

Service du contrôleur général

BUDGET 2013
COMMISSION SPÉCIALE D'ÉTUDE DU BUDGET
DU CONSEIL MUNICIPAL

Le 1^{er} novembre 2012

TABLE DES MATIÈRES

Service du contrôleur général

➤ Budget 2013	p. 1
➤ Mission et principales activités	p. 2
➤ Principales réalisations 2012	p. 3
➤ Orientations 2013	p. 4
➤ Organigramme général	p. 5
➤ Sommaire des dépenses par activités	p. 6
➤ Sommaire des principaux écarts - volet des dépenses	p. 7
➤ Sommaire des revenus par activités	p. 8
➤ Principaux écarts - volet des revenus	p. 9
➤ Sommaire des revenus et dépenses par compétences	p. 10
➤ Dépenses par catégories d'emplois	p. 10
➤ Sommaire des revenus par objets	p. 11
➤ Sommaire des dépenses par objets	p. 11
➤ Dépenses de l'évolution budgétaire 2012	p. 12
➤ Revenus de l'évolution budgétaire 2012	p. 13
➤ Dépenses de l'évolution budgétaire 2012- Budget 2013	p. 14
➤ Revenus de l'évolution budgétaire 2012 - Budget 2013	p. 15
➤ Coordonnées du responsable	p. 16

BUDGET 2013

Le budget 2013 du Service du contrôleur général prévoit des dépenses de 3 869,1 M\$.

Le service compte sur un effectif de 24 années-personnes pour réaliser son plan d'affaires.

MISSION ET PRINCIPALES ACTIVITÉS

Le Service du contrôleur général a été déclaré comme enjeu stratégique par l'administration et sa mission vise principalement à :

- ▶ Assurer l'existence et l'efficacité des contrôles nécessaires à la saine gestion et l'utilisation des fonds publics, des ressources internes et des actifs de la Ville, et ce, en conformité avec les lois, règlements et encadrements en vigueur;
- ▶ Assurer une vigie corporative sur l'organisation en vue d'appuyer l'administration dans sa gouvernance;
- ▶ Promouvoir et assurer un comportement éthique et le respect des valeurs de l'organisation.

Pour réussir sa mission, le service compte sur une équipe multidisciplinaire œuvrant dans des domaines aussi variés que l'ingénierie, la comptabilité, l'éthique, les enquêtes, le droit, l'approvisionnement et la juricomptabilité. Par conséquent, il prône les valeurs de base de l'organisation que sont l'intégrité, la loyauté et le respect, mais favorise aussi l'esprit d'équipe, l'objectivité, la rigueur, la discrétion et la compétence de son domaine d'expertise.

Principales activités :

- Analyses techniques : cahiers de charges, plans, rapports, visites de chantier et autres
- Audit interne : évaluation indépendante des processus, risques et contrôles de l'organisation
- Enquêtes et analyses : pouvant porter sur l'absentéisme, l'utilisation inadéquate des ressources, des infractions, des fraudes et autres
- Examen pré-emploi : vérifications d'antécédents judiciaires lors de l'embauche
- Gestion des contrats : vérification de la planification à l'exécution du contrat en respectant la conformité
- Gouvernance : stratégie, planification, performance et reddition de compte de l'organisation
- Code de conduite des employés et rôle-conseil en matière d'éthique
- Ligne éthique : gestion de la ligne et des missions en juricomptabilité
- Mandats et projets spéciaux de l'administration

