



COMITÉ DES
RESPONSABLES DE LA
VÉRIFICATION
INTERNE

RAPPORT ANNUEL

1^{er} avril 2001 au
31 mars 2002

Québec 

TABLE DES MATIÈRES

Message du président	3
Déclaration du président	4
Rapport de validation	5
Organisation, mission et valeurs du CRVI	6
Fonctionnement du CRVI	6
• Le conseil d'administration	6
• Les assemblées plénières et l'assemblée générale	7
• Le secrétariat	8
• Les hommages	8
Les réalisations du CRVI	9
États financiers	19
Annexes :	
A- Organisations membres du CRVI au 31 mars 2002	25
B- Plan d'action 2001 - 2002	26
C- Plan d'action en communication 2001 - 2002	28

Membres du CRVI,

C'est dans un vent de changements que j'ai accepté la présidence du Comité des responsables de la vérification interne (CRVI). Vous constaterez, à la lecture de ce 13^e rapport annuel, que le CRVI a réalisé la majeure partie des activités prévues au plan d'action 2001 – 2002 et que des gestes concrets ont été posés pour démontrer l'importance que nous accordons à la valeur humaine au sein d'une organisation. Nous avons rendu hommage à des gens et avons rencontré, sur leur lieu de travail, les responsables de la vérification interne.



En ce qui a trait à la promotion de la vérification interne et des communications, mentionnons l'élaboration et la mise en œuvre d'un plan de communication. À cette enseigne, un nouveau concept visuel a été conçu et les documents ou outils inhérents, refaçonnés de manière à démontrer que *La vérification interne est une valeur ajoutée à l'organisation*. Le plan du nouveau site Internet a été réalisé et la phase 1 sera terminée dès l'été 2002.

Parallèlement, d'autres grands dossiers étaient au programme. Tout près d'une centaine de personnes ont travaillé à élaborer et à promouvoir la Conférence francophone 2002. Cet événement, parrainé par le Comité des responsables de la vérification interne, l'Institut des vérificateurs internes – section de Québec et l'Union francophone de l'audit interne se tiendra les 6, 7 et 8 octobre 2002 à Québec.

Quant aux Grands Prix du CRVI, moment privilégié pour faire reconnaître l'excellence des travaux des unités de vérification interne, la 2^e édition a été lancée.

Le CRVI a également fourni des efforts au niveau des séances d'information et de formation afin que le personnel des unités de vérification interne puisse partager ses expériences ou ses façons de faire dans divers domaines. Notons, entre autres, le programme de contrôle de gestion, la gestion des risques et la protection des renseignements personnels. Les assemblées plénières et l'assemblée générale ont servi de tribune à des conférenciers qui traitaient de sujets d'intérêt. Le colloque conjoint CRVI – IVIQ a également permis de survoler les fonctions de *planification stratégique*, *d'évaluation de programme* et de *vérification interne* dans le cadre de la modernisation de l'administration publique québécoise.

Un travail de longue haleine, le *Guide de validation des rapports annuels de gestion des agences, des ministères et des organismes*, fut rendu disponible aux membres. Par ailleurs, beaucoup d'énergie a été consacrée à la mise à jour du *Manuel de la pratique professionnelle de la vérification interne dans l'administration publique québécoise* et au développement de descriptions types d'emploi de vérificateur interne.

Je tiens personnellement et au nom des membres du conseil d'administration à remercier toutes les personnes qui, de près ou de loin, ont participé à l'avancement des travaux tout en ayant à leur actif une charge de travail considérable. De plus, je veux exprimer toute ma reconnaissance à mes collègues du conseil d'administration du CRVI qui m'ont épaulé.

Je ne pourrais passer sous silence l'apport remarquable et constant du Secrétariat permanent qui a joué son rôle avec professionnalisme et enthousiasme tout au cours de l'année.

Paul-Henri Matte

A handwritten signature in cursive script that reads "Paul-Henri Matte".

Président

DÉCLARATION DU PRÉSIDENT AU 31 MARS 2002

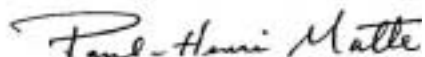
Les informations contenues dans le présent rapport annuel de gestion relèvent de ma responsabilité et de celle des membres du conseil d'administration. Cette responsabilité porte sur la fiabilité des données contenues dans le rapport et des contrôles afférents.

Les résultats et les données du rapport annuel de gestion 2001-2002 du Comité des responsables de la vérification interne (CRVI) :

- décrivent fidèlement la mission, les mandats, les valeurs et les orientations stratégiques du CRVI;
- présentent les objectifs, les indicateurs, les cibles à atteindre et les résultats;
- présentent des données exactes et fiables.

Je déclare que les données contenues dans le présent rapport annuel de gestion ainsi que les contrôles afférents à ces données sont fiables et qu'elles correspondent à la situation telle qu'elle se présentait au 31 mars 2002.

Le président du Comité des responsables de la vérification interne,



Paul-Henri Matte

Québec, juin 2002

RAPPORT DE VALIDATION

Monsieur le Président,

Nous avons procédé à l'examen des informations et des données présentées dans le rapport annuel de gestion du Comité des responsables de la vérification interne (CRVI) pour l'exercice terminé au 31 mars 2002, à l'exception des états financiers présentés en annexe qui ont été vérifiés par une firme d'experts-comptables. La responsabilité de l'exactitude, de l'intégralité et de la divulgation de ces données incombe au conseil d'administration.

Notre responsabilité consiste à évaluer le caractère plausible et la cohérence générale de l'information, en nous basant sur le travail que nous avons réalisé au cours de notre examen. Ce rapport n'est pas une vérification.

