

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

**Mercredi 19 septembre 2018**

**17 h 30 à 19 h**

**Bureau national - Salle de conférence 1967**

**100, rue Queen, 4<sup>e</sup> étage, Ottawa (Ontario)**

**Présents :** S. Rehman (président), P. Warner, E. Robard, D. Therien, K. Holmes,  
P. O'Reilly (secrétaire)  
Vérificateurs; M. Navas, C. Szubzda

**Absents :** E. Morin, A. Butler

## **1. Bienvenue**

La réunion commence à 17 h 35.

L'ordre du jour est approuvé à l'unanimité avec un ajout – *Formation sur la vérification pour les membres du Comité.*

## **2. Version préliminaire des états financiers**

Les vérificateurs ont fourni la version préliminaire des états financiers vérifiés. Ils ont également discuté de la gestion et des lettres de représentation et souligné l'importance de maintenir des contrôles adéquats et de séparer les tâches liées aux transactions financières.

En ce qui a trait aux fonds transférés par voie électronique, on suggère dans la lettre de recourir aux nouvelles technologies pour les paiements directs, comme le système de clés, qui permettrait de renforcer les contrôles et d'éviter la fraude.

Les vérificateurs n'ont constaté aucun problème dans la vérification de cette année. Cependant, on a indiqué que d'importants changements sont requis pour améliorer les politiques et procédures de l'ACEP. Les vérificateurs proposent de rédiger un manuel des politiques. Ce manuel décrirait toutes les procédures et politiques afin de simplifier les approbations et les processus de production de rapports.

## **3. Formation**

Une proposition sur la formation des membres du Comité de la vérification en mars 2019 est approuvée par le président de l'ACEP.

#### **4. Prochaines étapes**

Les vérificateurs réviseront la version préliminaire des états financiers d'ici le 12 octobre afin de la soumettre à l'approbation du Comité de la vérification.

Tous les commentaires sur les états financiers devront être envoyés au secrétaire du Comité d'ici le 26 septembre.

#### **5. Ajournement**

La réunion est ajournée à 19 h 15.