

Conseil d'administration

(Le 23 février 2012)

Sujet

État trimestriel des résultats financiers 2011-2012 – rapport du mois de décembre.

Contexte

S/O

Renseignements connexes

Voir le document ci-joint.

Décision à prendre

À titre d'information X

Préparé par

Nom : Michael Mooney/Suzanne Morris
Date : Le 16 février 2012

Recommandation de la direction

S/O

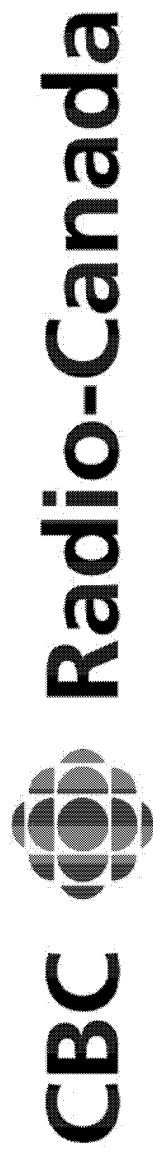
Dernière discussion au Conseil

Date : Le 22 novembre 2011
Décision prise à cette occasion : Révision de l'état des résultats financiers du mois de septembre de l'année 2011-2012.

Suivi

Les résultats de la période de douze mois terminée le 31 mars 2012 seront présentés au mois de juin 2012.

Page laissée en blanc intentionnellement



**ÉTAT TRIMESTRIEL DES RÉSULTATS BUDGÉTAIRES
pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2011**

Février 2012

Confidentiel, à usage interne

Page laissée en blanc intentionnellement

TABLE DES MATIÈRES

État trimestriel des résultats budgétaires	
Information financière	Page 3
Examen et analyse des résultats budgétaires	Page 3
États financiers – base budgétaire	
Points saillants	Page 4
Résultats détaillés :	
Aperçu	Page 7
Aperçu incluant ARTV et The Documentary Channel	Page 8
Services anglais	Page 10
Services français	Page 12
Activités liées aux médias	Page 14
Activités de soutien	Page 16
Immobilisations	
Aperçu du budget d'immobilisations	Page 20
Plan d'investissement en immobilisations <input type="checkbox"/> Projets de 5 M\$ et plus	Page 22
Déficits prévus au titre de certains projets approuvés par le Conseil d'administration	Page 24

Page laissée en blanc intentionnellement

ÉTAT TRIMESTRIEL DES RÉSULTATS BUDGÉTAIRES

pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2011.

Information financière

CBC/Radio-Canada est tenue de publier des rapports financiers trimestriels et de remettre au ministre du Patrimoine canadien des rapports annuels présentant des états financiers consolidés préparés conformément aux Normes internationales d'information financière (IFRS).

En outre, à des fins de gestion, CBC/Radio-Canada produit ses résultats financiers sur une base budgétaire, qui est différente des IFRS. Certains postes hors trésorerie, comme le passif au titre des régimes de retraite, les autres avantages du personnel et l'amortissement, ne sont pas comptabilisés dans les résultats sur une base budgétaire.

Examen et analyse des résultats budgétaires

Le présent rapport analyse les résultats d'exploitation détaillés pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2011, comparativement au budget depuis le début de l'exercice et aux prévisions de fin d'exercice. Des résultats détaillés y sont présentés pour les Services anglais et les Services français ainsi que pour les activités liées aux médias et les activités de soutien.

Les états financiers, préparés selon les IFRS pour la période terminée le 31 décembre 2011 et comparés aux résultats de la même période en 2010-2011, sont présentés séparément dans le rapport financier du troisième trimestre.

En outre, un aperçu du budget d'immobilisations sont présentés pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2011.

Page laissée en blanc intentionnellement

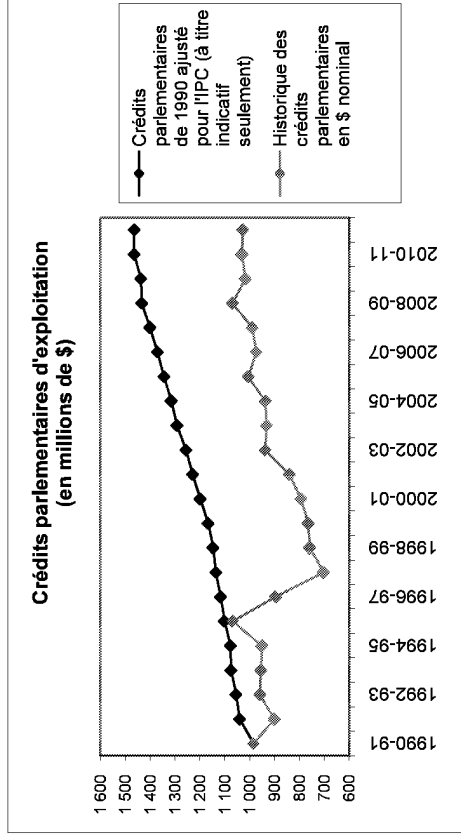
ÉTATS FINANCIERS – BASE BUDGÉTAIRE

Page laissée en blanc intentionnellement

s.18(a)
s.18(b)