Notre examen a été effectué conformément aux normes de l'Institut des vérificateurs internes. Les travaux ont consisté à une prise de renseignements, à des procédés analytiques, à l'appréciation du fonctionnement des mécanismes de compilation, à l'obtention de pièces justificatives et à des discussions sur les informations fournies.

Au terme de notre examen, nous n'avons rien relevé qui nous porte à croire que l'information contenue dans le rapport annuel de gestion n'est pas, à tous égards importants, plausible et cohérente.

Édouard Lavoie, c.a.

Vérificateur interne

Ministère des Relations internationales

ORGANISATION, MISSION ET VALEURS DU CRVI

Le Comité des responsables de la vérification interne (CRVI) a été institué par le Conseil du trésor, en avril 1989 (C.T. 170412). Il regroupe les responsables de la vérification interne des ministères et des organismes assujettis à la *Directive concernant l'analyse de programme et la vérification interne* (C.T. 170407). De plus, des membres associés sont invités à participer à des activités du CRVI. Au 31 mars 2002, 41 organisations étaient représentées au sein du CRVI (annexe A).

Les objectifs du CRVI se résument ainsi :

- favoriser le développement de l'expertise et de la compétence des vérificateurs internes dans l'exercice de leur profession ;
- agir comme promoteur et comme conseiller en matière d'instauration, d'orientation et d'évolution de la vérification interne dans le secteur public ;
- contribuer au rayonnement de la vérification interne ;
- fournir aux organismes centraux, sur demande ou de sa propre initiative, des avis sur des sujets qui relèvent de son champ de compétence.

Pour encadrer son action, le CRVI s'est donné un ensemble de valeurs :

- le partage des expériences : une force d'action ;
- l'entraide : une équipe unie et mobilisée ;
- la compétence du personnel : un gage de réussite.

FONCTIONNEMENT

Le CRVI est représenté par un conseil d'administration. Les membres se réunissent en assemblée plénière trois à quatre fois annuellement. Le CRVI peut compter sur les services permanents d'un secrétariat.

Conseil d'administration

Au cours de l'exercice, le conseil d'administration s'est réuni à neuf reprises. La neuvième réunion du conseil d'administration s'est déroulée à Montréal.

Au 31 mars 2002, le conseil d'administration était composé de :

- M. Paul-Henri Matte, président
Directeur de l'audit interne à la Régie des rentes du Québec
- M. Marc Laurin, vice-président
Directeur de la vérification interne au ministère des Ressources naturelles
- M. Alain Chassé, président sortant
Directeur de la vérification interne au ministère de la Famille et de l'Enfance
- M. Jacques Dumas, administrateur
Directeur de la vérification interne à la Commission des normes du travail
- M. Roger Langlois, administrateur
Directeur de la vérification interne à la Régie de l'assurance maladie du Québec
- M^{me} Louise Plante, administratrice
Chef Activités de base et information - Vérification générale Hydro-Québec
- M. Claude Stevens, administrateur
Directeur de la vérification interne et de l'évaluation au ministère des Transports
- M^{me} Mishèle Bérubé, membre d'office
Directrice exécutive au Comité des responsables de la vérification interne



De gauche à droite : M. Marc Laurin, M. Claude Stevens, M^{me} Louise Plante, M. Paul-Henri Matte, M. Roger Langlois, M^{me} Mishèle Bérubé, M. Alain Chassé et M. Jacques Dumas

Au cours de l'exercice, deux autres responsables ont participé aux séances du conseil d'administration.

- M. Claude Gauthier, administrateur
Directeur de la vérification interne et des enquêtes
au ministère du Revenu
- M. Maurice Sénécal, administrateur
Directeur de la vérification interne à la Sûreté du
Québec

Assemblée générale annuelle

L'assemblée générale annuelle s'est tenue le 7 juin 2001. Lors de cette assemblée, les responsables ont accueilli avec plaisir les trois personnes qui ont accepté de pourvoir les postes d'administratrice et d'administrateur vacants au sein du conseil d'administration : MM. Jacques Dumas, Roger Langlois et Maurice Sénécal.

Assemblées plénières

Les assemblées plénières sont un lieu pour échanger des idées sur les interventions réalisées par les unités de vérification interne ainsi que d'information à l'égard de différents sujets d'actualité.

Au cours de l'année, les responsables de la vérification interne se sont réunis à trois reprises en assemblée plénière. La dernière des assemblées plénières s'est tenue à Montréal.



Secrétariat

Le Secrétariat est responsable de la gestion et de la mise en œuvre des projets du CRVI.

Il a notamment pour rôle :

- d'apporter aux membres du CRVI l'assistance nécessaire à l'atteinte des objectifs qu'ils se sont donnés ;
- d'exécuter les mandats et les travaux déterminés par le conseil d'administration ou par les membres ;
- d'apporter le soutien administratif nécessaire à la réalisation des activités du CRVI ;
- d'offrir les services que requièrent les membres pour certains besoins collectifs et individuels ;
- d'effectuer les travaux de recherche et d'analyse exigés par le conseil d'administration ou les membres.

Au 31 mars 2002, il se composait de (de gauche à droite):

- M^{me} Andrée Hamel, agente de secrétariat
- M^{me} Céline Michaud, agente de secrétariat
- M^{me} Mishèle Bérubé, directrice exécutive



Hommages

À l'issue de l'assemblée générale annuelle, le 7 juin 2001, les membres du CRVI, par le truchement de leur nouveau président, ont rendu un hommage particulier à **M. Alain Chassé** qui a présidé le CRVI pendant plus de 9 ans.



À l'occasion de l'assemblée plénière du 19 septembre 2001, le président du CRVI a remercié tout particulièrement **M^{me} Céline Michaud**

qui travaille au Secrétariat du CRVI depuis septembre 1991.

Lors des assemblées plénières du 4 décembre 2001 et du 14 mars 2002, des hommages ont été rendus respectivement à deux membres ayant fait leur carrière en vérification interne.

