



Government
of Canada

Gouvernement
du Canada

[Canada.ca](#) > [CANAFE](#) > [Publications organisationnelles](#)

> [Rapports financiers trimestriels](#)

Rapport financier trimestriel pour le trimestre ayant pris fin le 31 décembre 2020 (non audité)

ISSN 2817-2957

No de cat. FD3-3F-PDF

1. Introduction

Le présent rapport trimestriel a été préparé par la direction au titre de l'article 65.1 de la Loi sur la gestion des finances publiques et selon les modalités établies par le Conseil du Trésor dans sa Directive sur les normes comptables, Directive GC4400 – Rapport financier trimestriel des ministères. Il doit être lu de concert avec le Budget principal des dépenses de 2020-2021 du Centre d'analyse des opérations et déclarations financières du Canada (CANAFE).

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

1.1 Pouvoirs, mandat et activités de programme

CANAFE (le Centre) est l'unité du renseignement financier et l'organisme de réglementation de lutte contre le blanchiment d'argent et le financement des activités terroristes du Canada. Il contribue à la détection, à la prévention et à la dissuasion en matière de blanchiment d'argent et de financement des activités terroristes. Les produits de renseignements

financiers et les fonctions de conformité du Centre contribuent de façon unique à la sécurité des Canadiens et des Canadiennes et à la protection de l'intégrité du système financier au pays.

CANAFE est un organisme autonome qui mène ses activités indépendamment des services de police, des organismes d'application de la loi et d'autres entités auxquels il est autorisé à communiquer des renseignements financiers. Il relève du ministre des Finances, qui lui, doit rendre des comptes au Parlement sur les activités du Centre.

L'administration centrale de CANAFE se trouve à Ottawa et ses bureaux régionaux à Montréal, à Toronto et à Vancouver.

CANAFE a été établi et ses activités sont régies par la Loi sur le recyclage des produits de la criminalité et le financement des activités terroristes (la Loi) et les règlements connexes. Il est un des partenaires du régime canadien de lutte contre le blanchiment d'argent et le financement des activités terroristes, dirigé par le ministère des Finances.

Le Centre remplit son mandat en menant les activités suivantes :

- Il reçoit des déclarations d'opérations financières et des renseignements transmis volontairement conformément aux lois et aux règlements applicables.
- Il protège les renseignements personnels en sa possession.
- Il voit à ce que les entités déclarantes se conforment aux lois et aux règlements applicables.
- Il tient un registre des entreprises de services monétaires au Canada.
- Il produit des renseignements financiers utiles aux enquêtes sur le blanchiment d'argent, le financement des activités terroristes et les menaces envers la sécurité du Canada.
- Il cherche et analyse des données provenant de sources variées qui mettent en lumière les tendances dans le domaine du blanchiment

d'argent et le financement des activités terroristes.

- Il sensibilise le public au blanchiment d'argent et au financement des activités terroristes et l'aide à mieux comprendre ces questions.

En outre, CANAFE est membre du Groupe Egmont, réseau international des unités du renseignement financier (URF) qui collaborent et échangent des renseignements pour lutter contre le blanchiment d'argent et le financement des activités terroristes. CANAFE contribue également à d'autres tribunes multilatérales telles que le Groupe d'action financière, le Groupe Asie-Pacifique sur le blanchiment d'argent et le Groupe d'action financière des Caraïbes. Il participe aussi à l'élaboration de politiques au niveau international et fournit de l'assistance technique aux autres URF.

Les activités de programme du Centre sont décrites à la partie II du Budget principal des dépenses 2020-2021 et dans le Plan ministériel 2020-2021.

1.2 Méthode de présentation

Le présent rapport trimestriel a été préparé par la direction au moyen d'une comptabilité axée sur les dépenses et d'un cadre de rapport financier spécialisé dans le but de répondre aux besoins en matière d'informations financières concernant l'utilisation des autorisations de dépenser. L'état des autorisations qui l'accompagne rend compte des autorisations de dépenser accordées au Centre par le Parlement et celles utilisées par le Centre conformément au Budget principal des dépenses et au Budget supplémentaire des dépenses pour les deux exercices ainsi que les transferts des crédits centraux de Conseil du Trésor approuvés à la fin du trimestre.