Aperçu financier
pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre

Provenance des fonds
pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre



s.18(a)
s.18(b)

Dépenses

pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre

* Programmation et production, services techniques et exploitation régionale seulement

Aperçu des résultats pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre
(en milliers de dollars)

Comparatif budgétaire

Cumulatif (avril à décembre)		Base annuelle (avril à mars)	
2011-2012 Réels	2011-2012 Budget	2011-2012 Prévisions	2011-2012 Budget

PROVENANCE DES FONDS			
Crédits parlementaires (Utilisés pour) générés par le fonds de roulement Planifiés			
Report de l'exercice précédent			
Crédits parlementaires et report			
Revenus			
Fonds d'amélioration de la programmation locale			
Télévision anglaise			
Télévision française			
Fonds d'amélioration de la programmation locale			
Recettes publicitaires			
Services anglais			
Services français			
Recettes publicitaires			
Revenus divers			
Services anglais			
Services français			
Autres			
Revenus divers			
Revenus-Chaines spécialisées			
CBC News Network			
bold			
Réseau de l'information			
Explora			
Revenus-Chaines spécialisées			
TOTAL PROVENANCE DES FONDS			
AFFECTATION DES FONDS			
Dépenses			
Services anglais			
Services français			
Activités reliées aux médias			
Activités de soutien			
TOTAL AFFECTATION DES FONDS			
POSITION NETTE			

Aperçu des résultats pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre
Résultats budgétaires incluant ARTV et Documentary Channel
(en millier de dollars)

	Comparatif exercice précédent		
	2011-2012	2010-2011	Écart
	Réels	Réels	
CBC/Radio-Canada POSITION NETTE BUDGETAIRE (excluant les investissements)	1 783	33 851	(22 068)
Investissements dans ARTV *			
Revenus	13 437	7 994	5 443
Dépenses	10 476	6 590	(3 886)
POSITION NETTE - ARTV	2 961	1 404	1 557
Moins : Participation minoritaire (15%)	444	211	234
Participation de CBC/Radio-Canada (85%) - ARTV	2 517	1 193	1 323
Investissements dans Documentary Channel			
Revenus	4 153	4 164	(11)
Dépenses	2 698	2 771	73
POSITION NETTE - Documentary Channel	1 455	1 393	62
Moins : Participation minoritaire (18%)	262	251	11
Part de CBC/Radio-Canada (82%) - Documentary Channel	1 193	1 142	51
POSITION NETTE - INVESTISSEMENTS	3 710	2 336	1 374
POSITION NETTE (incluant les investissements)	15 493	36 187	(20 694)

La vue d'ensemble vise à déterminer l'impact de la part de CBC/Radio-Canada dans ARTV et Documentary Channel, qui est incluse dans les états financiers consolidés conformément aux PCGR (IFRS), mais qui n'est pas incluse dans les rapports financiers sur une base budgétaire.

* Les résultats d'ARTV sont consolidés dans ceux de CBC/Radio-Canada depuis le 12 juillet 2010, date à laquelle la Société a acheté des actions supplémentaires d'ARTV. Les résultats réels pour 2010-2011 reflètent donc 6 mois d'activités par rapport à 9 mois en 2011-2012.

Commentaires sur l'aperçu

s.18(a)
s.18(b)

s.18(a)
s.18(b)
s.68.1

Services anglais consolidés
Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre
(en milliers de dollars)

		Comparatif budgétaire			
		Cumulatif (avril à décembre)		Base annuelle (avril à mars)	
		2011-2012 Réels	2011-2012 Budget	2011-2012 Prévisions	2011-2012 Budget
		Écart		Écart	
PROVENANCE DES FONDS					
Crédits parlementaires					
Report de surplus					
Crédits parlementaires et report de surplus					
Fonds d'amélioration de la programmation locale					
<u>Revenus</u>					
Télévision anglaise - recettes publicitaires - télévision					
Télévision anglaise - recettes publicitaires - internet					
Télévision anglaise - recettes publicitaires - contrats-échanges					
Télévision anglaise - divers					
CBC News Network - recettes publicitaires					
CBC News Network - abonnements et autres					
bold - recettes publicitaires					
bold - abonnements et autres					
Marchandisage - divers					
Radio anglaise - divers					
Total Revenus					
TOTAL PROVENANCE DES FONDS					
AFFECTATION DES FONDS					
Télévision anglaise - programmation et production					
Télévision anglaise - technique					
Télévision anglaise - régions					
CBC News Network					
bold					
Radio anglaise - programmation et production					
Radio anglaise - technique					
Radio anglaise - régions					
Vente et marketing					
Marchandisage					
Programmation et autres engagements					
Administration					
TOTAL AFFECTATION DES FONDS					
POSITION NETTE					

