 678	83 823	35 933	\$ 1,02 CFC		84 790

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 2020

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C103)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
Cas	«Nej» AEC	17 «Nej» utilisé 17		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»			Total	Subvention (Champs 9090)	
		Epes									A	B				
		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)								0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149					
18	2								k							
19	2								k							
20	2								k							
21	2								k							
22	2								k							
23	2								k							
24	2								k							
25	2								k							
26	2								k							
27	2								k							
28		TOTAL		\$		\$			Pes	Pes	\$	\$	\$		\$	\$

AEC à temps plein

29	2								k							
30	2								k							
31	2								k							
32	2								k							
33	2								k							
34	2								k							
35	2								k							
36	2								k							
37	2								k							
38	2								k							
39	2								k							
40	2								k							
41		TOTAL		\$		\$			Pes	Pes	\$	\$	\$		\$	\$

AEC à temps partiel

29	2								k							
30	2								k							
31	2								k							
32	2								k							
33	2								k							
34	2								k							
35	2								k							
36	2								k							
37	2								k							
38	2								k							
39	2								k							
40	2								k							
41		TOTAL		\$		\$			Pes	Pes	\$	\$	\$		\$	\$

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL
											Epes	A	B	Majoration	Récupération	
											87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C8 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	10,00%	\$30 C8 x 30	
													(selon col. 5)			

AEC à temps partiel

79	4,5	Cas particuliers			CLA.00												
80		Cas particuliers			LCA.6A	x											
81		Cas particuliers			LCA.8T			0,88	56 Pes	560 Pes	4 294	1 586	400				
82		Cas particuliers			LCA.AX			0,88	82 Pes	820 Pes	6 288	2 323	586				
83		Cas particuliers			LEA.1J			0,88	315 Pes	8 190 Pes	24 155	13 009	5 855				
84		Cas particuliers			LEA.3N	x		0,88	31 Pes	806 Pes	2 377	1 280	576	423			
85		Cas particuliers			LEA.A6	x		0,88	13 Pes	338 Pes	997	537	242	178			
86		Cas particuliers			LCA.EK	x		0,88	19 Pes	190 Pes	1 457	538	136	213			
87		Cas particuliers															
88		Cas particuliers															
89		Cas particuliers															
90		Cas particuliers															
91		Cas particuliers															
92		Cas particuliers															
93		Cas particuliers															
94		Cas particuliers															
95		Insc. sans identification et cours hors programme															
96		Cours préalables															
97		Sous-total							516 Pes	10 904 Pes	39 568	19 273	7 795	814	\$		

		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17	Calcul de «Z»											
99	Cas	Cas de financement		Numéro de programme	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL				
									Epes	A	B	Majoration	Récupération					
											79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)			\$30 0			

11 DEC à temps partiel

100		Cas particuliers															
101		Cas particuliers															
102		Cas particuliers															
103		Cas particuliers															
104		Cas particuliers															
105		Cas particuliers															
106		Cas particuliers															
107		Cas particuliers															
108		Sous-total							846 Pes	3 953 Pes	59 305	20 306			(25 380)		
109		TOTAL							1 362 Pes	14 857 Pes	98 873	39 579	7 795	814	(25 380)	121 681	

