



CHAMBRE DES COMMUNES
HOUSE OF COMMONS
CANADA

RAPPORT FINANCIER TRIMESTRIEL POUR LE PREMIER TRIMESTRE DE 2020-2021

NON AUDITÉ

PRÉSENTÉ AU BUREAU DE RÉGIE INTERNE

AU 30 JUIN 2020

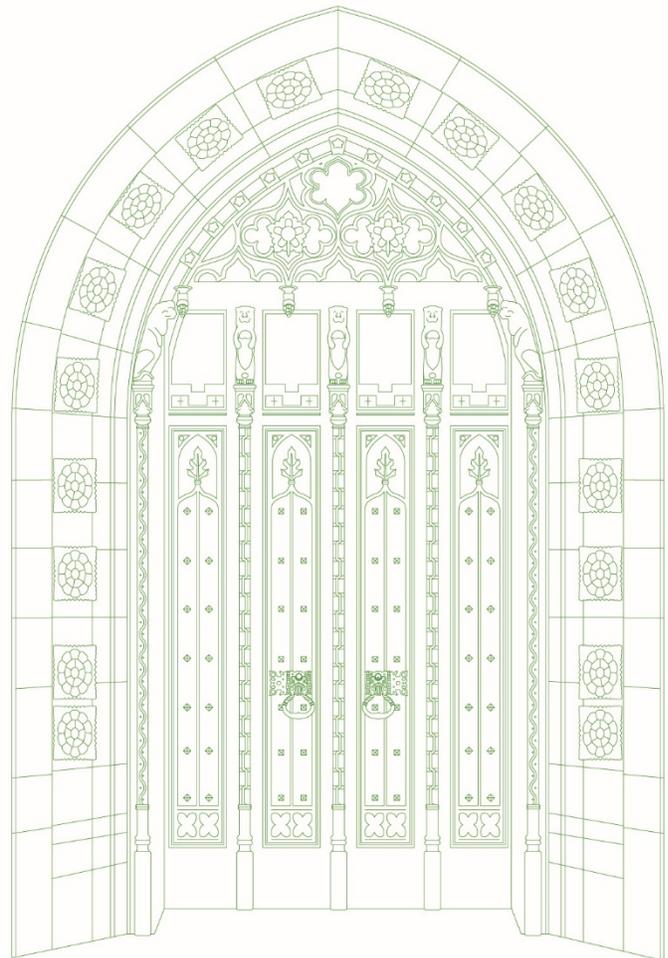


TABLE DES MATIÈRES

1. Introduction	2
2. Présentation	2
3. Risques corporatifs	2
4. Faits saillants des résultats trimestriels au 30 juin	3
4.1 Analyse des autorisations	4
4.2 Analyse des dépenses	5
4.3 Utilisation du budget au 30 juin	7
5. Annexe – Renseignements supplémentaires	8

1. Introduction

Le *Rapport financier trimestriel* est présenté au Bureau de régie interne (Bureau) à l'appui d'une surveillance efficace des fonds publics. Il compare les renseignements financiers cumulatifs de l'exercice en cours (2020-2021 dans le cas présent) à ceux du même trimestre de l'exercice précédent (2019-2020 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.

3. Risques corporatifs

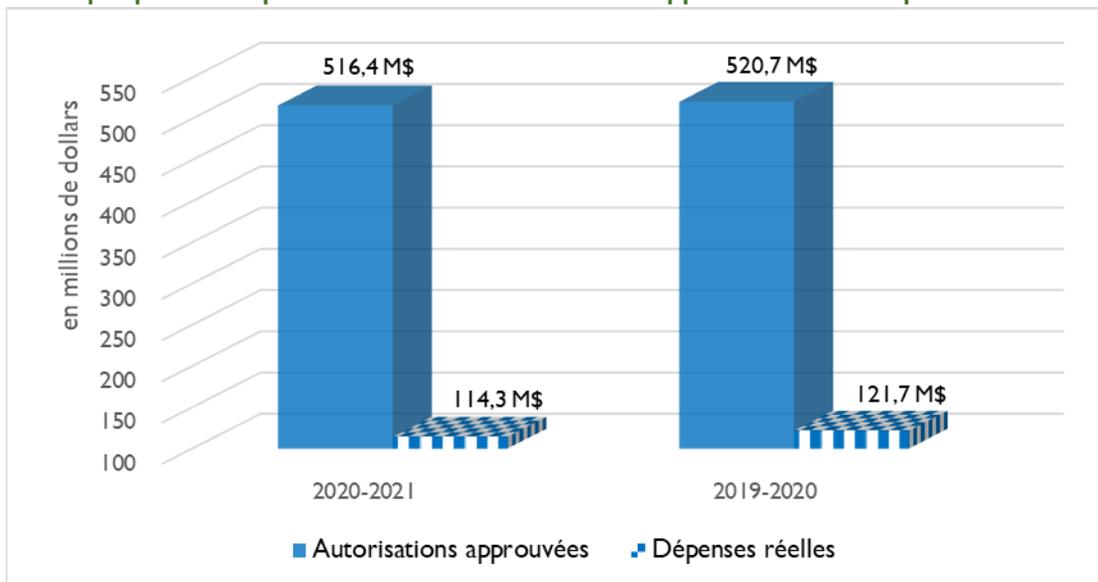
La capacité de l'Administration de la Chambre de réagir rapidement aux diverses pressions exercées sur ses clients, ses employés, son environnement ainsi que ses systèmes et technologies lui permet de donner suite aux initiatives en vertu de La vision et le plan à long terme (VPLT). L'Administration 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 des activités 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.