PRINCIPALES RÉALISATIONS 2012

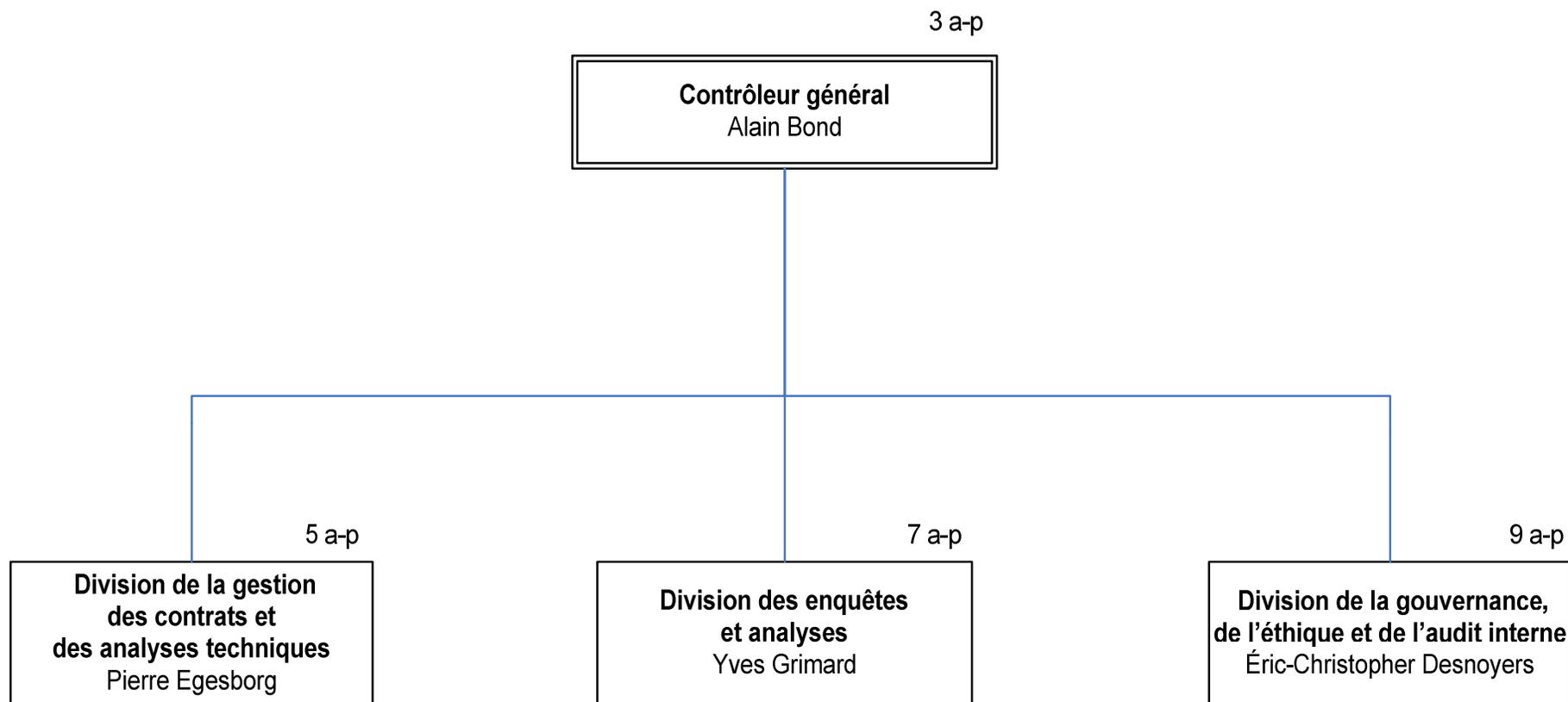
Le Service du contrôleur général a :

- Traité 22 dossiers d'analyses techniques portant principalement sur les analyses de besoins en infrastructures, l'estimation des coûts des travaux, l'octroi des contrats et le suivi des réclamations à la demande de la Commission permanente sur l'examen des contrats, du comité exécutif et du conseil municipal, de la Direction du greffe ou à l'initiative du Service du contrôleur général;
- Effectué 188 visites sur des chantiers portant sur 16 contrats distincts. Les visites ont porté sur le respect des normes en matière de SST, la compaction des sols et tranchées, la gestion des sols contaminés et la désinfection de conduites d'aqueduc;
- Assuré la coordination auprès de la Commission Charbonneau et des instances policières;
- Réalisé plus de 160 dossiers d'enquêtes et d'analyses dans différents arrondissements et services de la Ville;
- Effectué divers types d'assistance à 53 occasions pour des partenaires de la ville ou de l'externe;
- Effectué 2981 activités de vérification pré-emploi au profit des services et des arrondissements de la Ville;
- Déposé à la direction générale et au Comité de vérification 14 rapports d'audit interne dont 8 débutés en 2011;
- Réalisé des missions d'enquêtes ou de juricomptabilité découlant de signalement de la ligne éthique et octroyé un nouveau contrat à un fournisseur pour le support externe associé à cette ligne;
- Livré la phase I des tableaux de bord intégrés pour la direction générale et les services corporatifs facilitant la gouvernance;
- Révisé le guide de conduite et en collaboration avec les unités d'affaires concernées et a procédé à une consultation des employés (Internet et groupes de travail) et des syndicats (envoi du projet pour commentaires);
- Fait approuver le code de conduite destiné à l'ensemble des employés de la ville en vue de respecter l'obligation légale du 2 décembre 2012;
- Effectué le suivi des recommandations du vérificateur général.