Cégep de Rosemont

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 32

											(Milliers \$)			
											09	10	11	
											Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués						
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										44 292,600	(1)	01	
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										2 042	(2)	02	
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										3 114	(3)	03	
04	Total pris en considération										43 221	(4) = (1) + (2) - (3)	04	
05	Solde dû au 30 juin 2019										310	(5)	05	
06	01	02	03	04	Solde antérieur pris en considération				(1 732) (6) = (5) - (2)		06			
07	Solde antérieur												(1,6)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%		(1 732,0)	648,3	(1 083,7)					(1,0)	08	
09		1,50%	3,00%		(1 732,0)	648,3	(435,4)	1 381,3	1 381,3	2,26000%		(1,7)	09	
10	Août	1,50%	4,50%		(1 732,0)	648,3	212,9		1 381,3			(1,1)	10	
11		1,50%	6,00%		(1 732,0)	648,4	861,3	1 381,3	2 762,6	2,26300%		(1,8)	11	
12	Septembre	3,50%	9,50%		(1 731,9)	1 512,8	2 374,1		2 762,6			(0,4)	12	
13		3,50%	13,00%	2,6	(1 731,8)	1 512,8	3 886,9	3 187,8	5 950,4	2,25500%		(2,0)	13	
14	Octobre	4,00%	17,00%		(1 723,3)	1 737,4	5 624,3		5 950,4			(0,3)	14	
15		4,00%	21,00%	181,7	(1 714,9)	1 737,2	7 361,5	3 592,3	9 542,7	2,26000%		(2,1)	15	
16	Novembre	4,00%	25,00%		(1 703,4)	1 740,4	9 101,9		9 542,7			(0,4)	16	
17		4,00%	29,00%	60,0	(1 691,9)	1 740,3	10 842,2	3 869,4	13 412,1	2,26000%		(2,6)	17	
18	Décembre	4,00%	33,00%		(1 670,1)	1 750,6	12 592,8		13 412,1			(0,8)	18	
19		4,00%	37,00%	183,4	(1 648,1)	1 750,9	14 343,7	3 675,7	17 087,8	2,37800%		(2,7)	19	
20	Janvier	4,00%	41,00%		(1 625,0)	1 751,9	16 095,6		17 087,8			(1,0)	20	
21		4,00%	45,00%	2,0	4,2	(1 602,1)	1 751,8	17 847,4	4 051,6	21 139,4	2,38000%	(3,2)	21	
22	Février	4,00%	49,00%		(1 570,2)	1 760,7	19 608,1		21 139,4			(1,5)	22	
23		4,00%	53,00%	132,3	(1 538,6)	1 760,4	21 368,5	3 696,1	24 835,5	2,28500%		(3,0)	23	
24	Mars	4,50%	57,50%		(1 054,6)	2 429,0	23 797,5		24 835,5			(0,9)	24	
25		4,50%	62,00%	896,6	(570,7)	2 428,8	26 226,3	4 887,0	29 722,5	2,04300%		(2,2)	25	
26	Avril	6,00%	68,00%		(523,0)	2 641,0	28 867,3		29 722,5			(0,6)	26	
27		6,00%	74,00%		(475,3)	2 640,9	31 508,2	5 507,4	35 229,9	1,49800%		(1,4)	27	
28	Mai	6,50%	80,50%		(417,0)	2 867,7	34 375,9		35 229,9			(0,3)	28	
29		6,50%	87,00%	27,2	(358,9)	2 867,5	37 243,4	4 486,5	39 716,4	0,89800%		(0,9)	29	
30	Juin	6,50%	93,50%		(263,0)	2 905,2	40 148,6		39 716,4			0,1	30	
31		6,50%	100,00%	74,6	(167,4)	2 905,0	43 053,6	5 796,4	45 512,8	0,82500%		XXXXX	31	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(833,4)	666,0	(167,4)	43 053,6	43 053,6	45 512,8	45 512,8	xxxxx	(33,4)	32	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(33,4)		33	