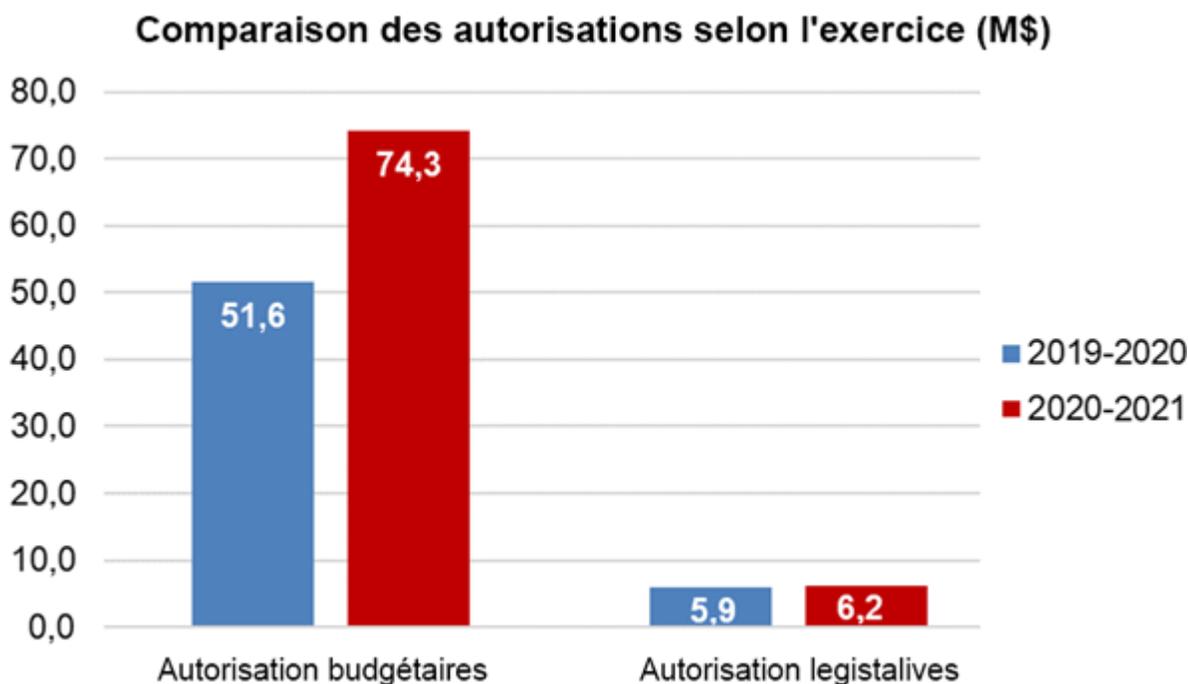
Le gouvernement ne peut dépenser sans l'autorisation préalable du Parlement. Les autorisations sont accordées par l'établissement de limites fixées annuellement aux termes de lois de crédits, ou par l'entremise de

lois énonçant des pouvoirs législatifs de dépenser à des fins déterminées.

Le Centre utilise la méthode de la comptabilité d'exercice intégrale pour la préparation et la présentation de ses états financiers annuels, lesquels font partie du processus de rédaction du rapport ministériel sur le rendement. Toutefois, la méthode de comptabilité axée sur les dépenses continue de s'appliquer aux autorisations de dépenser votées par le Parlement.

2. Faits saillants des résultats financiers trimestriels et cumulatifs

Le présent rapport financier trimestriel fait état des résultats observés au cours de l'exercice actuel. La figure suivante compare les autorisations budgétaires et législatives du troisième trimestre de l'exercice 2020-2021 à celles de l'exercice 2019-2020.