ORIENTATIONS 2013

Le plan d'affaires 2013 du Service du contrôleur général prévoit :

- Poursuivre le plan de communication du service en vue de faire connaître son offre de services auprès des diverses unités d'affaires;
- Assurer la coordination auprès de la Commission Charbonneau et des instances policières;
- Poursuivre le travail de la division de la gestion des contrats et des analyses techniques sur les activités réalisées après l'octroi de contrat, notamment :
 - la qualité des travaux (réhabilitation des aqueducs et égouts, enrobés bitumineux, toitures, etc.);
 - le respect des échéanciers (respect de l'échéancier initial, durée des travaux, application des pénalités);
 - le coût final des travaux (coût des travaux, utilisation des contingences et coût des incidences).
- Participer à la réévaluation des méthodes de la Ville pour améliorer l'appréciation de la valeur des travaux avant le processus d'appel d'offres;
- Poursuivre le travail de partenariat avec les différents intervenants de la Ville et d'autres organismes externes, afin de mieux se protéger contre les diverses pratiques ou gestes posés à l'encontre du bon fonctionnement de la Ville et des intérêts du citoyen;
- Procéder aux enquêtes et activités de support qui sont demandées et apporter les recommandations nécessaires découlant des travaux d'enquêtes et d'analyses;
- Déposer un plan d'audit annuel auprès de la direction générale et du comité de vérification;
- Procéder à l'exécution de missions d'audit interne;
- Coordonner la mise en place d'une gestion du risque corporatif et en assurer le suivi;
- Livrer la phase II des tableaux de bord intégrés facilitant la gouvernance notamment auprès des arrondissements;
- Sensibiliser les employés au fonctionnement de la ligne éthique ainsi qu'aux mesures contre les représailles;
- Développer un plan de formation et de communication visant à maintenir et encourager les comportements éthiques de tous les employés.



Sommaire

Service du contrôleur général

Dépenses par activités

(en milliers de dollars)

	Conseil municipal				Conseil d'agglomération				Total			
	Réel Comparatif 2011	Budget Comparatif 2011	Budget Comparatif 2012	Budget 2013	Réel Comparatif 2011	Budget Comparatif 2011	Budget Comparatif 2012	Budget 2013	Réel Comparatif 2011	Budget Comparatif 2011	Budget Comparatif 2012	Budget 2013
Administration générale												
Conseil municipal	-	15,6	-	-	-	-	-	-	-	15,6	-	-
Application de la loi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gestion financière et administrative	3 566,6	3 768,3	3 654,5	3 561,5	-	-	-	-	3 566,6	3 768,3	3 654,5	3 561,5
Greffé	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Évaluation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gestion du personnel	-	154,9	-	307,6	-	-	-	-	-	154,9	-	307,6
Autres	-	-	121,1	-	-	-	-	-	-	-	121,1	-
Total	3 566,6	3 938,8	3 775,6	3 869,1	-	-	-	-	3 566,6	3 938,8	3 775,6	3 869,1

Sommaire

Service du contrôleur général

Principaux écarts - volet des dépenses

(en années-personnes et en milliers de dollars)

	a-p.	Conseil municipal	Conseil d'agglomération	Total
Comparatif 2012	24,0	3 775,6	-	3 775,6
Rémunération et cotisations de l'employeur		(48,7)		(48,7)
Augmentation des crédits pour les frais de déplacements, de messagerie et de téléphonie		8,3		8,3
Augmentation des crédits pour les services professionnels		5,5		5,5
Augmentation et indexation des crédits dans les services techniques		121,4		121,4
Diminution des crédits pour les différentes locations		(4,2)		(4,2)
Augmentation du budget des fournitures informatiques		11,2		11,2
Variation totale	-	93,5	-	93,5
Budget 2013	24,0	3 869,1	-	3 869,1

