



**Rapport financier trimestriel
2012-2013**

Bureau du secrétaire du gouverneur général

Pour le trimestre terminé le 30 juin 2012



**Rapport financier trimestriel
pour le trimestre se terminant le 30 juin 2012**

**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 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 Bureau 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 Bureau gère des programmes de visites guidées et d'interprétation aux deux résidences officielles du gouverneur général et supervise les activités quotidiennes de ces résidences. Il 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 Bureau sur la page Web affichant le [Budget principal des dépenses de 2012-2013](#).

Le présent rapport financier trimestriel :

- doit être lu de concert avec le *Budget principal des dépenses de 2012-2013*;
- a été préparé par la direction du Ministère 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.



Rapport financier trimestriel pour le trimestre se terminant le 30 juin 2012

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 Bureau accordées par le Parlement et utilisées par le Bureau de manière cohérente avec le *Budget principal des dépenses* pour l'exercice financier 2012-2013.

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 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 Bureau 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 basés sur la méthode de comptabilité axée sur les dépenses.

B) Faits saillants des résultats financiers trimestriels et cumulatifs

État des autorisations

Le 30 juin 2012, le total des autorisations budgétaires utilisables a diminué de 848 000 \$ comparativement au premier trimestre de 2011-2012. Cette baisse est attribuable à la diminution du crédit 1 – budget de fonctionnement (806 000 \$) et des autorisations budgétaires législatives (42 000 \$).

Tel que reflété dans l'état des autorisations, la diminution du budget de fonctionnement (806 000 \$) est principalement attribuable au délai d'approbation du virement du crédit 25 – report du budget de fonctionnement (807 000 \$) en 2011-2012. Le report du budget de fonctionnement de 2012-2013 sera approuvé durant le deuxième trimestre de l'exercice financier en cours.



Rapport financier trimestriel pour le trimestre se terminant le 30 juin 2012

La diminution des autorisations budgétaires législatives disponibles (42 000 \$) découle principalement de la baisse du financement fourni pour les contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés (45 000 \$).

Dépenses budgétaires par article courant

Les dépenses trimestrielles et cumulatives pour l'exercice financier en cours sont très semblables à celles de l'exercice précédent. L'écart des dépenses de 222 000 \$ ou 4,7 % entre les exercices financiers, est principalement dû à l'augmentation des dépenses consacrées aux transports et communications ainsi qu'à celles des services professionnels et spéciaux.

L'augmentation de 105 000 \$, ou 37.2% des dépenses consacrées aux transports et communications en 2012-2013, est attribuable aux dépenses de voyage que le Bureau a déboursées dans le cadre de visites d'État (79 000 \$). Les coûts étaient recouvrables auprès du Ministère des affaires étrangères et commerce international (MAECI). Cependant, le transfert n'a eu lieu qu'au début du second trimestre. Finalement, le renflouement de la machine d'affranchissement du montant de 20 000 \$ a été effectué en juin 2012 alors que l'exercice dernier, le renflouement a été fait au cours du deuxième trimestre.

Au cours du premier trimestre 2012-2013, les dépenses de services professionnels et spéciaux ont augmenté de 135 000 \$, ou 82.3%, comparativement à la même période de 2011-2012. Cette augmentation résulte des services de consultation requis pour des projets spéciaux et de l'aide temporaire en raison d'une perte de personnel (108 000 \$). Finalement, les dépenses encourues pour les services de traduction ont augmenté de 27 000 \$, le Bureau recouvrera approximativement 7 000 \$ du MAECI.

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 29 juin 2012.

Dans le Budget 2010, il a été annoncé que les budgets de fonctionnement des ministères, seraient bloqués aux niveaux de 2010-2011 pour les années 2011-2012 et 2012-2013. Les dépenses les plus importantes du Bureau sont attribuables au personnel incluant les avantages sociaux.

