# Procès-verbal de la réunion ordinaire du Comité de vérification

Date : Le mercredi 12 juin 2024

Heure : 17 h 30

Lieu : Salle Nouvel-Ontario

**PRÉSENCES**

**Conseillers scolaires**

Julie Allen

Paul Gervais

Raymond Joanisse

**Membres externes**

Nicole Piquette

Taylor Conaty

**Membres du personnel**

Paul E. Henry, Directeur de l’éducation et secrétaire-trésorier

Maryse Barrette, Surintendante d’affaires et de finances

Daniel Bourgeois, Directeur du Service des finances et achats

Catherine Brisson, Adjointe administrative

**INVITÉS - EPVI**

Joëlle Huneault

Soumaya Lahsaini

1. OUVERTURE DE LA SÉANCE

Mme Allen ouvre la séance à 17 h 31 avec la reconnaissance du territoire autochtone et elle souhaite la bienvenue aux membres.

1. APPEL NOMINAL / Présentation des membres

Tous les membres sont présents. Mme Allen demande à Mme Joëlle Huneault de présenter le nouveau membre de l’équipe provinciale de vérification interne. Mme Soumaya Lahsaini occupe le poste de vérificatrice interne senior.

1. prière

Les membres récitent la prière.

1. ADOPTION DE L’ORDRE DU JOUR

PROPOSÉ PAR : M. Gervais

APPUYÉ PAR : Mme Piquette ADOPTÉE

« QUE l’ordre du jour de la réunion du Comité de vérification du 12 juin 2024 soit adopté, tel que présenté. »

1. DÉCLARATION DEs CONFLITs D’INTÉRÊTS

Mme Allen indique que le formulaire en format papier est disponible à chaque réunion et devrait être rempli, signé et remis à la Présidence avant la réunion du comité de vérification où un membre doit déclarer un conflit d’intérêts.

1. adoption du procès-verbal – réunion du 16 novembre 2023

 PROPOSÉ PAR : M. Joanisse

 APPUYÉ PAR : M. Conaty ADOPTÉE

 « QUE le procès-verbal de la réunion du Comité de vérification tenue le 16 novembre 2023 soit adopté, tel que présenté. »

1. SUIVI DÉCOULANT DU PROCÈS-VERBAL :

Mme Allen indique que les résultats des deux sondages envoyés après la dernière rencontre seront présentés ce soir.

1. COMITÉ PLÉNIER À HUIS CLOS

 PROPOSÉ PAR : M. Gervais

 APPUYÉ PAR : M. Conaty ADOPTÉE

« QUE le Comité se constitue en comité plénier à huis clos à 17 h 36 présidé par Mme Julie Allen (présidence) pour traiter de questions conformément à l’article 207(2) de la *Loi sur l’éducation de l’Ontario.* »

1. questions à l’étude

9.1 Plan de vérification axé sur les risques 2024-2026 (PVAR)

Mme Huneault fait le survol des éléments importants du plan. Elle précise que celui-ci présente maintenant deux ans de mandats au lieu de trois et explique que les mandats sont choisis non seulement à partir du niveau de risque attribué, mais aussi des circonstances liées aux contrôles en place, initiatives envisagées et la plus-value des résultats pour le conseil scolaire. Mme Huneault décrit les types de mission disponibles et indique que ceux-ci répondent aux obligations et aux normes établies en ce qui a trait au nombre de mandats requis annuellement.

PROPOSÉ PAR : M. Gervais

APPUYÉ PAR : M. Joanisse ADOPTÉE

« QUE le Comité de vérification accepte le Plan de vérification axé sur les risques 2024-2026 (PVAR), tel que présenté. »

9.2 Rapport de vérification interne Gestion et sécurité des données et des documents

 Mme Huneault présente le rapport et explique que le mandat effectué était celui d’un mandat-conseil. Ce type de mandat a pour but de formuler des pistes d’amélioration lorsque le conseil prévoit effectuer des changements ou mettre en place de nouveaux processus et demande à l’Équipe provinciale de vérification interne de lui fournir des conseils à la suite d’une évaluation des pratiques existantes. Les pistes d’améliorations découlant de ce mandat ne sont pas des recommandations qui seront suivies au cours des prochaines années, mais seront utilisées dans la détermination des prochaines étapes de mise en œuvre par l’administration du Conseil.