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 33

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		1 561 788		48 026			118 451	418 493	2 146 758	01
02 Gérants		418 882		20 284				113 851	553 017	02
03 Enseignants	17 037 695	110 147	241 493	1 273 621			44 063		18 707 019	03
04 Professionnels		2 211 872	630 114	311 973			629 832	3 019 573	6 803 364	04
05 Soutien		4 474 132	307 270	250 341			131 862	1 754 864	6 918 469	05
06 TOTAL	17 037 695	8 776 821	1 178 877	1 904 245	\$	\$	924 208	5 306 781	35 128 627	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07 Hors cadres et cadres	2 146 758	2 183 154	(36 396)			(36 395)		(1)	0,00%	NON	07
08 Gérants	553 017	553 092	(75)					(75)	-0,01%	NON	08
09 Enseignants	18 707 019	18 749 335	(42 316)					(42 316)	-0,23%	NON	09
10 Professionnels	6 803 364	6 781 561	21 803			33 317		(11 514)	-0,17%	NON	10
11 Soutien	6 918 469	6 868 421	50 048			53 244		(3 196)	-0,05%	NON	11
12 Total	35 128 627	35 135 563	(6 936)	\$	\$	50 166	\$	(57 102)	-0,16%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	17 037 695	17 039 733	(2 038)					(2 038)	-0,01%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	203,94 ETC	203,94 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15 Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16 Gérants	(496)		(496)			(496)	0,00%	NON	16
17 Enseignants	32 324	32 325	(1)			(1)	0,00%	NON	17
18 Professionnels	13 385	13 426	(41)			(41)	0,00%	NON	18
19 Soutien	6 983	7 035	(52)			(52)	0,00%	NON	19
20 Total	52 196	52 786	(590)		\$	(590)	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	32 324	32 325	(1)			(1)	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 2020

Page 34

	01	
Autres revenus		
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés	24 400	02
03 Total - Autres	24 400	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	133 198	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	133 198	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	133 198	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	24 227	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	1 009 722	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	70 667	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 104 616	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	26 044	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	26 044	23

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 2020

Page 35

	01 2020	02 2019	
Autres actifs			
01 RISQ		26 044	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	\$	26 044	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme		26 044	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	5 941 300	5 627 100	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	5 941 300	5 627 100	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

Cégep de Rosemont

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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	01-juin-2034	1 200 000		(80 000)		1 120 000	03
04							0					04
05							0					05
06							0					06
07							0					07
08							0					08
09	x	FF-2	6 000 000	1,732 %	10-mars-2015	16-juil-2022	3 845 888		(538 528)		3 307 360	09
10	x	FF-3	3 000 000	2,369 %	17-mai-2016	01-sept-2026	2 760 000		(120 000)		2 640 000	10
11	x	FF-4	4 000 000	2,143 %	17-mai-2016	01-sept-2025	3 125 120		(437 440)		2 687 680	11
12	x	FF-5	2 750 000	2,149 %	16-nov-2016	01-sept-2026	2 530 000		(110 000)		2 420 000	12
13	x	FF-6	3 962 447	3,170 %	15-mars-2018	01-mars-2043	3 803 949		(158 498)		3 645 451	13
14	x	FF-7	14 586 656	2,833 %	19-déc-2018	01-déc-2028	14 586 656		(1 482 669)		13 103 987	14
15	x	FF-8	5 789 431	3,122 %	19-déc-2018	01-déc-2043	5 789 431		(231 577)		5 557 854	15
16	x	FF-9	3 988 679	2,062 %	12-mars-2020	01-mars-2040		3 988 679	0		3 988 679	16
17												17
18			3 775 000	2,577 %	14-juil-2017	14-juil-2022	3 013 996		(450 420)		2 563 576	18
19												19
20												20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	Total		49 852 213				40 655 040	3 988 679	(3 609 132)		\$ 41 034 587	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						37 641 044	3 988 679	(3 158 712)		38 471 011	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						3 013 996		(450 420)		2 563 576	33

Cégep de Rosemont

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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		\$			\$	\$	\$	\$	\$	\$

52 Sous-total - Obligations financées par le MES 52

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

Fonds d'amortissement							
13	14	15	16	17	18	19	20
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
54							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			\$	\$	\$	\$	\$

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

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

Cégep de Rosemont

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

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

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

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

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

Cégep de Rosemont

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Emprunts classés à la juste valeur											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114										114	
115										115	
116										116	
117										117	
118										118	
119										119	
120										120	
121										121	
122										122	
123										123	
124	TOTAL		\$			\$	\$	\$	\$	\$	
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES										125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources										126

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

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure	
135	Billets à payer	41 034 587	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (225 969)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(225 276)	Escompte/prime non amortie
137	Obligations		
138	Fonds d'amortissement		
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		
140	Hypothèques		
141	Emprunts classés à la juste valeur		
142	Emprunts en devises étrangères		
143	Total des dettes incluant la portion court terme	40 809 311	
144	Portion à court terme des dettes long terme	3 820 249	
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	36 989 062	