Sommaire

Revenus par activités

(en milliers de dollars)

	Conseil municipal				Conseil d'agglomération				Total			
	Réel Comparatif 2011	Budget Comparatif 2011	Budget Comparatif 2012	Budget 2013	Réel Comparatif 2011	Budget Comparatif 2011	Budget Comparatif 2012	Budget 2013	Réel Comparatif 2011	Budget Comparatif 2011	Budget Comparatif 2012	Budget 2013
Administration générale												
Conseil municipal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Application de la loi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gestion financière et administrative	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Greffe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Évaluation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gestion du personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sécurité publique												
Police	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sécurité incendie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sécurité civile	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transport												
Voirie municipale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Enlèvement de la neige	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Éclairage des rues	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Circulation et stationnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Hygiène du milieu												
Approvisionnement et traitement de l'eau potable	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Réseau de distribution de l'eau potable	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Traitement des eaux usées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Réseaux d'égout	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Déchets domestiques et assimilés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Matières recyclables et autres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Protection de l'environnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Santé et bien-être												
Inspection des aliments	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Logement social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sécurité du revenu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aménagement, urbanisme et développement												
Aménagement, urbanisme et zonage	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Promotion et développement économique	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rénovation urbaine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Loisirs et culture												
Centres communautaires - activités récréatives	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Patinoires intérieures et extérieures	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Piscines, plages et ports de plaisance	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Parcs et terrains de jeux	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Expositions, foires et autres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Centres communautaires - activités culturelles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bibliothèques	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Musées et centres d'exposition	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres - activités culturelles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Soutien matériel et technique												
Gestion et exploitation des immeubles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gestion des parcs de véhicules et ateliers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres activités	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Frais de financement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de la dette à long terme	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Sommaire

Service du contrôleur général

Principaux écarts - volet des revenus

(en milliers de dollars)

	Conseil municipal	Conseil d'agglomération	Total
Comparatif 2012	-	-	-
Variation totale	-	-	-
Budget 2013	-	-	-

Revenus et dépenses par compétences

(en milliers de dollars)

	Revenus				Dépenses			
	Réel Comparatif 2011	Budget Comparatif 2011	Budget Comparatif 2012	Budget 2013	Réel Comparatif 2011	Budget Comparatif 2011	Budget Comparatif 2012	Budget 2013
Conseil municipal	-	-	-	-	3 566,6	3 938,8	3 775,6	3 869,1
Conseil d'agglomération	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	3 566,6	3 938,8	3 775,6	3 869,1

Dépenses par catégories d'emplois

(en milliers de dollars et en années-personnes)

	\$			Années-personnes		
	Budget Comparatif 2011	Budget Comparatif 2012	Budget 2013	Budget Comparatif 2011	Budget Comparatif 2012	Budget 2013
Rémunération et cotisations de l'employeur						
Élus	-	-	-	-	-	-
Cadres et contremaîtres	1 725,2	1 783,5	1 354,3	12,9	13,0	10,0
Cols blancs	289,2	156,6	306,4	4,0	4,0	4,0
Professionnels	928,6	942,2	1 172,9	8,0	8,0	10,0
Policiers	-	-	-	-	-	-
Pompiers	-	-	-	-	-	-
Préposés aux traverses d'écoliers	-	-	-	-	-	-
Cols bleus	-	-	-	-	-	-
Total	2 943,0	2 882,3	2 833,6	24,9	25,0	24,0

Sommaire

Service du contrôleur général

Revenus par principaux objets

(en milliers de dollars)

	Réel Comparatif 2011	Budget Comparatif 2011	Budget Comparatif 2012	Budget 2013
Taxes	-	-	-	-
Paiements tenant lieu de taxes	-	-	-	-
Services rendus aux organismes municipaux	-	-	-	-
Autres services rendus	-	-	-	-
Autres revenus	-	-	-	-
Transferts	-	-	-	-
Total	-	-	-	-