En mars 2020, l'Organisation mondiale de la Santé a qualifié l'éclosion de coronavirus (COVID-19) de pandémie mondiale. L'Administration de la Chambre continue de surveiller cette situation sans précédent et en constante évolution afin d'y réagir adéquatement. L'Administration de la Chambre s'est engagée à appuyer les députés dans leurs fonctions parlementaires, tout en veillant à leur sécurité ainsi qu'à celle de leurs employés et de tous les employés de l'Administration de la Chambre.

4. Faits saillants des résultats trimestriels au 30 juin

Le graphique suivant présente une comparaison entre les autorisations approuvées par le Bureau pouvant être utilisées et les dépenses réelles au 30 juin des exercices 2020-2021 et 2019-2020.

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



Les autorisations et dépenses totales pour 2020-2021 ont légèrement diminué par rapport à 2019-2020. 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. La Chambre continuera de surveiller les répercussions financières de la pandémie de COVID-19 et de les prendre en considération tout au long de l'année lors des prises de décisions concernant le financement.

4.1 Analyse des autorisations

Approuvées par le Bureau à la fin du trimestre respectif.

Tableau 1. Comparaison des autorisations approuvées pour le trimestre se terminant le 30 juin des exercices 2020-2021 et 2019-2020

(en milliers de dollars)

Type	Description	2020-2021	2019-2020	Écart (\$)	Écart (%)
Postes législatifs	Députés et agents supérieurs de la Chambre	114 510	112 139	2 371	2,1
Postes législatifs	Régimes d'avantages sociaux des employés — Députés et agents supérieurs de la Chambre, et Administration de la Chambre	41 815	41 418	397	1
Postes législatifs	Somme partielle	156 325	153 557	2 768	1,8
Postes non législatifs	Députés et agents supérieurs de la Chambre	169 138	172 808	(3 670)	(2,1)
Postes non législatifs	Comités, associations parlementaires et échanges parlementaires	8 985	7 715	1 270	16,5
Postes non législatifs	Administration de la Chambre	181 920	186 639	(4 719)	(2,5)
Postes non législatifs	Somme partielle	360 044	367 163	(7 118)	(1,9)
Total		516 369	520 720	(4 350)	(0,8)

Remarque : Comme il s'agit de montants arrondis, leur somme peut ne pas correspondre aux totaux indiqués.

Pour 2020-2021, les autorisations totales approuvées de la Chambre des communes de 516,4 M\$ ont été obtenues par l'intermédiaire du Budget principal des dépenses.

Tel que le démontre le tableau ci-dessus, les autorisations totales approuvées de la Chambre des communes pouvant être utilisées au cours de l'exercice 2020-2021 ont diminué de 4,4 M\$ (0,8 %) par rapport à l'exercice 2019-2020. Les plus importants changements aux autorisations ont trait au report de fonds du budget de fonctionnement de 17,4 M\$, un montant qui avait été inclus dans le premier trimestre de l'exercice 2019-2020, mais qui n'a pas encore été approuvé pour l'exercice 2020-2021. Cette diminution est compensée par ce qui suit :

- un montant de 4,4 M\$ pour les investissements importants, dont 1,3 M\$ liés à la VPLT;
- un montant de 3,1 M\$ pour les augmentations liées au coût de la vie des députés et des agents supérieurs de la Chambre;
- des rajustements budgétaires de 1,7 M\$ pour les agents supérieurs de la Chambre à la suite de l'élection générale;
- un rajustement de 1,2 M\$ aux autorisations législatives pour l'indemnité de session et les rémunérations supplémentaires des députés et des agents supérieurs de la Chambre;
- un montant de 1,3 M\$ pour les conférences, les associations et les assemblées.

