

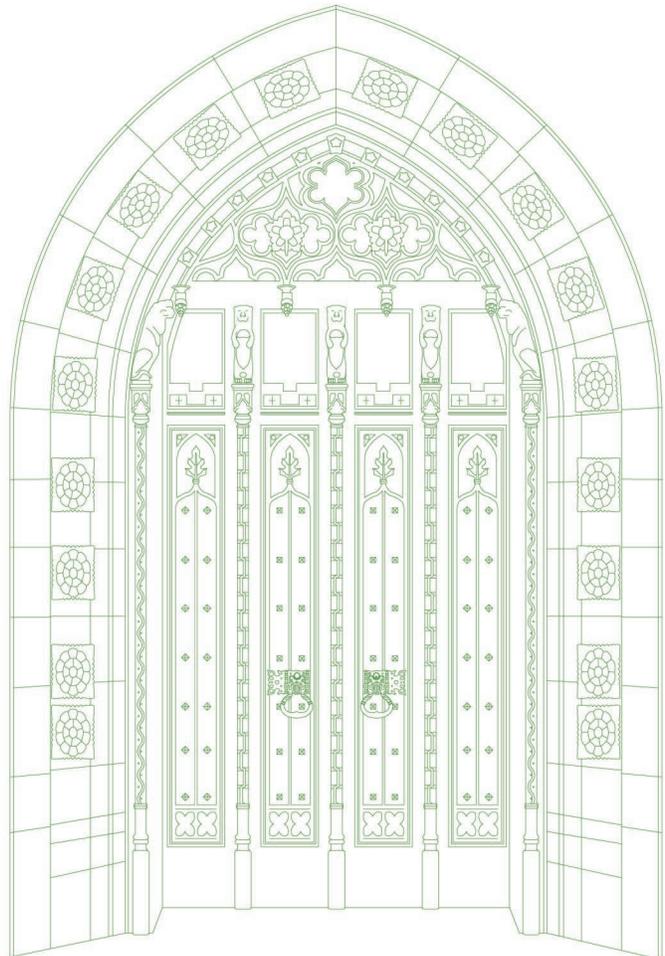


CHAMBRE DES COMMUNES  
HOUSE OF COMMONS  
CANADA

# RAPPORT FINANCIER TRIMESTRIEL POUR LE PREMIER TRIMESTRE DE 2019-2020

NON AUDITÉ  
PRÉSENTÉ AU BUREAU DE RÉGIE INTERNE

AU 30 JUIN 2019



## **Table des matières**

|   |          |
|---|----------|
| <b>1. Introduction</b>  | <b>2</b> |
| <b>2. Présentation</b>  | <b>2</b> |
| <b>3. Risques corporatifs</b>                                   | <b>2</b> |
| <b>4. Faits saillants des résultats trimestriels au 30 juin</b> | <b>3</b> |
| 4.1 Analyse des autorisations                                   | 4        |
| 4.2 Analyse des dépenses  | 5        |
| 4.3 Utilisation du budget au 30 juin                            | 7        |

## **1. Introduction**

Le *Rapport financier trimestriel* est présenté au Bureau de régie interne à l'appui d'une surveillance efficace des fonds publics. Il compare les renseignements financiers cumulatifs de l'exercice en cours (2019-2020 dans le cas présent) à ceux du même trimestre de l'exercice précédent (2018-2019 dans le cas présent).

Le présent rapport n'a pas fait l'objet d'un audit ou d'un examen externe.

## **2. Présentation**

Le présent rapport a été préparé en utilisant une comptabilité axée sur les dépenses, conformément à la pratique utilisée dans les *Comptes publics du Canada*. Les autorisations comprennent le Budget principal des dépenses de la Chambre des communes et d'autres postes pour le même exercice, lesquels ont été approuvés par le Bureau de régie interne.

