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

Date : Le jeudi 21 novembre 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**

Maryse Barrette, surintendante d’affaires et de finances

Daniel Bourgeois, directeur du Service des finances et achats

Maxine Legault, coordonnatrice des opérations comptables

Catherine Brisson, adjointe administrative

**INVITÉE - EPVI**

Chantal Laforest

**INVITÉES – KPMG**

Andrée Beaupré

Ines Grubesic

1. OUVERTURE DE LA SÉANCE

Mme Allen ouvre la séance à 17 h 33 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 fait le tour de table pour présenter les membres aux invitées.

1. PRIÈRE

Les membres récitent la prière.

1. ADOPTION DE L’ORDRE DU JOUR

PROPOSÉ PAR : M. Gervais

APPUYÉ PAR : M. Conaty ADOPTÉE

« QUE l’ordre du jour de la réunion du Comité de vérification du 21 novembre 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 6 septembre 2023

 PROPOSÉ PAR : M. Joanisse

 APPUYÉ PAR : M. Gervais ADOPTÉE

 « QUE le procès-verbal de la réunion du Comité de vérification tenue le 17 septembre 20234 soit adopté tel que présenté. »

1. SUIVI DÉCOULANT DU PROCÈS-VERBAL

s/o

1. COMITÉ PLÉNIER À HUIS CLOS

 PROPOSÉ PAR : M. Conaty

 APPUYÉ PAR : M. Gervais ADOPTÉE

« QUE le Comité se constitue en comité plénier à huis clos à 17 h 39, présidé par Julie Allen pour traiter de questions conformément à l’article 207(2) de la *Loi sur l’éducation de l’Ontario.* »

1. QUESTION À L’étude

recommandations du comité plénier à huis clos

8.1 Constatations découlant de l’audit KPMG pour l’exercice terminé le 31 août 2024.

PROPOSÉ PAR : M. Joanisse

APPUYÉ PAR : Mme Piquette ADOPTÉE

« QUE le Rapport des constatations découlant de l’audit KPMG pour l’exercice terminé le 31 août 2024 soit accepté tel que présenté. »

8.2 Ébauche des états financiers pour l’exercice terminé le 31 août 2024

M. Bourgeois fait le survol des états financiers. Il identifie les faits saillants des données financières de l’année 2023-2024 et présente les éléments significatifs des résultats financiers. Ceux-ci comprennent les augmentations salariales découlant de la *Loi 124*, des conventions collectives et des conditions d’emploi en plus de l’augmentation significative des dépenses en immobilisations.

En raison des nombreuses décisions annoncées après la préparation des budgets 2024-2025, M. Bourgeois explique les écarts entre le budget préliminaire et les résultats finaux. De plus, il concilie les résultats des états financiers au rapport budgétaire intérimaire présenté en juin 2024.

Des explications sont fournies quant au remboursement des intérêts sur la marge de crédit obtenue pour la construction de l’école dans la Vallée. Par la suite, M. Bourgeois présente les éléments du surplus accumulé et les montants non affectés disponibles au Conseil. Le comité discute de l’utilisation possible du surplus et de la stratégie requise pour sa réduction. L’objectif de la planification financière du Conseil est de livré un budget équilibré, sans grand surplus ou déficit.

PROPOSÉ PAR : M. Joanisse

APPUYÉ PAR : M. Gervais ADOPTÉE

« QUE le Comité de vérification recommande que le Conseil scolaire catholique du Nouvel-Ontario approuve les états financiers 2023-2024 tels que présentés. »

1. INFORMATION

9.1 État de l’avancement des projets de vérifications internes CSD61 – Tableau de bord – projets en cours CV (ÉPVI)

Mme Laforest donne un aperçu de l’avancement des projets de l’équipe provinciale de vérification interne (ÉPVI) et des activités prévues pour l’année 2024-2025. Elle annonce la mission horizontale des conseils scolaires de langue française liée à l’intelligence artificielle. Cette mise à jour est présentée à chaque réunion du comité de vérification.

9.2 Règlement 350/24 Activités commerciales des conseils

Mme Barrette présente le nouveau règlement découlant de la recommandation provinciale touchant la consolidation des résultats financiers d’OSBIE dans les états financiers des conseils scolaires. Le règlement de l’Ontario 350/24 encadre la participation des conseils scolaires dans la compagnie d’assurance réciproque d’OSBIE et indique que leurs états financiers seront consolidés au niveau de la province de l’Ontario.

9.3 Évaluation du rendement des vérificateurs externes

Mme Allen indique qu’un sondage est requis pour évaluer le rendement des vérificateurs externes et que l’évaluation annuelle est une obligation du comité de vérification. Le lien pour le sondage sera envoyé aux membres prochainement et la date d’échéance est le 16 décembre 2024.

9.4 Autoévaluation du Comité de vérification

Mme Allen avise les membres qu’un sondage est requis pour évaluer le rendement du comité de vérification. Le lien pour le sondage sera envoyé aux membres prochainement et la date d’échéance est le 16 décembre 2024.

9.5 Calendrier des principales activités du comité de vérification

Mme Allen indique que le calendrier est déposé à chaque réunion du comité de vérification et que celui-ci liste les éléments qui peuvent être présentés.

9.6 Fin du mandat du membre externe Nicole Piquette.

Mme Allen remercie Mme Piquette pour sa contribution à notre comité de vérification au cours des derniers 6 ans.

9.7 Affichage pour membre externe

Mme Barrette indique que l’affichage pour recruter un membre externe se fera en janvier 2025 afin que le membre puisse suivre la formation requise avant la prochaine réunion en juin 2025. L’affichage sera revu par la présidence et partagé avec les membres du comité de vérification.

1. DATE DE LA PROCHAINE RÉUNION

Mme Allen confirme que la prochaine réunion ordinaire du Comité de vérification aura lieu le 11 juin 2025, à 17 h 30.

1. LEVÉE DE LA SÉANCE

Il est proposé par M. Gervais que la séance soit levée à 19 h 03. Adoptée.