



Rapport financier trimestriel

2016-2017

Bureau du secrétaire du gouverneur général

Pour le trimestre terminé le 30 septembre 2016



Rapport financier trimestriel
Pour le trimestre terminé le 30 septembre 2016

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

A) Introduction

Le présent rapport trimestriel a été préparé par la direction conformément à l'article 65.1 de la *Loi sur la gestion des finances publiques* et selon les modalités prescrites dans la [Norme comptable 1.3 du Conseil du Trésor](#). Ce rapport financier trimestriel devrait être lu de concert avec le [Budget principal des dépenses de 2016-2017](#) et les rapports trimestriels précédents. Ce rapport trimestriel n'a pas fait l'objet d'une vérification externe ou d'un examen.

Raison d'être du Bureau du secrétaire du gouverneur général

Le Bureau du secrétaire du gouverneur général (le Bureau) offre un soutien et des conseils au gouverneur général du Canada en lien avec 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 et à concéder des armoiries. Il soutient également le gouverneur général dans la promotion de l'excellence en administrant le Régime canadien de distinctions honorifiques et en organisant la remise des distinctions honorifiques, des décorations, des médailles et des prix. Le Bureau gère le programme de services aux visiteurs des 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 époux.

Vous trouverez des renseignements supplémentaires sur le mandat, les rôles, les responsabilités et les programmes du Bureau sur la page Web du [Budget principal des dépenses de 2016-2017](#).

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 celles utilisées par le Bureau conformément au Budget principal des dépenses pour l'exercice financier 2016-2017. Ce rapport trimestriel a été préparé en utilisant un cadre de rapport financier à usage particulier conçu pour répondre aux besoins d'information financière sur l'utilisation des autorisations de dépenser.



Rapport financier trimestriel Pour le trimestre terminé le 30 septembre 2016

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 crédit ou de lois sous forme de pouvoirs législatifs de dépenser à des fins déterminées.

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 du Bureau. 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

La présente section met en évidence les faits significatifs qui ont contribué à l'augmentation des crédits totaux disponibles pour l'exercice se terminant le 31 mars 2017 et aux écarts des dépenses réelles durant le trimestre se terminant le 30 septembre 2016.

État des autorisations

Comme l'indique l'état des autorisations joint au présent rapport, les autorisations dont dispose le Bureau ont augmenté de 0,8 million de dollars (3.5 pour cent) comparativement aux autorisations totales pour le même trimestre de l'exercice précédent. Cette augmentation est principalement attribuable à une augmentation des autorisations budgétaires de 1,1 millions de dollars tel qu'annoncé dans *le Budget de 2015* pour le renouvellement et l'amélioration du Régime canadien des distinctions honorifiques. L'augmentation a été compensée par une diminution au report du budget de fonctionnement (0,3 million de dollars).

Dépenses budgétaires par article courant

Les dépenses trimestrielles du Bureau ont augmenté de 394 000 \$ ou 7.9% comparé à celles de l'année précédente. Les dépenses cumulatives ont augmenté de 1 million de dollars ou 10.5%. Cette hausse est principalement attribuable aux fonds reçus dans *le budget de 2015* afin d'appuyer et de moderniser le Système des distinctions honorifiques qui a entraîné une augmentation des coûts liés au personnel; des coûts liés aux événements du gouverneur général et des coûts liés à la refonte du portail des distinctions honorifiques.

C) Risques et incertitudes

Ce rapport financier trimestriel reflète les résultats de l'exercice courant relativement au Budget principal des dépenses, dont la totalité des crédits a été octroyée le 23 juin 2016.

Les principales dépenses du Bureau sont liées au personnel, y compris les avantages sociaux. Le Bureau respecte les niveaux approuvés pour ses crédits en personnel et en assume la gestion



Rapport financier trimestriel
Pour le trimestre terminé le 30 septembre 2016

avec diligence, tout en poursuivant la mise en œuvre d'un plan sur les ressources humaines à l'échelle de l'organisation. Ce plan vise à aligner les processus de dotation avec les priorités de l'organisation et à implanter des stratégies pour améliorer l'efficacité opérationnelle et optimiser les ressources. De plus, il continuera de chercher des moyens novateurs et rentables pour réaliser des économies et limiter les risques. Le Bureau cherchera aussi des possibilités de collaborer avec d'autres organisations du gouvernement du Canada en vue d'atteindre ses objectifs opérationnels plus efficacement. Grâce à ces changements, le Bureau continuera de contribuer à la gestion efficace des ressources humaines, au profit des ministères et organismes de la fonction publique, des gestionnaires, des employés et de la population canadienne.