2.1 Analyse des autorisations

Le tableau suivant présente une comparaison entre les autorisations cumulatives votées pour l'exercice actuel et celles votées pour l'exercice précédent.

Comparaison des autorisations cumulatives pouvant être utilisées le 31 décembre

Autorisations disponibles (en milliers)	2020-2021	2019-2020	Variation (\$)	Variation (%)
Budgétaires				
Votées :				
Crédit 1 - Autorisations de programme	74 287	51 577	22 710	44 %
Législatives				
Régime d'avantages sociaux des employés	6 226	5 881	345	6 %
Total - Autorisations budgétaires	80 153	57 458	23 055	40 %
Autorisations non budgétaires	0	0	0	0 %
Total - Autorisations ¹	80 153 \$	57 458 \$	23 055 \$	40 %

2.1.1 Autorisations budgétaires votées

Le total des autorisations de programme du Crédit 1 pouvant être utilisées le 31 décembre 2020 est de 74,3 M\$ contre 51,6 M\$ pour la même période en 2019-2020. L'augmentation de 22,7 M\$ (44 %) est attribuable aux facteurs suivants :

- Une augmentation de 17,7 M\$ du financement annoncé dans le portrait économique et budgétaire de 2020, qui sera consacré à la lutte contre la criminalité financière, à la relocalisation des bureaux de l'administration centrale de CANAFE et à la modernisation du cadre de déclaration des mouvements transfrontaliers d'espèces et d'effets.
- Une augmentation de 1,2 M\$ des fonds salariaux pour une augmentation approuvée fondée sur l'indexation au coût de la vie.
- Une augmentation de 1,4 M\$ pour la stabilisation des opérations.
- Une augmentation de 1,1 M\$ des fonds octroyés dans le Budget 2019 pour renforcer le régime canadien de lutte contre le blanchiment d'argent et le financement des activités terroristes.
- Une augmentation de 0,6 M\$ du financement pour contribuer à la stratégie nationale de lutte contre la traite de personnes.

2.1.2 Autorisations législatives

Le total des autorisations législatives pouvant être utilisées le 31 décembre 2020 s'élève à 6,2 M\$ comparativement à 5,9 M\$ pour la même période en 2019-2020. Cette augmentation de 0,3 M\$ (6 %) est due aux nouvelles autorisations législatives annoncées dans le portrait économique et budgétaire de 2020 et à d'autres rajustements du financement du régime d'avantages sociaux des employés.

2.2 Analyse des dépenses

Le tableau suivant montre une comparaison entre les dépenses cumulatives de l'exercice actuel au 31 décembre et les dépenses de l'exercice précédent.

Comparaison des dépenses cumulatives au 31 décembre

Dépenses cumulatives depuis le début de l'exercice (en milliers)	2020-2021	2019-2020	Variation (\$)	Variation (%)
Budgétaires				
Votées :				
Crédit 1 – Dépenses de programme	36 292	33 607	2 685	8 %
Législatives				
Régime d'avantages sociaux des employés	4 215	4 070	145	4 %
Total – Dépenses budgétaires	40 507	37 678	2 829 \$	8 %
Dépenses non budgétaires	0	0	0	
Total – Dépenses cumulatives depuis le début de l'exercice ¹	40 507 \$	37 678 \$	2 829 \$	8 %

2.2.1 Dépenses budgétaires votées

Les dépenses budgétaires votées ont augmenté. Le total des dépenses votées s'élevait à 36,3 M\$ en 2020-2021 contre 33,6 M\$ en 2019-2020, ce qui représente une augmentation de 2,7 M\$ (8 %). La hausse nette résulte des variations dans les catégories de dépenses suivantes :

