

Service du contrôleur général

BUDGET 2014 **COMMISSION SPÉCIALE D'ÉTUDE DU BUDGET** **DU CONSEIL MUNICIPAL**

Le 31 janvier 2014

TABLE DES MATIÈRES

Service du contrôleur général

➤ Budget 2014	p. 1
➤ Mission et principales activités	p. 2
➤ Principales réalisations 2013	p. 3
➤ Orientations 2014	p. 4
➤ Organigramme général	p. 5
➤ Sommaire des dépenses par activités	p. 6
➤ Sommaire des principaux écarts - volet des dépenses	p. 7
➤ Sommaire des dépenses par compétences	p. 8
➤ Sommaire des dépenses par objets	p. 9
➤ Dépenses de l'évolution budgétaire 2013	p. 10
➤ Dépenses de l'évolution budgétaire 2013 - Budget 2014	p. 11
➤ Coordonnées du responsable	p. 12

BUDGET 2014

Le budget 2014 du Service du contrôleur général prévoit des dépenses de 3 682,5 M\$.

Le service compte sur un effectif de 23,7 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 préemploi : 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 comptes de l'organisation
- Code de conduite des employés et rôle-conseil en matière d'éthique
- Ligne éthique : gestion de la ligne
- Mandats et projets spéciaux de l'administration
- Missions en juricomptabilité

PRINCIPALES RÉALISATIONS 2013

Le Service du contrôleur général a :

- Traité 40 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 la coordination de 89 enquêtes de la Commission Charbonneau;
- Effectué divers types d'assistance à 61 occasions pour des partenaires de la ville ou de l'externe;
- Amorcé 6 rapports d'audit interne qui seront déposés en 2014 ainsi que 2 missions de vérification;
- Déployé la phase II des tableaux de bord intégrés pour la direction générale et les services corporatifs facilitant la gouvernance en incluant désormais l'ensemble des arrondissements;
- Mis sur pied le Comité de gouvernance corporative et d'éthique;
- Programme éthique et conformité**
- Réalisé 155 dossiers d'enquêtes et d'analyses dans différents arrondissements et services de la Ville;
- Effectué 4 525 activités de vérification préemploi au profit des services et des arrondissements de la Ville;
- Reçu et analysé 116 signalements en provenance de la ligne éthique;
- Procédé à des enquêtes ou missions de juricomptabilité, lorsqu'elles sont appropriées;
- Effectué 148 consultations en matière d'éthique visant à orienter les employés face à des problématiques;
- Analysé et traité 92 divulgations (tels conflits d'intérêts, liens familiaux, etc.);
- Traité 171 déclarations d'intérêts pécuniaires pour les cadres de direction;
- Précédé à la formation d'une demi-journée de plus de 600 gestionnaires en vue de le sensibiliser et les outiller au nouveau Code de conduite des employés de la Ville de Montréal;
- Effectué le suivi des recommandations du vérificateur général.

ORIENTATIONS 2014

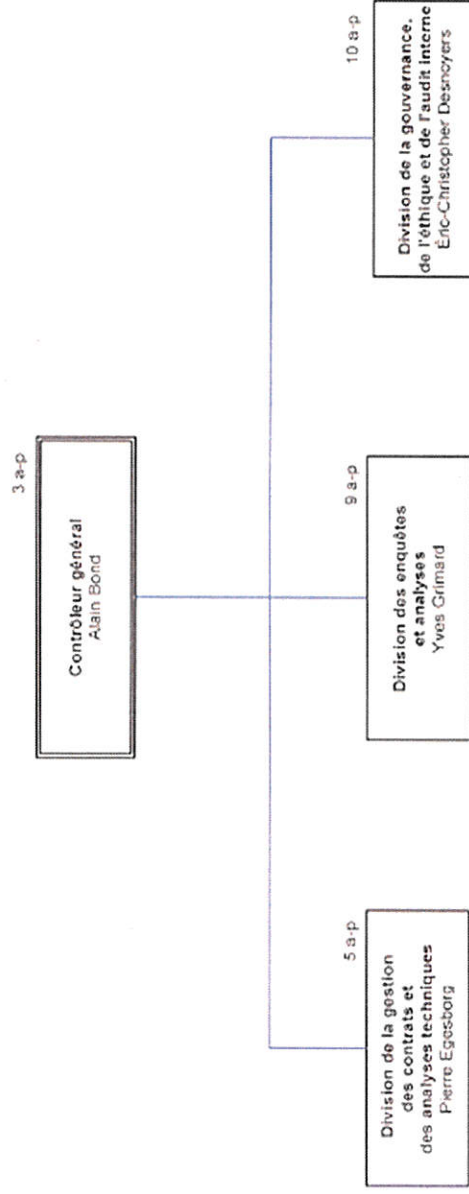
Le plan d'affaires 2014 du Service du contrôleur général prévoit :