Dépenses par objets

(en milliers de dollars)

	Réel Comparatif 2011	Budget Comparatif 2011	Budget Comparatif 2012	Budget 2013
Rémunération et cotisations de l'employeur	2 707,4	2 943,0	2 882,3	2 833,6
Transport et communication	56,9	91,0	63,1	71,4
Services professionnels	274,7	144,5	144,5	150,0
Services techniques et autres	102,9	414,0	323,0	444,4
Location, entretien et réparation	322,6	322,5	333,9	329,7
Biens non durables	72,6	23,8	28,8	40,0
Biens durables	29,6	-	-	-
Frais de financement	-	-	-	-
Contributions à des organismes	-	-	-	-
Autres objets	-	-	-	-
Financement	-	-	-	-
Total	3 566,7	3 938,8	3 775,6	3 869,1

Service du contrôleur général

Dépenses - évolution budgétaire 2012

(en milliers de dollars)

	Conseil municipal	Conseil d'agglomération	Total
Budget original 2012	3 775,7	-	3 775,7
		-	-
GDD 2123027002 - Transfert de crédits de la Direction générale vers le SCG en vue de la création d'un poste de conseiller analyse et contrôle de gestion	66,7	-	66,7
Budget modifié 2012	3 842,4	-	3 842,4
Prévisions 2012	3 830,9	-	3 830,9
Surplus (déficit)	11,5	-	11,5
<u>Explications des principaux écarts</u>			
Écart défavorable dans la rémunération dû à des paiements non budgétés suite à des départs	(108,5)		(108,5)
Écart défavorable dans les services techniques: recherches pré-emploi et impression du guide de conduite	(90,0)		(90,0)
Écart favorable (gel) dans les autres services techniques et les services professionnels	210,0		210,0
			-
			-
			-
			-
			-
	11,5	-	11,5

Service du contrôleur général

Revenus - évolution budgétaire 2012

(en milliers de dollars)

	Conseil municipal	Conseil d'agglomération	Total
Budget original 2012	-	-	-
			-
			-
Budget modifié 2012	-	-	-
Prévisions 2012	-	-	-
Surplus (déficit)	-	-	-
<u>Explications des principaux écarts</u>			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
	-	-	-

Service du contrôleur général

Dépenses - évolution budgétaire 2012 - Budget 2013

(en milliers de dollars)

	Conseil municipal	Conseil d'agglomération	Total
Prévisions 2012 (inscrit dans le tableau Évolution dépenses 2012)	3 830,9	-	3 830,9
Aucun employé en disponibilité en 2013	(121,1)	-	(121,1)
Indexation	94,1	-	94,1
Prévisions 2012 redressées	3 803,9	-	3 803,9
Budget 2013	3 869,1	-	3 869,1
Variation	(65,2)	-	(65,2)
<u>Explications des principaux écarts</u>			
Le service s'est vu confier plusieurs nouveaux mandats en 2012. Un projet est présentement à l'étude afin de déterminer si la structure doit être adaptée afin de répondre à la demande ou si les demandes peuvent être faites à l'aide de fournisseurs externes sur une base ponctuelle.	(65,2)	-	(65,2)

Service du contrôleur général

Revenus - évolution budgétaire 2012 - Budget 2013

(en milliers de dollars)

	Conseil municipal	Conseil d'agglomération	Total
Prévisions 2012 (inscrit dans le tableau Évolution revenus 2012)	-	-	-
Aucun employé en disponibilité en 2013	-	-	-
Indexation	-	-	-
Prévisions 2012 redressées	-	-	-
Budget 2013	-	-	-
Variation	-	-	-
<u>Explications des principaux écarts</u>			-
			-
			-
			-
			-
	-	-	-

RESPONSABLE

Éric-Christopher Desnoyers
Chef de division de la gouvernance, de l'éthique et de
l'audit interne
Service du contrôleur général
1555, rue Peel, 14^e étage
Montréal (Québec) H3A 3L8
Téléphone : 514 872-4444