D) Changements importants quant au fonctionnement, au personnel et aux programmes

Le Bureau a reçu des fonds supplémentaires afin d'appuyer et de moderniser le Système des distinctions honorifiques et de le rapprocher de tous les Canadiens. Comme le souligne *le Budget de 2015*, les améliorations prévues sont d'augmenter le nombre des nominations à l'Ordre du Canada des secteurs sous-représentés et de moderniser les critères d'admissibilité et de sélection pour un certain nombre d'honneurs et de distinctions. Il propose aussi de rapprocher les distinctions et les personnes honorées des Canadiens par la tenue d'événements et de cérémonies et la création d'un portail en ligne. Le Bureau met en œuvre ces changements et rendra compte de ses progrès dans les rapports futurs.

Il n'y a pas eu d'autres changements importants quant au fonctionnement, au personnel et aux programmes ayant une incidence sur les rapports financiers au cours du trimestre qui s'est terminé le 30 septembre 2016.

Approbation des cadres supérieurs

Original signé par

M. Stephen Wallace
Secrétaire du gouverneur général

Original signé par

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

Ottawa, Canada
Le 22 novembre 2016

Bureau du Secrétaire du Gouverneur Général

Rapport financier trimestriel

pour le trimestre terminé le 30 septembre 2016



État des autorisations (non-vérifié)

| | Exercice financier 2016-17 | | | Exercice financier 2015-16 | | |
|---|---|---|--|---|---|--|
| <i>(en milliers de dollars)</i> | Crédits totaux disponibles pour l'exercice se terminant le 31 mars 2017 | Crédits utilisés pour le trimestre terminé le 30 septembre 2016 | Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre | Crédits totaux disponibles pour l'exercice se terminant le 31 mars 2016 | Crédits utilisés pour le trimestre terminé le 30 septembre 2015 | Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre |
| Crédit 1 - Dépense du Programme | 20 425 | 4 576 | 9 165 | 19 701 | 4 210 | 8 254 |
| Autorisations législatives budgétaires | | | | | | |
| Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés | 2 249 | 562 | 1 125 | 2 120 | 513 | 1 026 |
| Pensions payables en vertu de la <i>Loi sur le gouverneur général</i> | 574 | 141 | 283 | 632 | 140 | 279 |
| Traitement du gouverneur général | 288 | 72 | 144 | 283 | 94 | 143 |
| Autorisations budgétaires totales | 23 536 | 5 351 | 10 717 | 22 736 | 4 957 | 9 702 |

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

Bureau du Secrétaire du Gouverneur Général

Rapport financier trimestriel

pour le trimestre terminé le 30 septembre 2016



Dépenses budgétaires par article courant (*non-vérifié*)

| (en milliers de dollars) | Exercice financier 2016-17 | | | Exercice financier 2015-16 | | |
|--|---|--|--|---|--|--|
| | Dépenses prévues pour l'exercice se terminant le 31 mars 2017 | Dépensées durant le trimestre terminé le 30 septembre 2016 | Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre | Dépenses prévues pour l'exercice se terminant le 31 mars 2016 | Dépensées durant le trimestre terminé le 30 septembre 2015 | Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre |
| Dépenses | | | | | | |
| Personnel (01) | 15 616 | 3 933 | 7 817 | 14 959 | 3 828 | 7 489 |
| Transports & communications (02) | 2 250 | 154 | 638 | 1 483 | 242 | 489 |
| Information (03) | 820 | 168 | 284 | 746 | 155 | 216 |
| Services professionnels & spéciaux (04) | 2 090 | 578 | 1 005 | 2 576 | 350 | 561 |
| Location (05) | 330 | 73 | 169 | 517 | 85 | 205 |
| Réparation et entretien (06) | 18 | 1 | 1 | 30 | 1 | 1 |
| Services publics, fournitures et approvisionnements (07) | 1 107 | 269 | 390 | 914 | 117 | 269 |
| Acquisition de matériel et d'outillage (09) | 270 | 30 | 107 | 764 | 24 | 154 |
| Paiements de transfert (10) | 574 | 141 | 283 | 632 | 140 | 279 |
| Autres subventions et paiements (12) | 461 | 4 | 23 | 115 | 15 | 39 |
| Total des dépenses budgétaires | 23 536 | 5 351 | 10 717 | 22 736 | 4 957 | 9 702 |