M. Viateur Laplante, ADMA, directeur de la vérification interne au ministère de la Santé et des Services sociaux, compte plus de vingt-cinq ans de service en vérification interne.



M. Jacques Dubois, FCGA, CFE, directeur corporatif vérification interne à Loto-Québec, compte trente et une années d'expérience à divers niveaux : vérification, consultation, vérification interne, gestion et informatique.



LES RÉALISATIONS DU CRVI

Ce chapitre présente les réalisations du CRVI selon le plan d'action 2001 - 2002 (annexe B) qui s'intègre dans le plan stratégique triennal du comité.

ORIENTATION STRATÉGIQUE 1

Bâtir une image positive et crédible de la vérification interne en faisant connaître la valeur ajoutée de l'exercice de son champ de compétence.

OBJECTIF 1.1

Contribuer à accroître de six le nombre d'unités de vérification interne dans l'administration publique.

Depuis l'adoption de la Planification stratégique 2000 - 2003, le 8 juin 2000, six organisations se sont dotées ou dotées à nouveau d'une unité de vérification interne.

- Ministère de l'Industrie et du Commerce
- Ministère de la Sécurité publique
- Ministère de la Santé et des Services sociaux
- Ministère de la Famille et de l'Enfance
- Ministère des Affaires municipales et de la Métropole
- Société des établissements de plein air du Québec

Rencontres des responsables de la vérification interne et de la haute direction de quelques ministères et organismes

Au cours de la période, le président du conseil d'administration du CRVI ou le vice-président, accompagné de la directrice exécutive, ont rencontré seize responsables de la vérification interne afin de connaître leur situation, leurs besoins et leurs attentes envers le CRVI.

Lors de ces rencontres, ils ont eu l'occasion de discuter avec onze hauts gestionnaires de qui relève le responsable de la vérification interne.

Un bilan des rencontres sera établi et un tableau des principaux mandats confiés aux unités de vérification interne est en cours d'élaboration afin de dégager les meilleures pistes d'action pour soutenir leurs travaux.



Rencontre au bureau du Vérificateur général du Québec.
De gauche à droite : *M^{me} France Alain, M. Gilles Boulianne, M^{me} Doris Paradis, M^{me} Mishèle Bérubé et M. Paul-Henri Matte*

Mise en oeuvre du plan de communication du CRVI

Un plan de communication de la fonction vérification interne (annexe C) a été élaboré et mis en œuvre selon trois axes:

- Promouvoir le CRVI en ajustant son image au contexte actuel.
- Démontrer la valeur ajoutée de la vérification interne en mettant en évidence la compétence et le savoir-faire de ses membres dans le nouveau cadre de gestion gouvernementale.
- Utiliser davantage les nouvelles technologies afin de faciliter les communications.

Ce plan de communication, dont l'essentiel des réalisations est intégré au présent chapitre, a été approuvé lors de l'assemblée plénière du 4 décembre 2001.

Dans la perspective que le CRVI se dote d'une image renouvelée, dynamique et adaptée aux besoins et contextes actuels, la signature du CRVI (logo) a été remodelée. De ce fait, le présent rapport annuel, le bulletin PARTENAIRES, la pochette d'information et la papeterie ont été imprimés selon le nouveau concept visuel. De plus, des épinglettes épousant la forme du logo ont été distribuées, notamment, aux membres.

Lors de l'accueil d'un nouveau membre, une pochette de documentation lui est remise. Cette pochette contient des renseignements généraux sur le CRVI de même que certains outils qu'il a développés.

Publication du bulletin

PARTENAIRES

PARTENAIRES est un véhicule privilégié de promotion de la vérification interne. En avril 2001, le bulletin a été livré aux sous-ministres et aux dirigeants d'organismes. Deux autres parutions ont eu lieu, soit en octobre 2001 et en février 2002. D'ailleurs, la publication du mois de février faisait peau neuve en endossant la nouvelle image du CRVI. Les articles sélectionnés visaient davantage le thème retenu " La valeur ajoutée de la vérification interne ".

OBJECTIF 1.2

Consolider au moins trois unités de vérification interne existantes dans l'administration publique afin qu'elles soient constituées d'une équipe optimale, soit en ressources humaines, soit en ressources financières.

Analyse de la situation à l'égard de la relève du personnel des unités de vérification interne

- Un inventaire des besoins en relève des unités de vérification interne a été dressé.
- Un relevé des listes de déclaration d'aptitude des corps d'emplois œuvrant en vérification interne a été élaboré et présenté aux responsables des unités de vérification interne.

Membres du groupe de travail

- M. André Gervais, coordonnateur
Ministère de l'Agriculture, des Pêcheries et de l'Alimentation
- M. Claude Stevens
Ministère des Transports

Élaboration d'un plan d'action pour aider les unités de vérification interne à recruter du personnel compétent

Le mandat a été confié au groupe de travail sur les ressources humaines, créé au printemps 2000. Le premier objectif que s'était fixé le groupe de travail

est réalisé et a conduit, à la fin de l'année 2000, à la production d'une description type d'emploi d'un poste de directeur de vérification interne, qui sert de modèle de base lors de la création d'une nouvelle unité de vérification interne et lors de la révision du niveau d'emploi des postes de responsables d'une unité de vérification interne.

Le groupe de travail s'était également fixé un second objectif, soit celui de produire une description type d'emploi pour un poste de vérificateur interne et ce, en tenant compte de l'intégration prochaine des professionnels de la Fonction publique québécoise à l'intérieur de nouvelles classes d'emploi et des nouvelles directives du Conseil du trésor en matière de classification des emplois (C. T. 197734 et 197735).