4.2 Analyse des dépenses

Tableau 2. Comparaison des dépenses cumulatives pour le trimestre se terminant le 30 juin des exercices 2020-2021 et 2019-2020

(en milliers de dollars)

Type	Description	2020-2021	2019-2020	Écart (\$)	Écart (%)
Postes législatifs	Députés et agents supérieurs de la Chambre	21 583	26 181	(4 598)	(17,6)
Postes législatifs	Régimes d'avantages sociaux des employés — Députés et agents supérieurs de la Chambre, et Administration de la Chambre	10 454	10 355	99	1
Postes législatifs	Somme partielle	32 037	36 535	(4 499)	(12,3)
Postes non législatifs	Députés et agents supérieurs de la Chambre	36 114	37 344	(1 229)	(3,3)
Postes non législatifs	Comités, associations parlementaires et échanges parlementaires	(280)	796	(1 076)	(135,2)
Postes non législatifs	Administration de la Chambre	46 469	47 040	(570)	(1,2)
Postes non législatifs	Somme partielle	82 304	85 180	(2 876)	(3,4)
Total		114 340	121 715	(7 375)	(6,1)

Remarque : Comme il s'agit de montants arrondis, leur somme peut ne pas correspondre aux totaux indiqués.

Tableau 3. Comparaison des dépenses cumulatives par article courant pour le trimestre se terminant le 30 juin des exercices 2020-2021 et 2019-2020

(en milliers de dollars)

Dépenses	2020-2021	2019-2020	Écart (\$)	Écart (%)
Salaires et avantages sociaux	96 640	97 101	(462)	(0,5)
Transport et télécommunications	3 003	9 006	(6 003)	(66,7)
Services de publicité et d'impression	2 136	1 881	255	13,6
Services professionnels et spéciaux	2 513	4 559	(2 045)	(44,9)
Locations et licences	5 068	4 950	118	2,4
Réparations et entretien	1 109	587	522	88,9
Services publics, fournitures et approvisionnements	553	2 538	(1 985)	(78,2)
Matériel informatique, matériel de bureau, mobilier et agencements	3 389	2 277	1 112	48,8
Paiements de transfert	23	43	(20)	(46,6)
Autres	357	438	(81)	(18,5)
Total des dépenses brutes	114 789	123 379	(8 590)	(7)
Moins les revenus affectés aux dépenses	(449)	(1 664)	1 216	(73)
Total des dépenses nettes	114 340	121 715	(7 375)	(6,1)

Remarque : Comme il s'agit de montants arrondis, leur somme peut ne pas correspondre aux totaux indiqués.

Les dépenses de 2020-2021 ont diminué de 7,4 M\$ (6,1 %) par rapport à l'exercice précédent. Les plus importants changements aux dépenses par article courant sont expliqués ci-dessous.

Salaires et avantages sociaux

La diminution de 0,5 M\$ des dépenses en personnel est principalement attribuable au nombre réduit d'employés de députés et d'agents supérieurs de la Chambre en raison de la COVID-19, partiellement compensée par les augmentations liées au coût de la vie, y compris les augmentations salariales annuelles des employés des députés ainsi que les augmentations annuelles de l'indemnité de session et des rémunérations supplémentaires des députés, conformément à la *Loi sur le Parlement du Canada*.

Transport et télécommunications

La diminution de 6 M\$ est principalement attribuable à une diminution des frais de déplacement liés à l'exercice des fonctions parlementaires des députés ainsi qu'à la réduction des activités des associations et des comités en raison de la COVID-19.

Services professionnels et spéciaux

La diminution de 2 M\$ est principalement attribuable au nombre réduit de contrats de services pour la Chambre des communes, ainsi qu'à une diminution des frais d'accueil et de formation en raison de la COVID-19. De plus, la diminution est en partie attribuable aux différences dans le calendrier de certains paiements effectués aux partenaires externes d'une année à l'autre. La diminution est partiellement compensée par les frais engagés à l'appui de la Chambre virtuelle.

Réparations et entretien

L'augmentation de 0,5 M\$ est attribuable à l'entretien et au soutien accrus de l'infrastructure des TI.

Services publics, fournitures et approvisionnements

La diminution de 2 M\$ est principalement attribuable à la fermeture temporaire des installations de restauration, ce qui entraîne des réductions de la demande des services de traiteur et de la fréquentation des cafétérias et des restaurants, à la fermeture temporaire du centre d'impression et à une réduction de la demande en matière de fournitures de bureau à l'échelle de la Chambre des communes. Les réductions de la demande et des activités peuvent être attribuées à la COVID-19.

