

Comité de vérification

Mercredi 10 mai 2017

17 h 30 - 19 h

100, rue Queen, 4^e étage, salle de réunion 1944

Présents : S. Rehman (président), E. Robard, E. Morin, P. Warner, S. Wensink, I. Borré et C. O'Brien. (Vérificateurs de MacCay Duff) K. Freake et M. Navas

1. Mot de bienvenue et présentations

2. Approche et calendrier de vérification

- S. Rehman demande des éclaircissements au sujet de l'approche et du calendrier de vérification.
- K. Freake et M. Navas expliquent que l'approche consiste à distribuer les documents de planification de la vérification, ainsi que le questionnaire de contrôle interne. M. Navas supervisera le personnel à pied d'œuvre, tandis que K. Freake supervisera l'ensemble de la vérification. Toutes les questions préliminaires, questions de droit et données spécifiques seront abordées à la demande du CV.
- Le Conseil et le CEN devront remplir et signer la documentation relative à la procédure de vérification avant la date de réalisation à pied d'œuvre, au cours de la deuxième semaine de juillet.
- S. Rehman affirme que le calendrier est souple, mais que le rapport définitif devra être prêt d'ici le milieu ou la fin d'août. S. Rehman fournit des éclaircissements à propos des procédures de l'ACEP et précise que les vérificateurs n'auront à présenter leur rapport qu'au seul CV.

3. États financiers de l'ACEP

- On demande que les comptes rendus des réunions ordinaires du CEN soient mis à disposition, aux fins de suivi. Les comptes rendus des réunions extraordinaires du CEN ne sont pas nécessaires.
- On décide qu'à l'avenir, les réunions du CV ne seront plus enregistrées sans l'autorisation écrite du président du CV.
- S. Wensink annonce que le fonds de prévoyance est épuisé et qu'il est impossible de le reconstituer sans procéder à un vote. Or, il est maintenant trop tard, car l'exercice financier est déjà terminé.

- Les relevés de retraite seront envoyés au moment de la vérification, et ils seront soumis aux vérificateurs. S. Wensink est disposée à fournir les bilans des investissements de manière à offrir un complément d'information au sujet de l'équité entre les membres.
- E. Morin s'enquiert des paiements excédentaires attribuables au système Phoenix et demande si l'ACEP a dû rembourser des cotisations.
 - La prochaine réunion du CV est provisoirement prévue pour le 14 juin 2017.

4. Discussion du CEN sur les attributions du CV

- Le CV attend toujours que le CEN approuve ses attributions.

5. Levée de la séance

La séance est levée à 19 h 15.