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 2020

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			94,59%	01
Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES				
	Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	2 747 910	94,59%	2 599 248	02
03 Amortissement des actifs incorporels		94,59%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(192 914)	100,00%	(192 914)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(725)	100,00%	(725)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(102 136)	100,00%	(102 136)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)		100,00%		08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(21 715)	100,00%	(21 715)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		94,59%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	109 689	100,00%	109 689	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		94,59%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		94,59%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		94,59%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	26 044	100,00%	26 044	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	133 198	100,00%	133 198	18
19 Autres (note 1)		94,59%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			2 550 689	20

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 2020

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(3 158 712)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(140 160)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(3 298 872)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(748 183)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			13 981 319	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			13 233 136	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

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 2020

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT					
Codes MES			Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
01								
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES
11					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05	06
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MES	
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	A-B-D		Nouvelles initiatives
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D		
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D		
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D		
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D		
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D		
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D		
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D		
22	94	Développement informatique				A-B-D		
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D		
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D		
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				A-B-D		
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						Parachèvements
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	15-80-253	MAOB téléphonie IP et accès sans fil
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	16-80-258	Implant. labos d'apprentissage assistés par mannequins simulat
29						A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	18-80-262	Réserve pour projets urgents - sous-station électrique SC-33009
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
36						A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
37		Autres coûts (D)				A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
38						A-B-D		
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D		
40	202	Actifs incorporels				A-B-D		
41						A-B-D		
42		Autres (E)				A-B-D		
43						A-B-D		
44	203	Transfert CCTT				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		

Cégep de Rosemont

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5		
01	16007	Transformation de la piscine/Déménagement COC	1-ÉDIFICE, D-Aile D	3 603 613	71 390	3 675 003	01
02	17004	Réfection des façades phase 3	Divers bâtiments	117 960	301 825	419 785	02
03	17005	Réfection des toilettes phase 2	Divers bâtiments	506 756	210	506 966	03
04	17007	Révision programme Technologies d'analyses bior	1-ÉDIFICE, F-Aile F	196 271	15 311	211 582	04
05	18002	Stationnement	Non applicable	19 275	481 273	500 548	05
06	18003	Soins infirmiers phase 3	Divers bâtiments	321 405	421 336	742 741	06
07	18004	Classes	Non applicable	96 170	75 140	171 310	07
08	18005	Station électrique phase 1	1-ÉDIFICE, G-Aile G	26 205	296 614	322 819	08
09	18007	remplacement système Contrôle Accès	Divers bâtiments	9 119	119 073	128 192	09
10	19001	Site Web Collège	Non applicable		25 587	25 587	10
11	19002	Café étudiant	1-ÉDIFICE, D-Aile D		587 784	587 784	11
12	19003	Toiture Bloc E	1-ÉDIFICE, E-Aile E		91 624	91 624	12
13	19004	Réaménagements administratifs	Divers bâtiments		50 173	50 173	13
14	19005	Remplacement Chaudières	Divers bâtiments		89 215	89 215	14
15	19007	Révision programme Technologies d'analyses bior	1-ÉDIFICE, F-Aile F		122 131	122 131	15
16	19008	Travaux divers de réfection	Divers bâtiments		167 587	167 587	16
17	19009	Travaux divers de transformation	Divers bâtiments		46 277	46 277	17
18	19010	MAOB - mobilier et équipement	Non applicable		422 283	422 283	18
19	19011	MAOB - informatique administration	Non applicable		129 870	129 870	19
20	19012	MAOB - informatique pédagogie	Non applicable		112 590	112 590	20
21	19013	Développement informatique	Non applicable		122 000	122 000	21
22	19014	Fonds de bibliothèque	Non applicable		47 611	47 611	22
23	19015	Acquisitions par fonds de fonctionnement	Non applicable		217 540	217 540	23
24	18016	Rattrapage Cégep à distance	Non applicable	38 905	15 095	54 000	24
25	19016	Rattrapage Cégep à distance	Non applicable		41 007	41 007	25
26	18017	Revitalisation aile A (A-300 et A-400)	1-ÉDIFICE, A-Aile A	55 649	115 351	171 000	26
27	19017	Revitalisation aile B	1-ÉDIFICE, B-Aile B		40 336	40 336	27
28	18018	Révision programme informatique	1-ÉDIFICE, E-Aile E	4 559	197 626	202 185	28
29	18019	Renouvellement du parc informatique (PAN)	Non applicable	171 423	224 391	395 814	29
30	19019	Renouvellement du parc informatique (PAN)	Non applicable		74 986	74 986	30
31	19020	Sécurité de l'information (PAN)	Non applicable		13 480	13 480	31
32	19021	Système Stockage des données	Non applicable		368 559	368 559	32
33							33
34							34
35	Sous-total			5 167 310	5 105 275	10 272 585	35