Matériel informatique, matériel de bureau, mobilier et agencements

L'augmentation de 1,1 M\$ est principalement attribuable à l'achat de l'équipement permettant aux employés de l'Administration de la Chambre, ainsi qu'aux députés et à leurs employés, de travailler à distance pendant la pandémie de COVID-19. L'augmentation est également attribuable aux investissements dans les activités liées à l'informatique gérée au nom des circonscriptions.

Revenus

La diminution de 1,2 M\$ est principalement attribuable à une diminution des revenus provenant des services de traiteur, de cafétéria et de restauration, qui s'explique par la fermeture temporaire des installations de restauration en raison de la COVID-19.

4.3 Utilisation du budget au 30 juin

Tableau 4. Utilisation du budget pour le trimestre se terminant le 30 juin des exercices 2020-2021 et 2019-2020

(en milliers de dollars)

Type	Description	Autorisations de 2020-2021	Dépenses de 2020-2021	% des dépenses en 2020-2021	Autorisations de 2019-2020	Dépenses de 2019-2020	% des dépenses en 2019-2020
Postes législatifs	Députés et agents supérieurs de la Chambre	114 510	21 583	18,8	112 139	26 181	23,3
Postes législatifs	Régimes d'avantages sociaux des employés — Députés et agents supérieurs de la Chambre, et Administration de la Chambre	41 815	10 454	25	41 418	10 355	25
Postes législatifs	Somme partielle	156 325	32 037	20,5	153 557	36 535	23,8
Postes non législatifs	Députés et agents supérieurs de la Chambre	169 138	36 114	21,4	172 808	37 344	21,6
Postes non législatifs	Comités, associations parlementaires et échanges parlementaires	8 985	(280)	(3,1)	7 715	796	10,3
Postes non législatifs	Administration de la Chambre	181 920	46 469	25,5	186 639	47 040	25,2
Postes non législatifs	Somme partielle	360 044	82 304	22,9	367 163	85 180	23,2
Total		516 369	114 340	22,1	520 720	121 715	23,4

Remarque : Comme il s'agit de montants arrondis, leur somme peut ne pas correspondre aux totaux indiqués.

L'utilisation des autorisations en 2020-2021 a légèrement diminué par rapport à l'exercice précédent, affichant une diminution de 1,3 %.

5. Annexe – Renseignements supplémentaires

Tableau 5. Dépenses cumulatives par article courant et programme pour le trimestre se terminant le 30 juin des exercices 2020-2021 et 2019-2020

(en milliers de dollars)

	2020-2021			2019-2020		
	Députés et agents supérieurs de la Chambre, ainsi que comités, associations parlementaires et échanges parlementaires	2020-2021 Financement centralisé**	2020-2021 Administration de la Chambre	Députés et agents supérieurs de la Chambre, ainsi que comités, associations parlementaires et échanges parlementaires	2019-2020 Financement centralisé**	2019-2020 Administration de la Chambre
Salaires et avantages sociaux*	49 502	1 125	46 012	49 330	1 464	46 307
Transport et télécommunications	1 850	810	343	4 323	3 967	716
Services de publicité et d'impression	1 521	610	5	1 642	236	3
Services professionnels et spéciaux	457	262	1 794	1 361	762	2 436
Locations et licences	3 078	361	1 629	2 864	561	1 525
Réparations et entretien	79	387	643	33	153	401
Services publics, fournitures et approvisionnements	182	171	200	261	953	1 323
Matériel informatique, matériel de bureau, mobilier et agencements	488	1 085	1 816	204	769	1 304
Paiements de transfert	-	-	23	13	-	30
Autres	82	173	102	164	70	205
Total des dépenses brutes	57 239	4 984	52 566	60 194	8 936	54 250
Moins les revenus affectés aux dépenses	(308)	(2)	(139)	(307)	(22)	(1 335)
Total des dépenses nettes	56 931	4 982	52 427	59 886	8 914	52 915

Remarque : Comme il s'agit de montants arrondis, leur somme peut ne pas correspondre aux totaux indiqués.

*L'indemnité de session et les rémunérations supplémentaires des députés et des agents supérieurs de la Chambre ainsi que les régimes de retraite des députés sont inclus dans *Salaires et avantages sociaux*, sous la colonne *Députés et agents supérieurs de la Chambre, ainsi que comités, associations parlementaires et échanges parlementaires*.

**Frais engagés et gérés par l'Administration de la Chambre à l'appui des députés et des agents supérieurs de la Chambre, y compris la partie pertinente des RASE.