



Rapport financier trimestriel

2011-2012

Bureau du Secrétaire du gouverneur général

Pour le trimestre se terminant le 30 juin 2011.



BUREAU DU SECRÉTAIRE DU GOUVERNEUR GÉNÉRAL
OFFICE OF THE SECRETARY TO THE GOVERNOR GENERAL

Rapport financier trimestriel pour le trimestre se terminant le 30 juin 2011.

Compte rendu soulignant les résultats, les risques et les changements importants quant au fonctionnement, au personnel et aux programmes

A) Introduction

Raison d'être du Bureau du Secrétaire du Gouverneur Général

Le Bureau du secrétaire du gouverneur général (BSGG) offre un soutien et des conseils au gouverneur général du Canada dans son rôle unique de représentant de la Reine au Canada ainsi que de commandant en chef. Le BSGG aide le gouverneur général à s'acquitter de ses responsabilités constitutionnelles, à représenter le Canada ici et à l'étranger, à rapprocher les Canadiens, à concéder des armoiries et à reconnaître l'excellence en assurant l'administration de tous les aspects du Régime canadien de distinctions honorifiques et l'organisation des remises de distinctions honorifiques, de décorations et de récompenses nationales. Le BSGG gère des programmes de visites guidées et d'interprétation aux deux résidences officielles du gouverneur général et supervise les activités quotidiennes de ces résidences. Le BSGG fournit aussi un soutien aux anciens gouverneurs généraux, ce qui inclut les pensions des anciens gouverneurs généraux et de leurs conjoints.

Vous trouverez des renseignements supplémentaires sur le mandat, les rôles, les responsabilités et les programmes du BSGG sur la page Web affichant le *Budget principal des dépenses de 2011-12* à <http://publiservice.tbs-sct.gc.ca/est-pre/20112012/me-bpd/docs/me-bpd-fra.pdf>.

Le présent rapport financier trimestriel :

- doit être lu de concert avec le *Budget principal des dépenses de 2011-2012*;
- a été préparé par la direction du BSGG tel qu'exigé par l'article 65.1 de la *Loi sur la gestion des finances publiques*, et selon les modalités prescrites par le Conseil du Trésor ;
- n'a pas fait l'objet d'une vérification externe ou d'un examen.

Méthode de présentation du rapport

Ce rapport trimestriel a été préparé par la direction en utilisant une comptabilité axée sur les dépenses. L'état des autorisations joint à ce rapport inclut les autorisations de dépenser du BSGG accordées par le Parlement et utilisées par le BSGG de manière cohérente avec le *Budget principal des dépenses* pour l'exercice financier 2011-2012.

Ce rapport financier trimestriel a été préparé en utilisant un cadre de rapport financier à usage particulier conçu pour répondre aux besoins d'information financière à l'égard de l'utilisation des



Rapport financier trimestriel pour le trimestre se terminant le 30 juin 2011.

autorisations de dépenser. Le gouvernement ne peut dépenser sans l'autorisation préalable du Parlement. Les autorisations sont accordées sur une base annuelle par l'entremise de lois de crédits ou de lois sous forme de pouvoirs législatifs de dépenser à des fins déterminées.

Lorsque le Parlement est dissout pour la tenue d'une élection générale, l'article 30 de la *Loi sur la gestion des finances publiques* autorise le gouverneur général, sous certaines conditions, à émettre un mandat spécial autorisant le gouvernement à retirer des fonds du fond consolidé des revenus. Un mandat spécial est considéré comme un crédit relatif à l'exercice au cours duquel il a été établi.

Le BSGG utilise la méthode de la comptabilité d'exercice intégrale pour la préparation de ses états financiers annuels qui font partie du rapport annuel ministériel. Toutefois, les pouvoirs de dépenser votés par le Parlement demeurent toujours basé sur la méthode de comptabilité axée sur les dépenses.

B) Faits saillants des résultats financiers trimestriels et cumulatifs

Au 30 juin 2011, le total des autorisations budgétaires utilisables a augmenté de 915 000\$ comparativement au premier trimestre de 2010-2011. Cette hausse est attribuable à l'augmentation du crédit 1 – budget de fonctionnement (718 000\$) et des autorisations budgétaires législatives (197 000\$).

Tel que reflété dans l'état des autorisations, l'augmentation du budget de fonctionnement (718 000\$) est principalement attribuable au délai d'approbation du virement du crédit 25 – report du budget de fonctionnement (807 000\$). L'écart entre les deux exercices financiers s'explique par l'approbation du report du budget de fonctionnement (823 000\$) qui n'a eu lieu qu'au deuxième trimestre de 2010-2011. Cette augmentation est contrebalancée par une baisse des budgets de personnel et de fonctionnement (89 000\$).

L'augmentation des autorisations budgétaires législatives disponibles (197 000\$) découle principalement de la hausse du financement fourni pour les pensions payables aux anciens gouverneurs généraux en vertu de la *Loi sur le Gouverneur Général* (107 000\$) et des contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés (85 000\$).