- Participer à l'amélioration de la gouvernance de la Ville, notamment par:
 - l'identification et la gestion des risques corporatifs;
 - le maintien des activités du comité de gouvernance corporative et d'éthique (CGCE);
 - le partage, par les différentes unités, des pratiques et cultures à la Ville afin de favoriser le développement d'une culture corporative.

- Poursuivre le plan corporatif en vue de développer la culture éthique, notamment en :
 - finalisant la formation auprès des cadres administratifs, des cadres policiers, des cadres pompiers et des contremaîtres;
 - poursuivant le rôle-conseil auprès des employés et des unités d'affaires;
 - ciblant des clientèles en vue de développer des formations et de produire des orientations corporatives sur certaines problématiques communes.

- Poursuivre les enquêtes internes et supporter efficacement nos partenaires, tels la C.E.I.C., les services policiers, le comité de vérification, l'équipe de certification des contrôles financiers, l'inspecteur général.

- Poursuivre le travail de la division de la gestion des contrats et des analyses techniques, notamment en :
 - collaborant avec la commission permanente d'examen des contrats, la direction générale et l'administration dans l'examen de certains processus d'appels d'offres;
 - ciblant l'examen de la gestion des quantités payées dans les contrats de construction;
 - visitant des chantiers de construction, tout en mettant l'accent sur la santé et la sécurité au travail.



Sommaire

CONTRÔLEUR GÉNÉRAL

Dépenses par activités

(en milliers de dollars)

	Conseil municipal				Conseil d'agglomération				Total			
	Réel Comparatif 2012	Budget Comparatif 2012	Budget Comparatif 2013	Budget 2014	Réel Comparatif 2012	Budget Comparatif 2012	Budget Comparatif 2013	Budget 2014	Réel Comparatif 2012	Budget Comparatif 2012	Budget Comparatif 2013	Budget 2014
Administration générale												
Gestion financière et administrative	3 627,0	3 775,6	3 869,1	3 682,5	0,0	0,0	0,0	0,0	3 627,0	3 775,6	3 869,1	3 682,5
Total	3 627,0	3 775,6	3 869,1	3 682,5	0,0	0,0	0,0	0,0	3 627,0	3 775,6	3 869,1	3 682,5

Sommaire

CONTRÔLEUR GÉNÉRAL

Principaux écarts - volet des dépenses

(en années-personnes et en milliers de dollars)

	a-p.	Conseil municipal	Conseil d'agglomération	Total
Comparatif 2013	24,0	3 869,1	-	3 869,1
Augmentation des crédits de rémunération suite à l'indexation et à l'équité salariale		185,5		185,5
Modification de la structure financée par un réaménagement budgétaire	2,0	-	-	-
Ajustement du budget de loyer et de la facturation immobilière		25,9		25,9
Réduction de 5% de la rémunération globale	(1,3)	(153,1)		(153,1)
Abolition d'un poste de conseiller relatif à l'activité du suivi des recommandations du Bureau du vérificateur général	(1,0)	(121,5)		(121,5)
Réduction des crédits dans les services professionnels et techniques pour financer l'indexation		(84,2)		(84,2)
Économie en rémunération (ajustement découlant de la mise à jour des occupants des postes)		(22,2)		(22,2)
Ajustement des crédits pour la Ristourne de la TVQ suite à la modification apportée au régime fiscal		(17,0)		(17,0)
Variation totale	(0,3)	(186,6)	-	(186,6)
Budget 2014	23,7	3 682,5	-	3 682,5