## **3. Risques corporatifs**

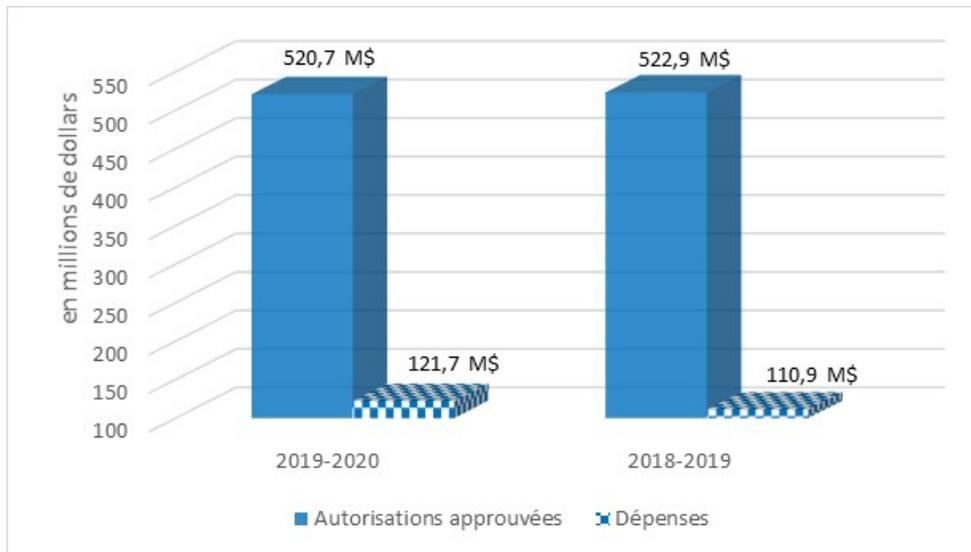
La capacité de l'Administration de la Chambre de réagir rapidement aux diverses pressions exercées sur ses clients, ses employés, son environnement ainsi que ses systèmes et technologies lui permet de donner suite aux initiatives en vertu de La vision et le plan à long terme (VPLT). L'Administration de la Chambre assure donc la disponibilité opérationnelle au moyen de stratégies définies et d'affectations de ressources connexes en vue de garantir une résilience opérationnelle, ainsi que le fonctionnement efficace et ininterrompu de la Chambre des communes. De telles stratégies et affectations permettent des communications plus efficaces et efficaces avec les députés et leurs employés, ainsi qu'avec les employés de l'Administration de la Chambre.

Étant donné que la Chambre des communes est l'un des meilleurs employeurs au Canada, l'Administration de la Chambre cherche à renforcer l'importance de recruter du personnel qualifié et engagé, et d'assurer son maintien en poste, dans un marché du travail hautement concurrentiel, et ce, en concentrant ses efforts sur l'engagement des employés, la planification de la relève et la gestion du rendement.

## 4. Faits saillants des résultats trimestriels au 30 juin

Le graphique suivant présente une comparaison entre les autorisations approuvées par le Bureau de régie interne pouvant être utilisées et les dépenses réelles au 30 juin des exercices 2019-2020 et 2018-2019.

**Graphique 1. Comparaison entre les autorisations approuvées et les dépenses réelles**



Les autorisations totales ont légèrement diminué par rapport à 2018-2019, comparativement aux dépenses qui ont légèrement augmenté. La Chambre des communes vise continuellement à réduire au minimum, dans la mesure du possible, les demandes de financement supplémentaire, ce qui favorise une utilisation efficace des ressources et évite d'avoir à faire approuver des ressources supplémentaires. Toutefois pour l'exercice en cours, la Chambre des communes est confrontée à une incertitude financière en raison de l'élection générale, qui aura des répercussions directes sur les tendances des dépenses des députés, des agents supérieurs de la Chambre et de l'Administration de la Chambre. Ces répercussions feront l'objet d'un suivi attentif et seront prises en considération tout au long de l'année lors des prises de décision concernant le financement.

## 4.1 Analyse des autorisations

### Autorisations approuvées pour le trimestre se terminant le 30 juin

Approuvées par le Bureau de régie interne à la fin du trimestre respectif.

**Tableau 1. Comparaison des autorisations approuvées pour le trimestre se terminant le 30 juin des exercices 2019-2020 et 2018-2019**

(en milliers de dollars)

| Type                          | Description  | 2019-2020      | 2018-2019      | Écart (\$)     | Écart (%)    |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|--------------|
| Postes législatifs            | Députés et agents supérieurs de la Chambre   | 112 139        | 120 174        | (8 035)        | (6,7)        |
| Postes législatifs            | Régimes d'avantages sociaux des employés — Députés et agents supérieurs de la Chambre, et Administration de la Chambre | 41 418         | 39 834         | 1 584          | 4            |
| <b>Postes législatifs</b>     | <b>Somme partielle</b>   | <b>153 557</b> | <b>160 008</b> | <b>(6 451)</b> | <b>(4)</b>   |
| Postes non législatifs        | Députés et agents supérieurs de la Chambre   | 172 808        | 168 515        | 4 293          | 2,5          |
| Postes non législatifs        | Comités, associations parlementaires et échanges parlementaires  | 7 715          | 9 160          | (1 445)        | (15,8)       |
| Postes non législatifs        | Administration de la Chambre   | 186 639        | 185 236        | 1 403          | 0,8          |
| <b>Postes non législatifs</b> | <b>Somme partielle</b>   | <b>367 163</b> | <b>362 911</b> | <b>4 251</b>   | <b>1,2</b>   |
| <b>Total</b>                  |  | <b>520 720</b> | <b>522 919</b> | <b>(2 200)</b> | <b>(0,4)</b> |

Remarque : Il est possible que les montants détaillés ne correspondent pas aux totaux parce qu'ils ont été arrondis.