s.18(a)
s.18(b)
s.68.1

Commentaires sur les résultats consolidés des Services anglais

s.18(a)
s.18(b)
s.68.1

**Services français consolidés
Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre
(en milliers de dollars)**

	Comparatif budgétaire			
	Cumulatif (avril à décembre)		Base annuelle (avril à mars)	
	2011-2012 Réels	2011-2012 Budget	2011-2012 Prévisions	2011-2012 Budget
	Ecart		Ecart	
PROVENANCE DES FONDS				
Crédits parlementaires				
Report de surplus				
Crédits parlementaires et report de surplus				
Fonds d'amélioration de la programmation locale				
Revenus				
Télévision française - recettes publicitaires - télévision				
Télévision française - recettes publicitaires - internet				
Télévision française - recettes publicitaires - contrats-échanges				
Télévision française - divers				
Réseau de l'information - recettes publicitaires				
Réseau de l'information - abonnements et autres				
Explora - recettes publicitaires				
Explora - divers				
Marchandisage - divers				
Radio française et Radio Canada International - divers				
Total Revenus				
TOTAL PROVENANCE DES FONDS				
AFFECTATION DES FONDS				
Télévision française - Programmation et production				
Télévision française - Technique				
Télévision française - Régions				
Réseau de l'information				
Explora				
Radio française - Programmation et production				
Radio française - Technique				
Radio française - Régions				
Radio Canada International				
Groupe Revenu (excluant RDI)				
Marchandisage				
Programmation et autres engagements				
Administration				
TOTAL AFFECTATION DES FONDS				
POSITION NETTE				

s.18(a)
s.18(b)

Commentaires sur les résultats consolidés des Services français

s.18(a)
s.18(b)

**Activités reliées aux médias
Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre
(en milliers de dollars)**

	Comparatif budgétaire				
	Cumulatif (avril à décembre)		Comparatif budgétaire (avril à mars)		
	2011-2012 Réels	2011-2012 Budget	2011-2012 Prévisions	2011-2012 Budget	
				Ecart	
PROVENANCE DES FONDS					
Crédits parlementaires					
Report de surplus					
Crédits parlementaires et report de surplus					
Revenus					
Transmission et distribution de CBC/Radio-Canada					
Services immobiliers					
Productions mobiles					
Centre de radiodiffusion Ottawa					
Sirius					
Total Revenus					
TOTAL PROVENANCE DES FONDS					
AFFECTION DES FONDS					
Conseil stratégique des technologies					
Diffusion et télécommunication					
Transmission et distribution de CBC/Radio-Canada					
Services immobiliers					
Productions Mobiles					
Productions Mobiles - recouvrements à l'interne					
Centre de radiodiffusion Ottawa					
Gestion du contenu					
Réserves nationales					
TOTAL AFFECTION DES FONDS					
POSITION NETTE					

s.18(a)
s.18(b)

Commentaires sur les résultats des activités liées aux médias

s.18(a)
s.18(b)

**Activités de soutien
Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre
(en milliers de dollars)**

		Comparatif budgétaire		
		Cumulatif (avril à décembre)		Base annuelle (avril à mars)
		2011-2012 Réels	2011-2012 Budget	2011-2012 Prévisions
			Ecart	Ecart
PROVENANCE DES FONDS				
	Crédits parlementaires	79 007		
	Report de surplus	0		
	Crédits parlementaires et report de surplus	79 007		
	Revenus divers			
	Stratégie et développement commercial	2 413		
	ADRC	3 039		
	Intérêts et autres revenus administratifs	1 571		
	Remboursement d'immobilisation	4 787		
	Total revenus	11 820		
	TOTAL PROVENANCE DES FONDS	90 827		
AFFECTATION DES FONDS				
	Bureau du président et directeur général	1 184		
	Cabinet du président du conseil et conseil d'administration	4 437		
	Image de marque, communications et affaires institutionnelles	4 802		
	Vérification interne	1 196		
	Formation et perfectionnement du personnel	2 252		
	Personnes et Culture	11 126		
	Indemnités et autres coûts afférents à l'effectif	12 187		
	Régime dentaire, PAE et gestion de risque	2 910		
	Gestion du contenu	21 050		
	Affaires réglementaires	1 350		
	Stratégie d'entreprise et partenariats commerciaux	5 025		
	Service juridique et secrétariat générale	6 716		
	Finances et administration	10 169		
	Assurance, formulaires corporatifs, impôts, etc	2 558		
	Services partagés	8 204		
	Relations internationales	119		
	Ombudsman - Toronto	281		
	Ombudsman - Montreal	252		
	TOTAL AFFECTATION DES FONDS	91 818		
	POSITION NETTE			(991)

s.18(a)
s.18(b)

