L'INSTITUT DES AUDITEURS INTERNES

Assemblée générale annuelle

Le 30 mai 2012

L'Institut des vérificateurs internes
The Institute of Internal Auditors
Ottawa

Ordre du jour

1. Procès-verbal de l'assemblée générale de 2011
2. Compte rendu du Président
   - Plan stratégique
   - Faits saillants de 2011-2012
   - Fonds de prévoyance de l'IAI Canada
3. Rapport du Trésorier
4. Présentation des membres du CA de 2012–2013
5. Dernières nouvelles du projet concernant l'Institut canadien de l'IAI Canada
6. Levée de séance

Rapport du Président – Plan stratégique

Notre mission

Grâce à ses volontaires, l'IAI Ottawa est en mesure de :
✓Promouvoir la profession de auditeur interne
✓Encourager l'établissement de normes et d'accréditations
✓Développer notre expertise et la valeur de notre profession
✓Offrir de services en temps opportuns

Domaines d'intérêt clé en 2011-2014

➢Bâtir la capacité et la valeur de la collectivité des auditeurs internes
➢Renforcer la capacité de notre chapitre
➢Appuyer l'IAI Canada

L'Institut des vérificateurs internes
The Institute of Internal Auditors
Ottawa

Rapport du Président - Faits saillants de 2011-2012

Domaine d'intérêt	Faits saillants
Renforcir la capacité et la valeur de la collectivité des auditeurs internes	✓ Élaboration d'un programme de développement professionnel qui encourage la certification et l'apprentissage continu comprenant : ○ 13 cours à l'horaire ○ 3 sessions de préparation à des examens ○ 7 sessions de déjeuner-conférence et de dîner-causerie ✓ Élaboration d'un cours portant sur les subventions et les contributions en partenariat avec le BCG. ✓ Reconnaissance de 37 nouveaux vérificateurs internes autorisés (CIA) ✓ Promotion de l'IAI chez les étudiants par des bourses d'études pour 2 étudiants et la commandite d'évènements destinés aux étudiants ✓ Plus grande activité de diffusion via Facebook et LinkedIn, et la publication de deux bulletins d'information afin de rejoindre nos membres ✓ Déroulement d'activités qui encouragent le développement de la stratégie et du programme des Chefs de l'audit ✓ Élaboration d'une réponse suite aux révisions du récent exposé-sondage en vue des normes de l'IAI.

Rapport du Président faits saillants de 2011-2012

Domaine d'intérêt	Faits saillants
Renforcir la capacité du chapitre	✓ Élaborer le Plan stratégique 2012-2015 du chapitre d'Ottawa ✓ Harmoniser la structure, le rôle et les responsabilités du CA ✓ Renforcir la présentation de l'information financière ✓ Augmenter le nombre de bénévoles ✓ Solidifier notre relation avec des partenaires clés - le BCG, autre chapitres, le Conseil canadien par intérim (CCI) ✓ Examiner les communications de notre chapitre ✓ Notre chapitre s'est mérité le statut platine avec un score de 1900. Ceci est notre meilleur résultat obtenu
Appuyer l'IAI Canada	✓ Participation dans l'élaboration de la politique de fonds de réserve du chapitre ✓ Engagement continu et appui des efforts du CCI à obtenir des réserves suffisantes ✓ Participation dans plusieurs comités (communications, relations du président du chapitre, prestation de services ainsi qu'un comité ad hoc qui a établit la politique de fonctionnement des fonds de prévoyance)

Rapport du Président – Fonds de prévoyance

Nov. 2011 – Demande du CCI pour appuyer ses efforts en vue de sécuriser des réserves suffisantes

Nov. 2011 – Mise sur place d'un sous-comité de l'IAI du chapitre d'Ottawa afin de :

- Analyser la demande du CCI, incluant le montant de financement que le chapitre d'Ottawa devrait contribuer, ainsi que l'analyse de rentabilité de l'IAI Canada
- Établir les attentes de gouvernance portant sur la gestion et l'accessibilité des fonds conformément aux modalités du fonds de prévoyance

Déc. 2011- Nomination d'un membre du CA comme représentant de l'IAI du chapitre d'Ottawa au sein du groupe de travail national où siègent des représentants des chapitres canadiens afin d'établir une politique de fonctionnement du fonds de prévoyance de l'Institut canadien des auditeurs internes (ICAI)

Févr. 2012 – Entente de principe du CA afin d'appuyer les efforts du CCI en vertu d'une contribution conditionnelle de 75 000 $ à 100 000 $ qui sera transférée plus tard en 2012 (on prendra une décision finale plus tard en 2012, en réponse aux conditions stipulées dans la lettre d'intention)

Mars 2012 – Rencontre du CCI et de l'IAI du chapitre d'Ottawa afin de discuter du plan d'affaire de l'IAI Canada

Avril 2012 – Les présidents des chapitres et le Conseil canadien par intérim de l'ICAI approuvent la politique de fonctionnement du fonds de prévoyance

Mai 2012 – Confirmation et approbation de 85 000 $; la décision fut communiquée aux membres de l'IAI du chapitre d'Ottawa

Déc. 2012 – Transfert des fonds à l'IAI Canada

Rapport du Trésorier

1. Comptabilité d'exercice [versus l'argent comptant pour la divulgation au siège social]
2. Revenu net de 69 929 $ [versus un budget de 15 932 $]
   - Profits supérieurs provenant des cours – meilleur suivi des dépenses;
   - Certaines activités n'ont finalement pas demandé de financement après tout.
3. Excellente position de la trésorerie
   - Argent comptant de 314 785 $ et investissements de 23 161 $;
   - Créances de 8 413 $; la majorité est en cours, aucun litige.
4. Revenus différés de 51 825 $ qui s'expliquent surtout par la préinscription des cours offerts en mai 2012

Dans l'ensemble, la trésorerie du chapitre d'Ottawa demeure en excellente position grâce à ses programmes populaires et rentables et les fonds comptants pour répondre aux besoins opérationnels potentiels.