Les deux classes d'emploi qui apparaissent être les plus représentatives de la fonction, lesquelles appartiennent à la famille d'emploi des services administratifs, ont été prises en considération :

- conseiller en services administratifs ;
- conseiller-expert en services administratifs.

Membres du groupe de travail

- M. Claude Gauthier, coordonnateur
Ministère du Revenu
- M. Alain Chassé
Ministère de la Famille et de l'Enfance
- M. Raynald Crépin
Ministère du Revenu
- M. Jacques Dumas
Commission des normes du travail
- M. Serge Giguère
Société de l'assurance automobile du Québec
- M. Marc Laurin
Ministère des Ressources naturelles
- M^{me} Lucie Roy
Secrétariat du Conseil du trésor

Des gestes concrets ont été posés en vue de soutenir la consolidation des unités de vérification interne existante.

ORIENTATION STRATÉGIQUE 2

Assister les unités de vérification interne en concourant au développement de leur expertise dans les dossiers prioritaires liés à leur champ de compétence.

OBJECTIF 2.1

Quatre-vingts pour cent des unités de vérification interne réalisent au moins deux mandats qui concourent à l'atteinte des orientations stratégiques gouvernementales.

Formation sur le programme de contrôle de gestion et la gestion des risques

Un sondage a été réalisé et un portrait a été établi concernant l'avancement de la réalisation des programmes de contrôle de gestion, l'analyse des risques, la nature de l'implication de la vérification interne dans la réalisation de ces exercices et les besoins des membres en termes de formation et d'information pour leur permettre d'assumer leurs responsabilités.

En 2001-2002, 90 % des responsables rencontrés dans leur organisation lors d'une tournée rencontraient cet objectif.

Pour répondre à une partie des besoins identifiés :

- une séance de formation sur les programmes de contrôle de gestion s'est tenue le 16 novembre 2001 ;
- un déjeuner-causerie sur la gestion intégrée des risques s'est tenu le 22 février 2002.

Des projets novateurs visant le partage des expériences dans ce domaine sont en phase d'élaboration, ce qui permettra au cours du prochain exercice de répondre à des besoins particuliers des responsables des unités de vérification interne.

Membres du groupe de travail

- M. Claude Stevens, co-coordonnateur
Ministère des Transports
- M. Roger Langlois, co-coordonnateur
Régie de l'assurance maladie du Québec

- M^{me} Mishèle Bérubé
Comité des responsables de la vérification interne
- M. Pierre Gagné
Ministère du Revenu
- M^{me} Hélène Norbert
Régie des rentes du Québec
- M. Serge Bédard
Régie des rentes du Québec
- M. André Nadeau
Société de l'assurance automobile du Québec

Révision du Guide de validation des rapports annuels de gestion des agences, des ministères et des organismes

Les travaux ont débuté en 2000 - 2001 avec une première version du guide présentée aux unités de vérification interne. Des sessions d'information ont respectivement eu lieu le 3 mai 2001 à Québec et le 24 mai 2001 à Montréal.

Le Guide de validation des rapports annuels de gestion des agences, des ministères et des organismes a été déposé lors de l'assemblée plénière du 14 mars 2002. Ce document permettra aux vérificateurs internes d'apporter une opinion sur la déclaration de la direction incluse au rapport annuel de gestion et d'en augmenter la crédibilité auprès du lecteur.

Membres du groupe de travail

- M. Jacques Dumas, coordonnateur
Commission des normes du travail
- M. Pierre Gagné
Ministère du Revenu
- M. Christian Boivin
Société de l'assurance automobile du Québec
- M^{me} Maryse Chabot
Secrétariat du Conseil du trésor
- M. Alain Chassé
Ministère de la Famille et de l'Enfance
- M^{me} Lucie Roy
Secrétariat du Conseil du trésor
- M^{me} Doris Carrier, secrétariat
Commission des normes du travail

Impact de la Loi d'accès à l'information sur la vérification interne

Un groupe de travail a analysé la notion d'accessibilité à l'information détenue par les unités de vérification interne et aux rapports de vérification interne.

Le principe de base de la *Loi sur l'accès aux documents des organismes publics et sur la protection des renseignements personnels* est l'accessibilité à l'information. Par souci de transparence, c'est le responsable de l'accès à l'information qui décide de l'information à transmettre ou non.

Chaque demande doit être examinée cas par cas par le responsable d'accès en tenant compte également de la loi du ministère concerné et des lois administrées par ce ministère. Le responsable de la vérification interne doit être en support au responsable de l'accès à l'information en ce qui concerne ses propres dossiers.

Membres du groupe de travail

- M. Benoît Boivin
Ministère de l'Environnement
- M. Alain Chassé
Ministère de la Famille et de l'Enfance
- M. Claude Gauthier
Ministère du Revenu
- M. Roger Langlois
Régie de l'assurance maladie du Québec
- M. Younes Mihoubi
Ministère des Relations avec les citoyens et de l'Immigration
- M^{me} Lucie Roy
Secrétariat du Conseil du trésor

Mise à jour du Manuel de la pratique professionnelle de la vérification interne dans l'administration publique québécoise

Un groupe de travail a été formé dans le but d'effectuer une révision complète du Manuel de la pratique professionnelle de la vérification interne dans l'administration publique québécoise. Avec la venue de la *Loi sur l'administration publique*, il s'avère important que le manuel véhicule une information à jour et pertinente, notamment en ce qui a trait à l'attestation de la fiabilité des données et des contrôles afférents du rapport annuel de gestion. De plus, le domaine des technologies de l'information étant en constante évolution, une mise à jour s'impose afin de refléter la modernité des technologies de l'information et les sujets où l'intervention des vérificateurs internes constitue une valeur ajoutée pour son organisation.

Une première rencontre du groupe de travail a eu lieu en février 2002, les mises à jour seront disponibles sur le site Internet du CRVI en juin 2002.