Commentaires sur les résultats des activités de soutien

IMMOBILISATIONS

Page laissée en blanc intentionnellement

s.18(a)
s.18(b)

Immobilisations

s.18(a)
s.18(b)

Aperçu du budget d'immobilisations 2011-2012 au 31 décembre 2011
Dépenses prévues jusqu'à la fin de l'exercice
(en milliers de \$)

Classe d'investissement	Plan d'immobilisations	Dépenses prévues	Excédent/ (Déficit)	Dépenses réelles jusqu'à présent	En % des prévisions
Initiatives d'ordre juridique et réglementaire					
Actifs essentiels à notre mission					
Initiatives qui entraînent des retombées					
Croissance de l'entreprise					
Stratégie de transmission					
Projets axés sur l'efficacité					
Immobilisations ordinaires					
Réserve nationale					
Impact du plan des immobilisations dépassant les ressources disponibles (1)					
Excédent (Déficit) Total Prévu					

Composante	Plan d'immobilisations	Dépenses prévues	Excédent/ (Déficit)	Dépenses réelles jusqu'à présent	En % des prévisions
Télévision anglaise (TA)					
Télévision française (TF)					
Radio anglaise (RA)					
Radio française (RF)					
Nouveaux médias anglais					
Nouveaux médias français					
Technologies de l'information (TI)					
Division immobilière (Div Immo)					
Locations-acquisitions (CCR et HD3)					
Télécommunication					
Division de la transmission (T&D)					
Ressources humaines (RH)					
Composantes corporatives					
Gestion du parc automobile					
Division des cars de reportage					
Immobilisations ordinaires					
Projets à l'échelle de l'entreprise (La Société):					
Halifax					
Réaménagement à Vancouver					
Projet postérieur à la mise en service de Vision					
"Media Asset Management"					
Système de gestion des nouvelles (iNews)					
Projet recherche intégrée					
Radiotique - solution définitive					
Autres					
Réserve nationale					
Impact du plan des immobilisations dépassant les ressources disponibles (1)					
EXCÉDENT/(DÉFICIT) TOTAL PRÉVU					
% des ressources en immobilisations disponibles					

* Inclus le remboursement de la dette obligataire relative au bail du Centre canadien de radiodiffusion

s.18(a)
s.18(b)
s.68.1

Aperçu du budget d'immobilisations 2011-2012 au 31 décembre 2011 – Notes

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

s.18(a)
s.18(b)

Plan d'investissement en immobilisations
Conseil d'administration, projets supérieurs à 5 millions de \$ (en milliers de dollars)
Dépenses prévues jusqu'à la terminaison du projet (dépenses opérationnelles incluses)

Projets	PROJETS ACHÉVÉS								Budget total approuvé par l'administrateur consortiel	Budget total approuvé par l'administrateur consortiel	Budget reçu	Total des dépenses prévues	Finland (C/FAI) Prévu
	Commissaire	Budget approuvé par l'administrateur consortiel	Budget révisé	Exécution révisée	Exécution révisée pour le bâtiment du projet	Exécution révisée par le personnel consortiel	Exécution révisée par le personnel consortiel	Exécution révisée par le personnel consortiel					

PLAN D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS

s.18(a)
s.18(b)

Projets approuvés par le Conseil d'administration > 5 M\$ – Notes

Dépenses prévues pour l'achèvement des projets (y compris les dépenses d'exploitation connexes)

Note 1

Note 2

**Board approved projects with forecasted deficits
as at December 31, 2011**

('000\$)

Projects	Original Budget Approved by Board Resolution	Total Budget Approved by BOD Resolution	Other sources of funds	Budget Released	Total Forecasted Expenditures at December 31, 2011	Total Forecasted Surplus/ Deficit (including other sources of funds)	Supplemental Funds Required
Total ≤ \$2.0M		0	0	0	-	-	-

At its meeting in September 2009, the Board of Directors approved a new practice for governance and monitoring of variances on Board approved projects. The new practice permits Management to continue activity on Board approved projects with small projected deficits, where the individual project deficits are ≤ 10% and ≤ \$1.5 million, and the total of all small projected deficits does not exceed \$2 million on all active projects.

As of December 31, 2011, there are no projects with deficits that exceed the total budget approved by resolution of the Board of Directors.