- Les dépenses liées au personnel se sont accrues de 3,7 M\$ à la suite d'une hausse des embauches et de la mise en œuvre de l'indexation annuelle au coût de la vie de 2018 à 2020.
- L'acquisition de machinerie et d'équipement a augmenté de 0,4 M\$ en raison de l'achat de matériel informatique pour permettre aux employés de travailler à distance pendant la pandémie.
- Les dépenses liées aux déplacements et aux communications ont diminué de 0,9 M\$ en raison principalement de la baisse considérable des dépenses de voyage dans le contexte de la pandémie.
- Les dépenses de location ont connu une baisse de \$0,4 M\$ à la suite de la diminution des dépenses liées aux licences des logiciels d'application.
- Les dépenses liées aux achats, aux réparations et à l'entretien ont diminué de 0,2 M\$ en raison de la modification de l'échéancier des paiements.
- Les autres variations découlent de petits changements dans les dépenses liées à l'information, aux services publics, aux fournitures et aux approvisionnements, ainsi qu'aux autres subventions et paiements.

2.2.2 Dépenses législatives

Les dépenses législatives sont demeurées passablement stables. Une légère augmentation de 0,1 M\$ (4 %) a été enregistrée comparativement à la même période l'an dernier. Les dépenses de l'exercice 2020-2021 ont

atteint 4,2 M\$ contre 4,1 M\$ en 2019-2020. La variation est attribuable aux dépenses liées au régime d'avantages sociaux des employés.

3. Risques et incertitudes

À titre d'unité du renseignement financier du Canada et de partenaire du régime canadien de lutte contre le blanchiment d'argent et le financement des activités terroristes, CANAFE mène ses activités dans un environnement dynamique en constante évolution. Pour déterminer de façon proactive les risques et les possibilités, CANAFE doit anticiper et évaluer les facteurs de risque internes et externes qui pourraient affecter la conception et l'exécution de ses programmes, ainsi que l'atteinte de ses objectifs stratégiques. Il doit aussi cerner les facteurs et les risques qui pourraient l'empêcher de gérer efficacement ses ressources. CANAFE a établi un profil de risque organisationnel (PRO) qui lui permet de dégager et de gérer ses principaux risques organisationnels. Le PRO est revu régulièrement par des comités au niveau de la haute direction et le processus de planification des activités détermine des mesures d'atténuation des risques relevés. En 2020-2021, CANAFE mettra à jour son PRO afin de fournir un portrait du risque plus complet, ce qui lui permettra de mieux comprendre la façon dont les risques sont imbriqués aux objectifs stratégiques, les relations entre les risques organisationnels et, surtout, la façon dont les risques devraient être atténués et gérés en permanence par le Centre.

3.1 Facteurs de risque et mesures d'atténuation

Comme le soulève la version actuelle de son PRO, la gestion des ressources est un domaine de risque majeur à CANAFE. Ce dernier accorde une grande attention à la gestion efficace des ressources humaines et financières, particulièrement pendant les périodes de changement et de

transformation. En tant qu'organisation de petite taille, CANAFE est confronté à des défis et à des limites au chapitre de ses capacités en ressources humaines et de sa marge de manœuvre en gestion de trésorerie. L'engagement des employés de tous les niveaux et les talents et outils appropriés sont essentiels à la gestion efficace des ressources. La bonne gestion des ressources revêt une importance cruciale au cours des périodes de transformation, puisqu'elle permet de répartir de façon productive ces ressources et de saisir les possibilités d'investissement au fur et à mesure qu'elles surviennent.

CANAFE est toujours confronté à un nombre croissant de contraintes financières dans l'exercice de ses opérations en raison de l'augmentation des dépenses de fonctionnement et des dépenses liées à la mise en œuvre de diverses initiatives techno centrées à l'échelle du gouvernement. En outre, à titre de client totalement débité de SPAC, il assume les coûts de plus en plus élevés liés aux locaux à bureaux, à l'entretien des immeubles et aux améliorations locatives. Cela dit, il a été possible jusqu'à présent d'éviter les retombées négatives grâce aux stratégies d'atténuation suivantes :

- Les gestionnaires ont été priés de trouver et de mettre en œuvre des solutions permettant de gagner en efficacité et de neutraliser l'augmentation des coûts de fonctionnement.
- Ils ont mis au point des mécanismes rigoureux de contrôle et de reddition de comptes permettant de surveiller les dépenses. Des mesures supplémentaires de suivi ont ainsi été instaurées pour que soient maintenues à un niveau convenable les dépenses liées aux voyages, aux conférences et à l'accueil.