Pour 2019-2020, les autorisations totales approuvées de la Chambre des communes de 520,7 M\$ comprennent les postes suivants :

- un montant de 503,4 M\$ obtenu par l'intermédiaire du Budget principal des dépenses;
- un montant de 17,4 M\$ qui sera demandé par l'intermédiaire du Budget supplémentaire des dépenses.

Comme l'indique le tableau ci-dessus, les autorisations totales approuvées de la Chambre des communes pouvant être utilisées au cours de l'exercice 2019-2020 ont diminué de 2,2 M\$ (0,4 %) par rapport à 2018-2019. Les plus importants changements aux autorisations ont trait à une réduction de 9,3 M\$ pour les régimes de retraite des députés (comptes ARP et CRP), compensée par :

- un montant de 3,4 M\$ pour les augmentations liées au coût de la vie pour les députés et les agents supérieurs de la Chambre;
- un montant de 1,5 M\$ pour les augmentations économiques pour l'Administration de la Chambre;
- un montant de 1,4 M\$ pour l'augmentation du report de fonds;
- un montant de 0,6 M\$ pour les investissements importants.

## 4.2 Analyse des dépenses

### Dépenses pour le trimestre se terminant le 30 juin

**Tableau 2. Comparaison des dépenses cumulatives pour le trimestre se terminant le 30 juin des exercices 2019-2020 et 2018-2019**

(en milliers de dollars)

| Type                          | Description  | 2019-2020      | 2018-2019      | Écart (\$)    | Écart (%)   |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|---------------|-------------|
| Postes législatifs            | Députés et agents supérieurs de la Chambre   | 26 181         | 22 834         | 3 347         | 14,7        |
| Postes législatifs            | Régimes d'avantages sociaux des employés — Députés et agents supérieurs de la Chambre, et Administration de la Chambre | 10 355         | 9 958          | 397           | 4           |
| <b>Postes législatifs</b>     | <b>Somme partielle</b>   | <b>36 535</b>  | <b>32 792</b>  | <b>3 743</b>  | <b>11,4</b> |
| Postes non législatifs        | Députés et agents supérieurs de la Chambre   | 37 344         | 34 656         | 2 688         | 7,8         |
| Postes non législatifs        | Comités, associations parlementaires et échanges parlementaires  | 796            | 865            | (69)          | (8)         |
| Postes non législatifs        | Administration de la Chambre   | 47 040         | 42 543         | 4 497         | 10,6        |
| <b>Postes non législatifs</b> | <b>Somme partielle</b>   | <b>85 180</b>  | <b>78 064</b>  | <b>7 116</b>  | <b>9,1</b>  |
| <b>Total</b>                  |  | <b>121 715</b> | <b>110 856</b> | <b>10 859</b> | <b>9,8</b>  |

Remarque : Il est possible que les montants détaillés ne correspondent pas aux totaux parce qu'ils ont été arrondis.

**Tableau 3. Comparaison des dépenses cumulatives par article courant pour le trimestre se terminant le 30 juin des exercices 2019-2020 et 2018-2019**

(en milliers de dollars)

| Dépenses   | 2019-2020      | 2018-2019      | Écart (\$)    | Écart (%)  |
|--|----------------|----------------|---------------|------------|
| Salaires et avantages sociaux                                      | 97 101         | 91 581         | 5 520         | 6          |
| Transport et télécommunications                                    | 9 006          | 7 834          | 1 172         | 15         |
| Services de publicité et d'impression                              | 1 881          | 1 445          | 436           | 30,1       |
| Services professionnels et spéciaux                                | 4 559          | 3 320          | 1 239         | 37,3       |
| Locations et licences  | 4 950          | 4 202          | 748           | 17,8       |
| Réparations et entretien   | 587            | 304            | 283           | 93,1       |
| Services publics, fournitures et approvisionnements                | 2 538          | 2 327          | 211           | 9,1        |
| Matériel informatique, matériel de bureau, mobilier et agencements | 2 277          | 1 664          | 613           | 36,8       |
| Paiements de transfert   | 43             | 25             | 18            | 72         |
| Autres   | 438            | 184            | 254           | 138,1      |
| <b>Total des dépenses brutes</b>                                   | <b>123 379</b> | <b>112 886</b> | <b>10 493</b> | <b>9,3</b> |
| Moins les revenus affectés aux dépenses                            | (1 664)        | (2 030)        | 366           | (18)       |
| <b>Total des dépenses nettes</b>                                   | <b>121 715</b> | <b>110 856</b> | <b>10 859</b> | <b>9,8</b> |

Remarque : Il est possible que les montants détaillés ne correspondent pas aux totaux parce qu'ils ont été arrondis.