Sommaire

Dépenses par compétences

(en milliers de dollars)

Dépenses	Dépenses		
	Réel Comparatif 2012	Budget Comparatif 2012	Budget Comparatif 2013
Conseil municipal	3 627,0	3 775,6	3 869,1
Conseil d'agglomération	-	-	-
Total	3 627,0	3 775,6	3 869,1

Budget 2014
3 682,5

Dépenses par catégories d'emplois

(en milliers de dollars et en années-personnes)

	Années-personnes			
	Budget Comparatif 2012	Budget Comparatif 2013	Budget Comparatif 2014	Budget Comparatif 2014
Rémunération et cotisations de l'employeur	1 783,5	1 354,3	1 386,1	10,0
Cadres et contremaîtres	156,6	306,4	371,5	5,0
Professionnels	942,2	1 172,9	1 152,3	10,0
Réduction de 5% de la rémunération globale				(1,3)

Sommaire

CONTRÔLEUR GÉNÉRAL

Dépenses par objets

(en milliers de dollars)

	Réel Comparatif 2012	Budget Comparatif 2012	Budget Comparatif 2013	Budget 2014
Rémunération et cotisations de l'employeur	3 083,6	2 882,3	2 833,6	2 909,9
Transport et communication	62,8	63,1	71,4	65,6
Services professionnels	42,1	144,5	150,0	108,7
Services techniques et autres	83,8	323,0	444,4	206,9
Location, entretien et réparation	310,3	333,9	329,7	351,4
Biens non durables	34,5	28,8	40,0	40,0
Biens durables	9,9	-	-	-
Total	3 627,0	3 775,6	3 869,1	3 682,5

CONTRÔLEUR GÉNÉRAL

Dépenses - évolution budgétaire 2013

(en milliers de dollars)

	Conseil municipal	Conseil d'agglomération	Total
Budget original 2013	3 869,1	-	3 869,1
Budget modifié 2013	3 869,1	-	3 869,1
Prévisions 2013	3 839,1	-	3 839,1
Surplus (déficit)	30,0	-	30,0
<u>Explications des principaux écarts</u>			
Économie de dépense en services professionnels en 2013 suite à la réallocation de ressources en support à la Commission Charbonneau et au Comité-conseil portant sur l'octroi et la gestion des contrats qui ont entraîné l'arrêt ou le retard de certains projets.	55,0		55,0
Déficit attribuable aux espaces locatifs	(25,0)		(25,0)
	30,0	-	30,0

CONTRÔLEUR GÉNÉRAL

Dépenses - évolution budgétaire 2013 - Budget 2014

(en milliers de dollars)

	Conseil municipal	Conseil d'agglomération	Total
Prévisions 2013 (inscrit dans le tableau Évolution dépenses 2013)	3 839,1	-	3 839,1
Économie de dépense en services professionnels en 2013 suite à la réallocation de ressources en support à la Commission Charbonneau et au Comité-conseil portant sur l'octroi et la gestion des contrats qui ont entraîné l'arrêt ou le retard de certains projets.	(254,6)	-	(254,6)
Prévisions 2013 redressées	3 584,5	-	3 584,5
Budget 2014	3 682,5	-	3 682,5
Variation	98,0	-	98,0
<u>Explications des principaux écarts</u>			
L'économie réalisée dans les services professionnels en 2013 est non récurrente	254,6		254,6
Augmentation des crédits de rémunération suite à l'indexation et à l'équité salariale	185,5		185,5
Ajustement du budget de loyer et de la facturation immobilière	25,9		25,9
Réduction des crédits dans les services professionnels et techniques pour financer l'indexation et le nouveau poste de technicien juridique	(214,9)		(214,9)
Réduction de 5% de la rémunération globale	(153,1)		(153,1)
	98,0	-	98,0

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