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

Cégep de Rosemont

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)
Numéro
du
projet
01

Titre du projet ou description
02

Édifice et composante SILC
03

Dépense
accumulée
au 30 juin 2019
04

Dépense de
l'exercice
05

Dépense
accumulée
au 30 juin 2020
6 = 4 + 5

36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70	Sous-total		5 167 310	5 105 275	10 272 585	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 2020

(suite)
 Numéro
 du
 projet
 01

Titre du projet ou description
 02

Édifice et composante SILC
 03

Dépense
 accumulée
 au 30 juin 2019
 04

Dépense de
 l'exercice
 05

Dépense
 accumulée
 au 30 juin 2020
 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						100
101						101
102	Sous-total		5 167 310	5 105 275	10 272 585	102

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 2020

Page 48

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
01	16007	Transformation de la piscine/Déménagement COOP	201	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	16007	Transformation de la piscine/Déménagement COOP	71 189	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	17004	Réfection des façades phase 3	301 825	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	03
04	17005	Réfection des toilettes phase 2	210	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	04
05	17007	Révision programme Technologies d'analyses biomé	3 860	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proq	05
06	17007	Révision programme Technologies d'analyses biomé	11 451	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux proq	06
07	18002	Stationnement	472 293	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	07
08	18002	Stationnement	8 980	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	08
09	18003	Soins infirmiers phase 3	397 503	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	09
10	18003	Soins infirmiers phase 3	12 023	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	10
11	18003	Soins infirmiers phase 3	11 810	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	11
12	18004	Classes	42 301	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	12
13	18004	Classes	32 839	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	13
14	18005	Station électrique phase 1	296 614	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	18-80-262	Réserve pour projets urgents - sous-station éle	14
15	18007	remplacement système Contrôle Accès	94 698	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	15
16	18007	remplacement système Contrôle Accès	24 375	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	16
17	19001	Site Web Collège	20 679	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	17
18	19001	Site Web Collège	4 908	94	Développement informatique	00-00-901	Fonds de fonctionnement	18
19	19002	Café étudiant	587 784	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	19
20	19003	Toiture Bloc E	91 624	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	20
21	19004	Réaménagements administratifs	15 082	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	21
22	19004	Réaménagements administratifs	521	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	22
23	19004	Réaménagements administratifs	25 834	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	23
24	19004	Réaménagements administratifs	8 736	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	24
25	19005	Remplacement Chaudières	89 215	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	25
26	19007	Révision programme Technologies d'analyses biomé	15 930	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proq	26
27	19007	Révision programme Technologies d'analyses biomé	106 201	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proq	27
28	19008	Travaux divers de réfection	160 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	28
29	19008	Travaux divers de réfection	7 587	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	29
30	19009	Travaux divers de transformation	9 818	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	30
31	19009	Travaux divers de transformation	30 535	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	31
32	19009	Travaux divers de transformation	5 924	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	32
33	19010	MAOB - mobilier et équipement	42 304	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	33
34	19010	MAOB - mobilier et équipement	116 236	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	34
35	Total de la page 48		3 121 090					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 2020