Les dépenses pour 2019-2020 ont augmenté de 10,9 M\$ (9,8 %) à la fin du mois de juin par rapport à l'exercice précédent. Les plus importants changements aux dépenses par article courant sont expliqués ci-dessous.

### **Salaires et avantage sociaux**

L'augmentation des dépenses en personnel de 5,5 M\$ en 2019-2020 est principalement attribuable à ce qui suit :

- l'embauche d'employés supplémentaires à l'appui des initiatives de la VPLT et des investissements importants, tels que l'informatique gérée au nom des circonscriptions, les services consultatifs offerts aux députés en tant qu'employeurs, ainsi que le soutien en personne offert aux députés et à leurs employés grâce aux centres de services multidisciplinaires sur place;
- les augmentations liées au coût de la vie, y compris les augmentations salariales annuelles pour les employés des députés, ainsi que les augmentations de l'indemnité de session et des rémunérations supplémentaires des députés conformément à la *Loi sur le Parlement du Canada*;
- l'embauche d'employés supplémentaires pour l'Administration de la Chambre à l'appui des activités liées aux préparatifs électoraux, y compris le Programme d'orientation des députés;
- les différences dans le calendrier de paiements d'une année à l'autre pour les cotisations au compte d'allocations de retraite des parlementaires (ARP) et au compte de convention de retraite des parlementaires (CRP).

### **Transport et télécommunications**

L'augmentation de 1,2 M\$ est principalement attribuable à une augmentation des frais de déplacement liés à l'exercice des fonctions parlementaires des députés.

### **Services professionnels et spéciaux**

L'augmentation de 1,2 M\$ est principalement attribuable aux investissements dans l'infrastructure des TI et de différences dans le calendrier de paiements liés à l'évaluation et au soutien de la posture de sécurité des TI de l'organisation.

### **Location et licences**

L'augmentation de 0,7 M\$ est principalement attribuable aux différences dans le calendrier de paiements d'une année à l'autre liés aux contrats de maintenance pour diverses applications de réseau et de bureau.

### 4.3 Utilisation du budget au 30 juin

**Tableau 4. Utilisation du budget pour le trimestre se terminant le 30 juin des exercices 2019-2020 et 2018-2019**

(en milliers de dollars)

| Type                          | Description  | Autorisations de 2019-2020 | Dépenses de 2019-2020 | % des dépenses en 2019-2020 | Autorisations de 2018-2019 | Dépenses de 2018-2019 | % des dépenses en 2018-2019 |
|-------------------------------|--|----------------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| Postes législatifs            | Députés et agents supérieurs de la Chambre   | 112 139                    | 26 181                | 23,3                        | 120 174                    | 22 834                | 19                          |
| Postes législatifs            | Régimes d'avantages sociaux des employés — Députés et agents supérieurs de la Chambre, et Administration de la Chambre | 41 418                     | 10 355                | 25                          | 39 834                     | 9 958                 | 25                          |
| <b>Postes législatifs</b>     | <b>Somme partielle</b>   | <b>153 557</b>             | <b>36 535</b>         | <b>23,8</b>                 | <b>160 008</b>             | <b>32 792</b>         | <b>20,5</b>                 |
| Postes non législatifs        | Députés et agents supérieurs de la Chambre   | 172 808                    | 37 344                | 21,6                        | 168 515                    | 34 656                | 20,6                        |
| Postes non législatifs        | Comités, associations parlementaires et échanges parlementaires  | 7 715                      | 796                   | 10,3                        | 9 160                      | 865                   | 9,4                         |
| Postes non législatifs        | Administration de la Chambre   | 186 639                    | 47 040                | 25,2                        | 185 236                    | 42 543                | 23                          |
| <b>Postes non législatifs</b> | <b>Somme partielle</b>   | <b>367 163</b>             | <b>85 180</b>         | <b>23,2</b>                 | <b>362 911</b>             | <b>78 064</b>         | <b>21,5</b>                 |
| <b>Total</b>                  |  | <b>520 720</b>             | <b>121 715</b>        | <b>23,4</b>                 | <b>522 919</b>             | <b>110 856</b>        | <b>21,2</b>                 |

Remarque : Il est possible que les montants détaillés ne correspondent pas aux totaux parce qu'ils ont été arrondis.

Au 30 juin 2019, l'utilisation des autorisations a augmenté par rapport à l'exercice précédent, ne démontrant qu'une faible augmentation de 2,2 %.