Les dépenses trimestrielles et cumulatives pour l'exercice financier en cours sont très semblables à celles de l'exercice précédent. L'écart significatif des dépenses entre les exercices financiers est dû à l'augmentation des dépenses de personnel de 126 000\$, ou 3.5%. Cette augmentation s'explique principalement par les augmentations de salaires découlant des conventions



**Rapport financier trimestriel
pour le trimestre se terminant le 30 juin 2011.**

collectives qui ont été signées à la fin de l'exercice financier 2010-11 ainsi qu'aux indemnités et avantages versés au personnel au cours du premier trimestre 2011-12.

L'augmentation de 78,000\$, ou 38.4% des dépenses consacrées aux transports et communications en 2011-2012 est principalement attribuable aux dépenses de voyage que le BSGG débourse dans le cadre des cérémonies honorifiques pour le déplacement des récipiendaires à Ottawa. Durant le premier trimestre 2011-12, trois cérémonies pour la remise de distinctions honorifiques ont eu lieu alors que, pour la même période, en 2010-11, seulement deux cérémonies ont eu lieu.

Le montant des dépenses d'information du premier trimestre de 2011-2012 ont diminué de 19 000\$, ou 53.7%. Cette diminution s'explique par les dépenses encourues durant le premier trimestre de 2010-11 en matière d'impression des certificats d'anniversaire offerts par le Gouverneur Général, la préparation d'une exposition du Centre des visiteurs et des dépenses pour le suivi des médias.

Au cours du premier trimestre 2011-12, les dépenses des achats de services de réparation et d'entretien ont augmenté de 26 000\$, ou 140.3%, comparativement à la même période de 2010-11. Cette augmentation résulte principalement d'un contrat d'entretien du Système de gestion des dossiers, des documents et de l'information (SGDDI).

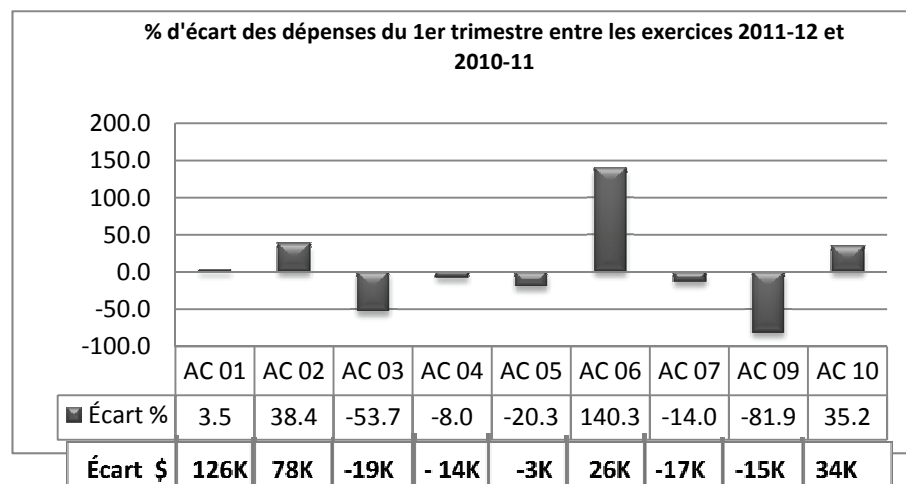
En termes d'acquisition de matériel et d'outillage, les achats ont diminué de 15 000\$, ou 81.9% par rapport à 2010-11 durant le premier trimestre de 2011-2012. Cette diminution est attribuable à des retards dans les achats pour l'année en cours. Il est prévu que les achats globaux de matériel et d'outillage seront consistants entre les deux années à la fin de la présente année fiscale.

Finalement, les paiements de transfert ont augmenté de 34 000\$, ou 35.2% au cours du premier trimestre 2011-12. Cette augmentation s'explique par le versement d'une pension additionnelle à un ancien gouverneur général supplémentaire et à l'indexation de la pension des autres anciens gouverneurs généraux.



Rapport financier trimestriel pour le trimestre se terminant le 30 juin 2011.

Le graphique suivant démontre le pourcentage d'écart pour chacun des articles courants entre les exercices financiers 2011-12 et 2010-11.



C) Risques et incertitudes

Ce rapport financier trimestriel (RFT) reflète les résultats de l'exercice courant, en relation avec le Budget principal des dépenses, pour lequel la totalité des crédits a été octroyée le 27 juin 2011.

Dans le Budget 2010, il a été annoncé que les budgets de fonctionnement des ministères, seraient bloqués aux niveaux de 2010-11 pour les années 2011-12 et 2012-13. Les dépenses les plus importantes du BSGG sont attribuables au personnel incluant les avantages sociaux, soit 84.6% du budget total octroyé en 2010-11.