Page 49

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
36	19010	MAOB - mobilier et équipement	113 173	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	36
37	19010	MAOB - mobilier et équipement	127 963	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	37
38	19010	MAOB - mobilier et équipement	22 607	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	38
39	19011	MAOB - informatique administration	20 534	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	39
40	19011	MAOB - informatique administration	109 336	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	40
41	19012	MAOB - informatique pédagogie	10 854	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	41
42	19012	MAOB - informatique pédagogie	85 065	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	42
43	19012	MAOB - informatique pédagogie	16 671	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	43
44	19013	Développement informatique	122 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique	44
45	19014	Fonds de bibliothèque	47 611	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	45
46	19015	Acquisitions par fonds de fonctionnement	0	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	46
47	19015	Acquisitions par fonds de fonctionnement	1 278	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	47
48	19015	Acquisitions par fonds de fonctionnement	20 636	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	48
49	19015	Acquisitions par fonds de fonctionnement	176 261	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	49
50	19015	Acquisitions par fonds de fonctionnement	6 994	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	50
51	19015	Acquisitions par fonds de fonctionnement	1 401	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	51
52	19015	Acquisitions par fonds de fonctionnement	10 248	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	52
53	19015	Acquisitions par fonds de fonctionnement	722	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	53
54	18016	Rattrapage Cégep à distance	384	201	Biens non capitalisables	18-70-080	Rattrapage	54
55	19016	Rattrapage Cégep à distance	2 021	201	Biens non capitalisables	19-70-080	Rattrapage	55
56	19016	Rattrapage Cégep à distance	6 532	60	Mobilier et équipements de bureau	19-70-080	Rattrapage	56
57	19016	Rattrapage Cégep à distance	27 403	80	Équipements informatiques	19-70-080	Rattrapage	57
58	19016	Rattrapage Cégep à distance	3 199	90	Autres équipements	19-70-080	Rattrapage	58
59	19016	Rattrapage Cégep à distance	1 852	92	Équipements de communication multimédia	19-70-080	Rattrapage	59
60	18017	Revitalisation aile A (A-300 et A-400)	39 815	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	60
61	18017	Revitalisation aile A (A-300 et A-400)	42 728	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	61
62	18017	Revitalisation aile A (A-300 et A-400)	32 808	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	62
63	19017	Revitalisation aile B	40 336	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	63
64	18018	Révision programme informatique	244	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	64
65	18018	Révision programme informatique	51 052	45	Améliorations majeures aux bâtiments	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	65
66	18018	Révision programme informatique	14 282	60	Mobilier et équipements de bureau	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	66
67	18018	Révision programme informatique	121 526	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	67
68	18018	Révision programme informatique	2 832	92	Équipements de communication multimédia	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	68
69	18018	Révision programme informatique	395	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	69
70	Total des pages 48 et 49		4 401 853					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 2020

Page 50

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DEPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
71	18019	Renouvellement du parc informatique (PAN)	66 799	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	71
72	18019	Renouvellement du parc informatique (PAN)	157 592	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	72
73	19019	Renouvellement du parc informatique (PAN)	18 113	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	73
74	19019	Renouvellement du parc informatique (PAN)	14 859	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	74
75	19019	Renouvellement du parc informatique (PAN)	305	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	75
76	19020	Sécurité de l'information (PAN)	13 480	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	76
77	19021	Système Stockage des données	115	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	77
78	19021	Système Stockage des données	89 607	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	78
79	19021	Système Stockage des données	278 837	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	79
80	18016	Rattrapage Cégep à distance	8 650	60	Mobilier et équipements de bureau	18-70-080	Rattrapage	80
81	18016	Rattrapage Cégep à distance	6 061	92	Équipements de communication multimédia	18-70-080	Rattrapage	81
82	18018	Révision programme informatique	7 295	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	82
83	19019	Renouvellement du parc informatique (PAN)	41 709	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105	Total des pages 48,49 et 50		5 105 275					105