C'est au moyen d'une infrastructure de technologie de l'information (TI) avancée que CANAFE peut recevoir, stocker et conserver chaque année environ vingt-cinq millions de nouvelles déclarations financières. Cette infrastructure permet en outre aux analystes du renseignement de filtrer les informations, de les analyser et de produire des renseignements financiers exploitables que pourront utiliser les services de police de même que les organismes d'application de la loi et de sécurité nationale. Ces activités requièrent des systèmes et des processus modernes capables de gérer une quantité élevée d'informations, d'établir des connexions et de produire les résultats voulus en temps réel ou presque réel. CANAFE continue de s'assurer que ses processus et ses systèmes l'aident à remplir son mandat et à s'adapter aux futures innovations et améliorations liées aux besoins opérationnels.

Enfin, l'infrastructure de TI de CANAFE est un bien de Services partagés Canada (SPC). Cette infrastructure vieillissante pose un risque accru de défaillance, ce qui pourrait avoir une incidence sur les opérations et le respect des exigences de sécurité à CANAFE. Les orientations stratégiques axées sur les services à l'état final de SPC et son obligation de composer avec les priorités de chacune de ses organisations partenaires ne laissent à ce dernier qu'un financement limité à consacrer aux infrastructures vieillissantes. Vu la situation, il est encore plus important que CANAFE, qui a fourni des fonds additionnels pour les initiatives essentielles, fasse preuve d'efficacité dans la planification et l'affectation de ses ressources ainsi que dans l'exécution de ses programmes. Ainsi, le Centre continuera à mettre en œuvre diverses stratégies consistant notamment à collaborer étroitement avec SPC et ses partenaires chargés de protéger la sécurité nationale afin de repérer les synergies possibles; à suivre l'évolution des difficultés actuelles et de celles qui pourraient survenir dans les environnements de ses systèmes vieillissants; à organiser des réunions

hebdomadaires sur l'état d'avancement des travaux et des réunions de partenariat mensuelles avec SPC; à poursuivre sa collaboration et son partenariat avec les dirigeants principaux de l'information au gouvernement du Canada pour trouver des solutions potentielles; à tirer parti de solutions techniques novatrices dans la mesure du possible.

4. Changements importants dans les opérations, le personnel et les programmes

4.1 Principaux changements relatifs aux membres du personnel

Le changement de personnel au niveau de la haute direction au cours du troisième trimestre de l'exercice 2020-2021 a été la nomination, annoncée le 21 septembre 2020 par le premier ministre, de Sarah Paquet au poste de directrice et présidente-directrice de CANAFE. Mme Paquet remplace Nada Semaan depuis le 18 novembre 2020, à la suite du départ à la retraite de cette dernière.

4.2 Changements dans le financement

Le portrait économique et budgétaire du 8 juillet 2020 a annoncé pour CANAFE un financement de plus de 130,5 M\$ sur cinq ans visant à soutenir le mandat du Centre, qui est de contribuer à la détection, à la prévention et à la dissuasion en matière de blanchiment d'argent et de financement des activités terroristes, de même qu'à renforcer les mesures d'atténuation des risques; à soutenir la relocalisation des bureaux de son administration centrale à Ottawa; à moderniser le système de déclaration des mouvements transfrontaliers d'espèces et d'effets, ce qui permettra d'améliorer la collecte de données servant à la production et à l'analyse de

renseignements. Le financement de CANAFE pour ces initiatives s'élève à 17,7 M\$ (excluant les 0,6 M\$ octroyés au régime d'avantages sociaux des employés).