Conseil de 2012-2013

Poste	Nom	Nombre de termes (incluant 2012-2013)	Membre du conseil (année)
Président	Julie Champagne	2ième année	2008
Vice-président des stratégies	Michèle Serano	**Proposé**	2009
Vice-président des opérations	Joseph Carpinone	**Proposé**	2009
Trésorier	Djoura Abbas	2ième année	2011
Secrétaire	Susan Kenney	2ième année	2005
Président des programmes	Jeremy Dimmell	3ième année	2010
Président sortant	John Gilhooly	2ième année	2004
Programmes (Co-présidents)	**Craig Kolanko**	**Proposé**	
Chefs de mission de vérification	Darren Budd	2ième année	2009
	Nancy Chase	2ième année	2007
Service aux membres	Marianne Avarello	**Proposé**	2011
Promotion de la profession	Keith Davis	2ième année	2011
Formation	**Caroline Black**	**Proposé**	
Ententes universitaires	**Sarah Lyons**	**Proposé**	
Communications	Christina Brooks	2ième année	2011
Webmestre	Peter Cardeneo	5tième année	2008
Membres à titre individuel			
• **Milieu privé**	Alain Decelles	2ième année	2011
• **Gouvernement**	Carol Najm	3ième année	2010
• **Comité international**	Robin Sellar	2ième année	2008
Représentant du SCT	Jennifer Robinson	1ière année	2012
Représentant de l'IVI Canada	Carmen Abela	2ième année	2002

Nouvelle structure du Conseil

Cadres dirigeants

- Président
- VP Stratégie
- VP Opérations
- Trésorier
- Secrétaire
- Président de programmes*

** Siègent au Conseil exécutif en raison de leur rôle essentiel*

Présidences

- Co-président programme
- Chefs de mission
- Promotion de la profession
- Formation
- Ententes universitaires
- Communications
- Service aux membres
- Webmestre

Conseillers

- Membres à titre individuel [3]
- Représentant du BCG
- Président sortant
- Représentant de l'IAI Canada

Comités

- Comité d'audit*
- Formation
- Programmes
- Chefs d'audit*
- Promotion de la profession*
- Communications*
- Liaison avec l'IAI Canada
- *Autres, au besoin**

L'Institut des vérificateurs internes
The Institute of Internal Auditors
Ottawa

** Établi en 2011-2012*

Institut canadien

Rapport sur l’état des projets

L’Institut des vérificateurs internes
The Institute of Internal Auditors
Ottawa

Initiatives en cours présentement
[2 employés à temps plein et environ 40 bénévoles]

Opérations courantes :

- Promotion de la profession
- Ententes universitaires
- Conférences canadiennes
- Relations avec les chapitres
- Communications
- Formation [séminaires, Webinaires, autres atelier, développement du contenu]
- Nouveaux enjeux
- Financement
- Candidatures
- CCN/Conseils internationaux/Relation avec comités
- Bourses et parrainage

Stratégies :

- Prestation de services [chapitre/national]
- Plan stratégique pour le Canada
- Stratégie portant sur l'éducation
- Relations avec le gouvernement

Création de l'Institut canadien :

- Aperçu du projet de planification
- Élaboration d'un plan d'affaires
- Formule type des états financiers
- Fonds de prévoyance du chapitre
- Communications
- Structure des droits d'adhésion
- Programme des membres fondateurs
- Programme des partenaires fondateurs
- Gouvernance
- Relations avec le siège social
- Technologie de l'information
- Renouvellement des membres
- Bilan d'ouverture/analyse du flux d'encaisse
- Évaluation du risque/Surveillance
- Cadre de prestation de service [siège social/Canada]
- Opérations structurelles/échéanciers

Sommaire de la situation: Activités complétées [ou presque]

75 % Processus de renouvellement des membres [9/12 mois complétés]

99 % confirment leur affiliation à l'Institut canadien

100 % Création de la fondation de l'ICVI

100 % Fonds de prévoyance du chapitre :

270 000 $ garantis, mise sur pied de la structure de gouvernance

100 % Rétroaction des chapitres et instituts sur le Plan d'affaires

100 % Orientations stratégiques pour le Canada

Sommaire de la situation: Activités complétées [ou presque]

90 % Préparatifs des séminaires et conférences nationales de 2012

90 % Programme des membres fondateurs

Envoi postal le 19 mars, les fonds sont déjà disponibles

80 % Cadre de la prestation des services [siège social/Canada]

50 % Technologie de l'information

50 % Programme des partenaires fondateurs [secteur privé] :

Déjà élaboré, et les tests de marché sont en cours présentement.