Comme les ministères doivent payer les hausses salariales aux employés, le Bureau se devait de mieux utiliser son crédit de fonctionnement pour financer ces hausses. Le Bureau a pu assumer la réduction du financement au cours des deux derniers exercices financiers sans incidence majeure



**Rapport financier trimestriel
pour le trimestre se terminant le 30 juin 2012**

sur ses opérations. Ceci a été fait par l'établissement d'un plan de ressources humaines à l'échelle de l'organisation. Les objectifs étaient d'aligner les processus de dotation avec les priorités de l'organisation et d'implanter des stratégies pour améliorer l'efficience opérationnelle et optimiser les ressources.

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

Il n'y a pas eu de changement important quant au fonctionnement, au personnel et aux programmes ayant une incidence sur les rapports financiers au cours du trimestre terminé le 30 juin 2012.

Approbation des cadres supérieurs

M. Stephen Wallace
Secrétaire du gouverneur général

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

Ottawa, Canada
Le 29 août 2012

Bureau du Secrétaire du Gouverneur Général - État des Autorisations



Rapport financier trimestriel (*non-vérifié*)
Pour le trimestre terminé le, 30 juin 2012

| <i>(en milliers de dollars)</i> | Exercice financier 2012-13 | | | Exercice financier 2011-12 | | |
|---|---|--|--|---|--|--|
| | Crédits totaux disponibles pour l'exercice se terminant le 31 mars 2013 | Crédits utilisés pour le trimestre terminé le 30 juin 2012 | Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre | 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 |
| Crédit 1 | | | | | | |
| Personnel | 11 983 | 3 113 | 3 113 | 11 969 | 3 193 | 3 193 |
| Coûts de fonctionnement | 5 033 | 939 | 939 | 5 035 | 629 | 629 |
| Report du budget de fonctionnement - CT, crédit 25(1) | 0 | | | 807 | | |
| Total du budget de fonctionnement | 17 016 | 4 052 | 4 052 | 17 811 | 3 822 | 3 822 |
| Subventions et Contributions | 0 | | | 11 | | |
| Total du Crédit 1 | 17 016 | 4 052 | 4 052 | 17 822 | 3 822 | 3 822 |
| Dépenses budgétaires législatives | | | | | | |
| Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés | 2 109 | 527 | 527 | 2 154 | 539 | 539 |
| Traitement du Gouverneur général | 138 | 34 | 34 | 135 | 33 | 33 |
| Pensions payables en vertu de la <i>Loi sur le gouverneur général</i> | 520 | 133 | 133 | 520 | 130 | 130 |
| Total des autorisations budgétaires | 19 783 | 4 746 | 4 746 | 20 631 | 4 524 | 4 524 |

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 2012

| <i>(en milliers de dollars)</i> | Exercice financier 2012-13 | | | Exercice financier 2011-12 | | |
|--|---|---|--|---|---|--|
| | Dépenses prévues pour l'exercice se terminant le 31 mars 2013 | Dépensées durant le trimestre terminé le 30 juin 2012 | Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre | 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 | | | | | | |
| Personnel (01) | 14 230 | 3 674 | 3 674 | 14 671 | 3 765 | 3 765 |
| Transports & communications (02) | 1 208 | 387 | 387 | 1 934 | 282 | 282 |
| Information (03) | 352 | 29 | 29 | 680 | 16 | 16 |
| Services professionnels & spéciaux (04) | 1 460 | 299 | 299 | 1 407 | 164 | 164 |
| Location (05) | 201 | 20 | 20 | 150 | 13 | 13 |
| Services de réparation et d'entretien (06) | 201 | 2 | 2 | 201 | 45 | 45 |
| Services publics, fournitures et approvisionnements (07) | 1 158 | 141 | 141 | 796 | 106 | 106 |
| Acquisition de matériel et d'outillage (09) | 453 | 61 | 61 | 261 | 3 | 3 |
| Paiements de transfert (10) | 520 | 133 | 133 | 531 | 130 | 130 |
| Total des dépenses budgétaires | 19 783 | 4 746 | 4 746 | 20 631 | 4 524 | 4 524 |