Comme les ministères doivent payer les hausses salariales aux employés, le BSGG se devait de mieux utiliser son crédit de fonctionnement pour financer ces hausses. Le BSGG a pu assumer la réduction du financement en 2010-2011 sans incidence majeure sur ses opérations.

Durant le présent exercice financier, le BSGG devra de nouveau puiser à même son crédit de fonctionnement pour financer les hausses salariales. La haute direction examine présentement diverses options afin de s'ajuster aux contraintes de financement pour l'exercice en cours et celui de 2012-13.



**Rapport financier trimestriel
pour le trimestre se terminant le 30 juin 2011.**

**D) Changements importants quant au fonctionnement, au personnel et
aux Programmes**

Changements importants au cours de l'exercice financier précédent

1^{er} octobre 2010 - Assermentation du nouveau Gouverneur Général, Son Excellence David Johnston en remplacement de la très Honorable Michaëlle Jean.

1^{er} février 2011 – Entrée en fonction de Monsieur Stephen Wallace, nouveau Secrétaire du Bureau du gouverneur général, en remplacement de Madame Sheila-Marie Cook.

Changement important au début du second trimestre 2011-12

4 juillet 2011 – Entrée en fonction de Monsieur Fady Abdul-Nour, nouveau Directeur général des Services ministériels et Dirigeant principal des finances (DPF), en remplacement de Madame Dorothy Grandmaître.

Bien que l'entrée en fonction du nouveau DPF date de juillet 2011, nous tenions à souligner ce changement car les présents rapports datés du 29 août seront signés par Monsieur Abdul-Nour.

Il n'y a pas eu de changement important quant au fonctionnement et aux programmes du BSGG au cours de l'année écoulée.

Approbation des cadres supérieurs

Approuvé par :

Mme Emmanuelle Sajous
Secrétaire du Gouverneur Général par intérim
Ottawa, Canada
Le, 29 août 2011

M. Fady Abdul-Nour P. Eng.
Dirigeant principal des finances

Bureau du Secrétaire du Gouverneur Général - État des Autorisations



Rapport financier trimestriel (*non-vérifié*)
Pour le trimestre terminé le, 30 juin 2011

	Exercice financier 2011-12			Exercice financier 2010-11		
(en milliers de dollars)	Crédits totaux disponibles pour l'exercice se terminant le 31 mars 2012	Crédits utilisés pour le trimestre terminé le 30 juin 2011	Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre	Crédits totaux disponibles pour l'exercice se terminant le 31 mars 2011	Crédits utilisés pour le trimestre terminé le 30 juin 2010	Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre
Crédit 1						
Personnel	11,969	3,193	3,193	12,046	3,089	3,089
Coûts de fonctionnement	5,035	629	629	5,047	594	594
Report du budget de fonctionnement - CT, crédit 25(1)	807					
Total du budget de fonctionnement	17,811	3,822	3,822	17,093	3,683	3,683
Subventions et Contributions	11			11		
Total du Crédit 1	17,822	3,822	3,822	17,104	3,683	3,683
Dépenses budgétaires législatives						
Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	2,154	539	539	2,069	517	517
Traitement du Gouverneur général	135	33	33	130	32	32
Pensions payables en vertu de la <i>Loi sur le gouverneur général</i>	520	130	130	413	96	96
Total des autorisations budgétaires	20,631	4,524	4,524	19,716	4,328	4,328

Note: N'inclut que les Autorisations disponibles pour l'exercice et accordées par le Parlement à fin du trimestre.

Bureau du Secrétaire du Gouverneur Général - Dépenses budgétaires par article courant

Rapport financier trimestriel (*non-vérifié*)

Pour le trimestre terminé le, 30 juin 2011



	Exercice financier 2011-12			Exercice financier 2010-11		
(en milliers de dollars)	Dépenses prévues pour l'exercice se terminant le 31 mars 2012	Dépensées durant le trimestre terminé le 30 juin 2011	Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre	Dépenses prévues pour l'exercice se terminant le 31 mars 2011	Dépensées durant le trimestre terminé le 30 juin 2010	Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre
Dépenses						
Personnel (01)	14,671	3,765	3,765	14,245	3,639	3,639
Transports & communications (02)	1,934	282	282	1,211	204	204
Information (03)	680	16	16	303	35	35
Services professionnels & spéciaux (04)	1,407	164	164	1,918	178	178
Location (05)	151	13	13	151	16	16
Services de réparation et d'entretien (06)	201	45	45	151	19	19
Services publics, fournitures et approvisionnements (07)	796	106	106	1,060	123	123
Acquisition de matériel et d'outillage (09)	261	3	3	252	18	18
Paievements de transfert (10)	531	130	130	424	96	96
Total des dépenses budgétaires	20,632	4,524	4,524	19,715	4,328	4,328

Note: Les chiffres étant arrondis, leur somme peut ne pas correspondre au total de l'état des autorisations