Membres du groupe de travail au 31 mars 2002

- M^{me} Louise Plante, coordonnatrice
(depuis février 2002)
Hydro-Québec
- M^{me} Mishèle Bérubé
Secrétariat du Comité des responsables de la vérification interne
- M. Gille Huard
Consultant
- M. Claude Gauthier
(a participé aux travaux en cours d'année)
Ministère du Revenu

Les Grands Prix du CRVI - deuxième édition



La deuxième édition des Grands Prix du CRVI a été lancée officiellement à la mi-janvier 2002 à tous les membres du CRVI. Ce concours comporte trois catégories : mandat de vérification, rôle conseil et rayonnement de la profession. La remise des Grands Prix aux lauréats a été fixée au 12 juin 2002, au Pavillon La Laurentienne de l'Université Laval.

Ce concours vise à faire reconnaître l'excellence dans les travaux des unités de vérification interne, de partager avec la communauté du milieu ces réalisations méritoires et de les faire connaître à l'administration publique en général.

Comité organisateur

- M. Édouard Lavoie, président
Ministère des Relations internationales
- M^{me} Mishèle Bérubé
Comité des responsables de la vérification interne
- M^{me} Ginette Gougeon
Sécurité publique
- M. Réal Jacques
Placements Québec
- M. Viateur Laplante
Santé et Services sociaux

Élaboration et préparation de l'organisation de la Conférence internationale francophone 2002

Les 6, 7 et 8 octobre 2002, aura lieu à Québec un événement d'envergure *La Conférence internationale francophone 2002 sur l'audit interne et la gestion* dont la thématique est **le défi de la performance**. Des conférenciers de prestige de différents pays de la francophonie traiteront de la gestion de la performance, de la gestion des risques ainsi que de la gestion du capital humain.



Cette importante activité est parrainée par le Comité des responsables de la vérification interne (CRVI), l'Institut des vérificateurs internes - section de

Québec (IVIQ) et l'Union francophone de l'audit interne (UFAI). Près d'une centaine de personnes travaillent à l'organisation de cette conférence.

Les principales activités ont eu trait au développement et à la promotion de l'événement :

- programme préliminaire de la conférence
- site Internet [www.conferencequebec.com]
- concours - Prix de reconnaissance professionnelle
- logistique
- commanditaires
- activités sociales
- pochettes promotionnelles, épinglettes

Une équipe stratégique, composée de quelques membres du conseil d'administration et du comité organisateur, a été déléguée pour rencontrer à Paris des représentants de l'Institut français des auditeurs consultants internes (IFACI). Cette équipe s'est également rendue à Casablanca pour participer à la Conférence 2001 dont le thème était *La gestion des complexités*.

La Conférence internationale francophone 2002 est chapeautée par un conseil d'administration.

Conseil d'administration	Comité organisateur
 <ul style="list-style-type: none"> - M. Paul-Henri Matte, président - M. Michel Paré, vice-président - M. Alain Chassé, secrétaire - M. Gilles Huard, trésorier - M^{me} Mishèle Bérubé, administratrice - M. Raynald Noël, administrateur - M. Serge Giguère, administrateur - M^{me} Lucie Roy, administratrice - M. Pierre Voyer, administrateur 	<ul style="list-style-type: none"> - M. Paul-Henri Matte, co-président Administration de l'événement - M. Michel Paré, co-président Liaisons nationales et internationales - M. Pierre Voyer Commandite - M. Serge Giguère Logistique / inscription - M. Claude Stevens Participation / parrainage - M. Jacques Dumas Reconnaissance professionnelle - M. Éric Lavoie Programme - M^{me} Geneviève Rompré Activités sociales - M^{me} Lucie Roy Communication / promotion
<p>M. Paul Dion soutient les travaux du conseil d'administration et du comité organisateur.</p>	

Information et formation

Les sessions de formation tenues tout au long de l'année se sont avérées un lieu privilégié pour partager entre les membres des projets innovateurs et des façons de faire.

• Session de formation

Le 16 novembre 2001, le CRVI a tenu une session d'information portant sur le programme de contrôle de gestion et la gestion des risques.



Des représentants en vérification interne du ministère du Revenu du Québec, du ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale et de la Régie des rentes du Québec ont présenté les approches et les moyens utilisés dans leur organisation respective, pour l'instauration et le soutien à l'implantation du programme de contrôle de gestion et de la gestion des risques.

Assemblées plénières tenues avec conférenciers :

• Le 7 juin 2001

M. Pierre Cliche, directeur des programmes administratifs, sociaux et de santé du Secrétariat du Conseil du trésor, a expliqué en quoi consiste une convention de performance et d'imputabilité (CPI) et a détaillé le processus d'élaboration et de suivi de l'entente de gestion entre le ministre responsable et le Conseil du trésor. Il a abordé également les divers éléments



pouvant en faire partie. Selon lui, les responsables de la vérification interne et leur équipe pourraient être appelés à soutenir leur sous-ministre ou leur dirigeant d'organisme entre autres dans les ententes de gestion, et particulièrement lors de la reddition de comptes interne.

• Le 19 septembre 2001

M. Jacques Lafrance, secrétaire associé aux marchés publics au Secrétariat du Conseil du trésor a présenté le nouveau *Règlement sur les contrats d'approvisionnements, de construction et de services des ministères et des organismes publics* en vigueur depuis le 1^{er} octobre 2000.



• Le 4 décembre 2001

M. François Giroux, secrétaire associé au personnel de la fonction publique au Secrétariat du Conseil du trésor, a



traité des allègements du cadre légal et réglementaire en matière de ressources humaines et d'éthique dans la fonction publique québécoise.