 PROPOSÉ PAR : M. Conaty

APPUYÉ PAR : M. Gervais ADOPTÉE

« QUE le Comité de vérification accepte le Rapport de vérification interne Gestion et sécurité des données et des documents, tel que présenté. »

9.3 Mandat du comité de vérification – GOU 16.0.7 Règlements administratifs

 Mme Barrette indique que l’administration recommande qu’aucun changement soit apporté au mandat puisqu’il n’y a pas eu de modifications apportées au Règlement de l’Ontario 361/10 depuis l’année précédente. Mme Huneault précise qu’à la suite des nouvelles Normes internationales d'audit interne qui seront présentées à la réunion de septembre 2024, le comité peut revoir le mandat afin de déterminer si celles-ci ont un impact sur les informations présentées dans la charte. Les membres sont d’accord que la prochaine révision du mandat du comité de vérification suivra le calendrier établi et que les modifications qui découlent des nouvelles normes de vérification soient identifiées à ce temps.

.

PROPOSÉ PAR : Mme Piquette

APPUYÉ PAR : M. Joanisse ADOPTÉE

« QUE le Comité de vérification accepte le Mandat du Comité de vérification, tel que présenté »

1. information

10.1 Auditeurs externes 2024-2025

Mme Barrette indique que le mandat de KPMG est toujours en vigueur et que la fin d’exercice du 31 août 2025 représente l’année 4 de 5 de ce mandat.

10.2 État de l’avancement des projets de vérifications internes

Mme Huneault fait le survol de l’état de l’avancement et avise que les résultats découlant de la vérification continue seront discutés avec les conseils scolaires individuellement au cours des prochaines semaines et que le rapport sera présenté au comité de vérification en septembre 2024. De même, les suivis effectués pour les recommandations des vérifications internes antérieures auront lieu d’ici la fin du mois d’août et un rapport sera fourni à la prochaine réunion.

10.3 Résumé des rapports sur les mandats menés par des organismes de règlementation :

 10.3.1 Ombudsman : Rapport annuel 2022-2023

 10.3.2 Bureau du vérificateur général de l’Ontario : Rapport – Suivi de l’examen des rapports financiers des conseils scolaires (2023)

Mme Huneault présente le contexte des deux rapports puisqu’ils sont en lien avec le domaine de l’éducation.

10.4 Gestion stratégique des risques

M. Henry présente les informations qui ont été partagées au regroupement CODE la semaine dernière. Il explique la stratégie du CSC Nouvelon dans la gestion stratégique des risques et les étapes franchies. Il précise que quelques directions de l’éducation sont identifiées afin d’appuyer les conseils intéressés d’avancer avec cette initiative.

10.5 Calendrier du Conseil et des comités politiques 2024-2025

Mme Barrette revoit le calendrier avec les membres et confirme que les réunions du CVER pour l’année 2024-2025 sont :

1. Le 11 septembre 2024;
2. Le 21 novembre 2024;
3. Le 11 juin 2025.

Mme Barrette ajoute que la date de la réunion du mois de novembre est plus tard en 2024 afin permettre au services des finances et des achats ainsi qu’aux auditeurs de compléter leur travail avant cette réunion.

Les membres n’ont aucun conflit avec les dates de réunions.

10.6 Calendrier des principales activités du comité de vérification

Mme Barrette indique que le calendrier est déposé à chaque réunion du comité de vérification afin d’identifier éléments qui peuvent être présentés.

1. DATE DE LA PROCHAINE RÉUNION

Mme Allen confirme que la prochaine réunion ordinaire du Comité de vérification aura lieu le 11 septembre 2024 à 17 h 30.

1. LEVÉE DE LA SÉANCE

Il est proposé par Mme Piquette que la séance soit levée à 19 h 01. Adoptée