Le Budget 2019 a octroyé des ressources (jusqu'à 20,5 M\$ sur cinq ans) à CANAFE pour renforcer le régime de lutte contre le blanchiment d'argent et le financement des activités terroristes. Le financement soutient les cinq initiatives suivantes : la mise en œuvre de la deuxième série de modifications réglementaires et législatives; l'analyse du blanchiment d'argent par voies commerciales; la communication d'informations à Revenu Québec et au Bureau de la concurrence; le renforcement des activités de sensibilisation et d'examen de la conformité de CANAFE; le développement des partenariats public-privé de CANAFE. Les fonds octroyés à CANAFE en 2020-2021 pour ces initiatives se chiffrent à 4,2 M\$ (excluant les 0,5 M\$ octroyés au régime d'avantages sociaux des employés) en 2020-2021. Il s'agit d'une augmentation de 1,1 M\$ par rapport aux autorisations de 3,1 M\$ (excluant les 0,5 M\$ octroyés au régime d'avantages sociaux des employés) en 2019-2020.

CANAFE a également reçu du financement pour contribuer à la stratégie nationale de lutte contre la traite de personnes (2,2 M\$ sur cinq ans). Le financement de 2020-2021 pour cette initiative est de 0,6 M\$ (excluant les 0,1 M\$ octroyés au régime d'avantages sociaux des employés).

5. Approbation par les cadres supérieurs

Approuvé par :

Sarah Paquet, Directrice

Ottawa, Canada

le 22 février 2021

Annette Ryan, Dirigeante principale des finances

Ottawa, Canada

le 22 février 2021

ÉTAT DES AUTORISATIONS (non audité)
Pour le trimestre ayant pris fin le 31 décembre 2020
(en milliers de dollars)

	Exercice 2020-2021			Exercice 2019-2020	
	Crédits totaux disponibles pour l'exercice se terminant le 31 mars 2021	Crédits utilisés au cours du trimestre ayant pris fin le 31 déc. 2020	Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre	Crédits totaux disponibles pour l'exercice se terminant le 31 mars 2020	
Autorisations budgétaires					
Crédit 1 – Dépenses de programme	74 287	12 372	36 292	51 577	
Autorisations législatives budgétaires					
Cotisations aux régimes d'avantages sociaux des employés	6 226	1 405	4 215	5 881	

Total – Autorisations budgétaires	80 513	13 777	40 507	57 458
Autorisations non budgétaires	0	0	0	0
Total – Autorisations ¹	80 513 \$	13 777 \$	40 507 \$	57 458 \$

◀ DÉPENSES BUDGÉTAIRES MINISTÉRIELLES PAR ARTICLE COURANT ▶
Pour le trimestre ayant pris fin le 31 décembre 2021
(en milliers de dollars)

Dépenses	Exercice 2020-2021			Exercice 2019-2020	
	Dépenses prévues pour l'exercice se terminant le 31 mars 2021	Dépenses au cours du trimestre ayant pris fin le 31 déc. 2020	Cumul des dépenses à la fin du trimestre	Dépenses prévues pour l'exercice se terminant le 31 mars 2020	Dépenses au cours du trimestre ayant pris fin le 31 décembre 2019
Personnel	44 270	10 960	32 838	41 559	
Transport et communication	1 790	19	68	1 271	
Information	452	68	187	399	
Services professionnels et spéciaux	16 011	955	2 232	3 327	

Locations	6 972	1 358	3 819	6 031	
Réparation et entretien	600	71	405	336	
Services publics, fournitures et approvisionnement	437	129	250	359	
Acquisition de terrains, de bâtiments et d'ouvrages	0	0	0	0	
Acquisition de machines et d'équipement	3 711	222	695	656	
Paiements de transfert	0	0	0	0	
Autres subventions et paiements	44	-6	14	3 612	
Total - Dépenses budgétaires ¹	74 287 \$	13 777 \$	40 507 \$	57 458 \$	1

Notes de bas de page

- 1 Les chiffres étant arrondis, leur somme peut ne pas correspondre au total indiqué.
- 2 Ces chiffres comprennent uniquement les autorisations disponibles aux fins d'utilisation et celles accordées par le Parlement à la fin de chaque trimestre.

Date de modification :

2021-03-01