• Le 14 mars 2002



M. Guy Turcotte, sous-ministre associé à la Gestion de l'identité et des Lois d'accès et de protection, au ministère des Relations avec les citoyens et de l'Immigration, accompagné de M. Marc Lafrance, directeur à la Direction du soutien en accès à l'information et en protection des renseignements personnels ont rappelé les éléments suivants :

- Rôle important joué par le vérificateur interne qui peut être interpellé dans l'évaluation des risques en matière de protection des renseignements personnels.
- Grandes lignes du plan d'action du ministère des Relations avec les citoyens et de l'Immigration.

• **Dîner-conférence**

Le 4 décembre 2001, M. Guy Morneau, président-directeur général de la Régie des rentes du Québec, lauréat des Grands Prix québécois de la qualité, a fait connaître aux participants la " démarche qualité " réalisée par son organisation. Le titre de son exposé " Évaluation de la qualité et de la performance d'une organisation ".



• **Déjeuner-conférence**



Le 22 février 2002, la Direction de l'audit interne de la Régie des rentes du Québec a présenté le modèle d'un cadre de gestion intégrée, ses composantes ainsi que les principaux outils utilisés. Elle a également traité de la valeur ajoutée que procure une démarche globale de gestion des risques ainsi que des facteurs de succès essentiels à son implantation. Cette démarche vise à améliorer la performance dans le contexte d'une gestion axée sur les résultats.

• **Table ronde de professionnels**

Le 14 mars 2002, dans la foulée de la conférence prononcée par M. Guy Turcotte, sous-ministre associé à la Gestion de l'identité et des Lois d'accès et de protection, au ministère des Relations avec les citoyens et de l'Immigration, des professionnels de la vérification interne se sont réunis afin de partager leurs expériences en matière de protection des renseignements personnels, depuis l'adoption du Plan gouvernemental, en mai 1999.



Cette table ronde, animée par MM. Clément Jean et Luc Tremblay de la Direction de la vérification interne et des enquêtes du ministère du Revenu, visait également à préciser le rôle du vérificateur interne en la matière et à identifier des pistes d'intervention susceptibles d'apporter une valeur ajoutée à leur organisation dans ce domaine.

Participation aux groupes de travail mis en place par les organismes centraux.

Au cours de la période, le CRVI a participé à l'élaboration de guides de bonnes pratiques dont les travaux étaient coordonnés par le Secrétariat du Conseil du trésor. Ce sont le Guide sur le rapport annuel de gestion qui a été complété et diffusé, le Guide sur les indicateurs de performance et celui sur la gestion axée sur les résultats. Dans ce dernier cas, le groupe consultatif a transmis son rapport final au Secrétariat du Conseil du trésor.

Par ailleurs, le CRVI est représenté par M. Marc Laurin, sur le Comité d'orientation stratégique sur la sécurité (COSS) dont les principaux objectifs sont de développer en partenariat une vision gouvernementale actualisée et partagée de la sécurité numérique. Le but recherché est de favoriser la promotion de l'amélioration constante de la sécurité et d'établir une cohérence entre les besoins des ministères et organismes en sécurité et les actions à réaliser dans le cadre d'un plan gouvernemental de sécurité.

ORIENTATION STRATÉGIQUE 3

Viser une gestion efficace du CRVI

OBJECTIF 3.1

Offrir des services de qualité qui répondent aux besoins des membres

- **Sondage de la satisfaction des membres**

À l'issue des assemblées plénières, des activités de formation, des tables rondes ou autres activités, le Secrétariat du CRVI, par le biais d'un formulaire d'appréciation, s'enquiert des commentaires des participants. La satisfaction est également vérifiée lors des rencontres individuelles avec les responsables.

- **Appartenance, implication et collaboration au sein du CRVI**

Table ronde des professionnels, groupe de travail sur des thématiques, " réseautage ", appel à tous, mises à jour du site Internet du CRVI et centre de documentation pour les membres sont des réalisations concrètes qui ont fait en sorte que se développe un sentiment d'appartenance à l'association.

- **Adhésion corporative à l'Institut des vérificateurs internes**

En 1992, le CRVI concluait une entente avec l'Institut des vérificateurs internes (Institute of Internal Auditors [IIA]) afin de procurer au personnel de la vérification interne de l'administration publique québécoise un programme d'adhésion corporative à cet organisme permettant des économies substantielles et procurant de nombreux avantages aux membres. L'entente est renouvelée annuellement et la période d'adhésion débute le 1^{er} août. Pour l'exercice 2001 - 2002, 175 vérificateurs internes se sont prévalus de cette adhésion, comparativement à 168 pour l'année financière 2000 - 2001.

- **Le site Internet du CRVI**

Le site Internet du CRVI devait être révisé afin qu'il se compare à des sites qui se démarquent par leur capacité à utiliser les avantages de la technologie : information complète et structurée, accès à des réseaux, inscription à des activités, forum documentaire.

Le plan du nouveau site Internet a été réalisé et une première phase sera prête pour le mois de juin 2002. La phase 2 du projet, une section réservée aux membres, s'enchaînera par la suite.

- **Développement d'ententes de partenariat avec l'IVIQ et l'IVIM**

Un comité intersectoriel, formé de représentants de l'Institut des vérificateurs internes - section de Québec (IVIQ), de l'Institut des vérificateurs internes - section de Montréal (IVIM) et du CRVI s'est réuni à quatre reprises. Rappelons que le but visé par ce regroupement est d'optimiser des services ayant trait aux activités de formation offertes aux membres.

- **Échanges et partenariat avec les autres groupes sectoriels de l'administration publique**

Afin d'échanger sur des sujets d'intérêts communs, les directeurs et les secrétaires de sept groupes sectoriels de l'administration publique se sont réunis six fois au cours de l'année. Une rencontre des présidents a également eu lieu le 6 février 2002.