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106							106
107							107
108							108
109							109
110							110
111							111
112							112
113							113
114							114
115							115
116							116
117							117
118							118
119							119
120							120
121							121
122							122
123							123
124							124
125							125
126							126
127							127
128							128
129							129
130							130
131							131
132							132
133							133
134							134
135							135
136							136
137							137
138							138
139							139
140	Total des pages 48,49, 50 et 51	5 105 275					140

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141							141
142							142
143							143
144							144
145							145
146							146
147							147
148							148
149							149
150							150
151							151
152							152
153							153
154							154
155							155
156							156
157							157
158							158
159							159
160							160
161							161
162							162
163							163
164							164
165							165
166							166
167							167
168							168
169							169
170							170
171							171
172							172
173							173
174							174
175	Total des pages 48,49, 50, 51et 52	5 105 275					175

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 48 à 53	5 105 275				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 2020

Page 54

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC IMMOBILIER									
Allocations normalisées									
01	70-010	71 621		1 590 500			1 499 801		162 320
02	70-011	611 849		251 200			126 070		736 979
03	70-012								
04	70-013	474 476		598 300			302 035		770 741
05	70-015								
06	70-016								
2017-2018 Allocations particulières									
07	17-70-035								
2018-2019 Allocations particulières									
08	18-70-035								
2019-2020 Allocations particulières									
09	19-70-035								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	1 157 946		2 440 000			1 927 906		1 670 040

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 2020

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	1 933 152		1 366 100			1 115 787		2 183 465
12 70-073	Allocations - Développement informatique			122 000			122 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements	204 547					133 286		71 261
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	35 182					11 451		23 731
2017-2018 Allocations particulières									
17 17-70-080	Rattrapage								
18 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 17-70-094	FCAR-FCI								
20 17-71-000	Autres								
2018-2019 Allocations particulières									
21 18-70-080	Rattrapage	15 095					15 095		
22 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 18-70-094	FCAR-FCI								
24 18-71-000	Autres								
2019-2020 Allocations particulières									
25 19-70-080	Rattrapage				54 000		41 007		12 993
26 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 19-70-094	FCAR-FCI								
28 19-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	2 187 976	\$	1 488 100	54 000	\$	1 438 626	\$	2 291 450

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 2020

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30									30
31									31
32									32
33									33
34									34
35									35
36									36
37									37
38									38
39									39
Parachèvements									
40	15-80-253 MAOB téléphonie IP et accès sans fil	71 319		0					71 319
41	16-80-258 Implant. labos d'apprentissage assistés par mannequins simulateurs	4 924		0					4 924
42	18-80-261 Stratégie numérique dans les cégeps	277 441		0			189 936		87 505
43	18-80-262 Réserve pour projets urgents - sous-station électrique SC-33009	(7 663)		0	352 289		296 614		48 012
44	18-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	199 677		0			199 606		71
45	18-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	82 500		0					82 500
46	18-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	15 036		0			13 480		1 556
47	19-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			361 400			293 696		67 704
48	19-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			80 300					80 300
49	19-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			18 000					18 000
50	18-80-272 Plan d'action numérique		127 600						127 600
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									70
71									71
72									72
73									73
74									74
75									75
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	643 234	127 600	459 700	352 289		993 332		589 491
77	Sous-total des allocations du MES	3 989 156	127 600	4 387 800	406 289	\$	4 359 864	\$	4 550 981

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement			701 602	78			
79	00-00-902	Fonds spéciaux				79			
80	00-00-903	Emprunt autofinancé				80			
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs				81			
82	00-00-905	Produits d'assurance				82			
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers				83			
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires			43 809	84			
85	00-00-908	Dons				85			
86	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES				86			
87	00-00-910	Autres sources				87			
88		Sous-total: Autres sources de financement	\$	\$	\$	88			
					\$ 745 411	\$			
89		GRAND TOTAL	3 989 156	127 600	4 387 800	406 289	\$ 5 105 275	\$ 4 550 981	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					109 689		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)							91
92		Transfert CCTT (code MES 203)							92
93	Solde	Coûts capitalisées à la page 36 et page 37					4 995 586		93