- **Colloque conjoint et dîner-conférence CRVI - IVIQ**

Le Comité des responsables de la vérification interne (CRVI) et l'Institut des vérificateurs internes - section de Québec (IVIQ) tenait, le 21 mars 2002 à Sainte-Foy, un colloque d'une journée portant sur " La complémentarité et la concertation entre les fonctions *Planification stratégique, Évaluation de programme et Vérification interne*, dans le cadre de la modernisation de la fonction publique québécoise ".

Ce colloque a permis de faire un tour d'horizon sur les impacts qu'engendre la modernisation sur les différentes fonctions et les implications quant à la concertation et à la complémentarité entre ces fonctions. Les conférenciers, par l'entremise de témoignages et d'une table ronde, ont partagé leurs expériences en matière d'évaluation de programme, de planification stratégique et de vérification interne. De plus, une personne-ressource a présenté ses expériences professionnelles par rapport à ces sujets. Finalement, un dîner conférence portant sur l'importance et la complémentarité de ces trois fonctions dans l'organisation fut offert aux participants.



Lors de ce colloque, des participants de divers secteurs d'activité sont venus entendre et questionner les conférenciers.

Comité organisateur

- Mme Mishèle Bérubé
Comité des responsables de la vérification interne
- M. Yves Bilodeau
consultant
- M. Pierre Gagné
Ministère du Revenu
- M. Pascal Thibeault
Société de portefeuille du Groupe Desjardins

Par ailleurs, des discussions sont en cours avec l'APVCSI en vue d'organiser des activités conjointes pour l'année 2002 - 2003.

Autres dossiers

• Déménagement

Le 29 mars 2002, tout en continuant à offrir les meilleurs services possible à ses membres, le Secrétariat du CRVI fut déménagé au 888, rue St-Jean à Québec.

• Rapport annuel au 31 mars 2001

Lors de l'assemblée générale annuelle, le projet du rapport annuel 2000 - 2001 était déposé pour accord de principes.

• États financiers au 31 mars 2002

Les états financiers ont été réalisés gracieusement par une firme d'experts-comptables. Les services rendus représentent une valeur de 2 000 \$.

ÉTATS FINANCIERS

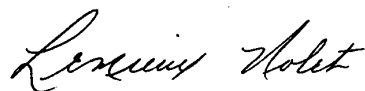
RAPPORT DES VÉRIFICATEURS

Aux membres du Comité des responsables de la vérification interne

Nous avons vérifié le bilan du Comité des responsables de la vérification interne au 31 mars 2002 et les états des revenus et dépenses et de l'évolution des actifs nets de l'exercice terminé à cette date. La responsabilité de ces états financiers incombe à la direction du comité. Notre responsabilité consiste à exprimer une opinion sur ces états financiers en nous fondant sur notre vérification.

Notre vérification a été effectuée conformément aux normes de vérification généralement reconnues du Canada. Ces normes exigent que la vérification soit planifiée et exécutée de manière à fournir l'assurance raisonnable que les états financiers sont exempts d'inexactitudes importantes. La vérification comprend le contrôle par sondages des éléments probants à l'appui des montants et des autres éléments d'information fournis dans les états financiers. Elle comprend également l'évaluation des principes comptables suivis et des estimations importantes faites par la direction, ainsi qu'une appréciation de la présentation d'ensemble des états financiers.

À notre avis, ces états financiers donnent, à tous les égards importants, une image fidèle de la situation financière du comité au 31 mars 2002 ainsi que des résultats de son exploitation et de ses flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date selon les principes comptables généralement reconnus du Canada.



Comptables agréés
Société en nom collectif

Lévis (Québec)

Le 8 mai 2002

Lévis (418) 833-2114
Québec (418) 659-7374
Cap-Santé (418) 285-2779
Montmagny (418) 248-1910
Lac-Etchemin (418) 625-1991



COMITÉ DES RESPONSABLES DE LA VÉRIFICATION INTERNE

Bilan

31 mars 2002, avec chiffres correspondants de 2001

	2002	2001
Actif		
Actif à court terme :		
Encaisse	28 979 \$	30 882 \$
Débiteurs	10 745	8 317
Frais payés d'avance	2 000	-
	41 724	39 199
Immobilisations (note 3)	6 951	8 806
	48 675 \$	48 005 \$
Passif et actifs nets		
Passif à court terme :		
Créditeurs	6 087 \$	4 501 \$
Revenus perçus d'avance	500	-
	6 587	4 501
Actifs nets :		
Investis en immobilisations	6 951	8 806
Non affectés	35 137	34 698
	42 088	43 504
	48 675 \$	48 005 \$

Voir les notes afférentes aux états financiers.

Au nom du conseil :

Paul-Henri Math administrateur
Mishèle Bérubé administrateur



COMITÉ DES RESPONSABLES DE LA VÉRIFICATION INTERNE

État des revenus et dépenses

Exercice terminé le 31 mars 2002, avec chiffres correspondants de 2001

	2002	2001
Fonctionnement :		
Revenus :		
Contribution du gouvernement du Québec (note 4)	220 796 \$	173 633 \$
Dépenses :		
Salaires	177 949	132 292
Loyer	20 020	19 946
Fournitures et frais de bureau	5 430	5 021
Publications	8 586	5 606
Communications	4 062	5 029
Déplacements	3 375	1 384
Réunions et réceptions	1 067	855
Amortissement des immobilisations	2 639	1 364
Perte sur disposition d'immobilisations	-	2 523
	223 128	174 020
	(2 332)	(387)
Formation et autres frais :		
Revenus nets (dépenses nettes) (note 5) :		
Colloques CRVI/IVIQ	4 636	8 164
Cotisation corporative IIA	489	106
Sessions de perfectionnement	492	(2 608)
Rencontres thématiques	(585)	(394)
Réunions et réceptions	(2 557)	(1 599)
Assemblées	(1 730)	(334)
Frais divers	171	287
	916	3 622
Excédent des revenus sur les dépenses (des dépenses sur les revenus)	(1 416)\$	3 235 \$

Voir les notes afférentes aux états financiers.



COMITÉ DES RESPONSABLES DE LA VÉRIFICATION INTERNE

État de l'évolution des actifs nets

Exercice terminé le 31 mars 2002, avec chiffres correspondants de 2001

	Non affectés	Investis en immobilisations	2002 Total	2001 Total
Solde au début de l'exercice	34 698 \$	8 806 \$	43 504 \$	40 269 \$
Excédent des revenus sur les dépenses (des dépenses sur les revenus)	1 223	(2 639)	(1 416)	3 235
Investissement en immobilisations	(784)	784	-	-
Solde à la fin de l'exercice	35 137 \$	6 951 \$	42 088 \$	43 504 \$

Voir les notes afférentes aux états financiers.



COMITÉ DES RESPONSABLES DE LA VÉRIFICATION INTERNE

Notes afférentes aux états financiers

Exercice terminé le 31 mars 2002

1. Statut et nature des activités :

Le 4 avril 1989, le Secrétariat du Conseil du trésor a instauré un Comité des responsables de la vérification interne (C.T. 170412). Ce Comité a le mandat de favoriser une gestion efficiente et efficace dans les ministères et organismes par l'exercice et la promotion de la vérification interne. Il a également le mandat de soumettre aux organismes centraux du gouvernement, à leur demande ou de sa propre initiative, des avis sur des sujets relevant de son champ de compétence.

2. Principales conventions comptables :

a) Revenus et dépenses :

Les revenus et dépenses du Comité sont comptabilisés selon la méthode de comptabilité d'exercice.

b) Apports :

Les apports sont constatés selon la méthode du report. Ainsi, les apports affectés sont constatés à titre de revenus de l'exercice au cours duquel les dépenses connexes sont engagées. Les apports sont constatés à titre de revenus lorsqu'ils sont reçus ou à recevoir si le montant à recevoir peut faire l'objet d'une estimation raisonnable et que sa réception est raisonnablement assurée.

Les apports de fournitures et de services sont comptabilisés, le cas échéant, lorsqu'il s'agit de fournitures et de services que l'organisme se procure normalement contre paiement.

c) Immobilisations :

Les immobilisations sont établies au coût. L'amortissement est déterminé selon la méthode de l'amortissement du solde dégressif aux taux annuels suivants :

Éléments d'actif	Taux
Équipement de bureau	20 %
Équipement informatique	30 %

d) Avantages sociaux :

Les avantages sociaux relatifs aux traitements des employés du Comité des responsables de la vérification interne sont assumés par le Secrétariat du Conseil du trésor du gouvernement du Québec. Cette contribution n'est pas comptabilisée aux états financiers.



COMITÉ DES RESPONSABLES DE LA VÉRIFICATION INTERNE

Notes afférentes aux états financiers (suite)

Exercice terminé le 31 mars 2002

3. Immobilisations :

	2002		2001	
	Coût	Amortissement cumulé	Valeur comptable nette	Valeur comptable nette
Équipement de bureau	4 585 \$	2 684 \$	1 901 \$	2 376 \$
Équipement informatique	12 787	7 737	5 050	6 430
	17 372 \$	10 421 \$	6 951 \$	8 806 \$

4. Financement des opérations :

Au cours de l'exercice, le secrétariat du Conseil du Trésor a assumé des dépenses totalisant 220 796 \$ (2001 - 173 633 \$) pour le Comité à même les crédits votés annuellement par l'Assemblée nationale. Les crédits autorisés initialement s'élevaient par ailleurs à 189 900 \$ en 2002 (2001 - 143 900 \$). L'augmentation budgétaire est due à des gratifications de départ et autres rémunérations régulières à cause d'un surcroît de travail.

5. Activités de formation :

	Revenus	Dépenses	2002 Net	2001 Net
Colloque CRVI/IVIQ	19 857 \$	15 221 \$	4 636 \$	8 164 \$
Cotisation corporative IIA	15 045	14 556	489	106
Sessions de perfectionnement	1 820	1 328	492	(2 608)
Rencontres thématiques	-	585	(585)	(394)
Réunions et réceptions	-	2 557	(2 557)	(1 599)
Assemblées	550	2 280	(1 730)	(334)
Frais divers	171	-	171	287
	37 443 \$	36 527 \$	916 \$	3 622 \$

6. Flux de trésorerie :

L'état des flux de trésorerie n'est pas présenté étant donné que l'information relative aux flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation, d'investissement et de financement est évidente à la lecture des autres états.



ANNEXE A – Organisations membres du CRVI au 31 mars 2002

Ministères et organismes	Membres réguliers
Caisse de dépôt et placement du Québec	LIZOTTE, Réjeanne
Commission administrative des régimes de retraite et d'assurances	Poste vacant
Commission de la construction du Québec	SCHRYER, Josée
Commission de la santé et de la sécurité du travail	DUSSAULT, Jean
Commission des normes du travail	DUMAS, Jacques
Contrôleur des finances	GIROUX, Yvan
Curateur public	BOURGET, Andréa
Hydro-Québec	PLANTE, Louise
La Financière agricole du Québec	BERGERON, Louise
Loto-Québec	DUBOIS, Jacques
Ministère de l'Agriculture, des Pêcheries et de l'Alimentation	GERVAIS, André
Ministère de l'Éducation	Poste vacant
Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale	JACQUES, Denis
Ministère de l'Environnement *	BOIVIN, Benoît
Ministère de l'Industrie et du Commerce	OUIMET, Jacques
Ministère de la Famille et de l'Enfance	CHASSÉ, Alain
Ministère de la Justice	GOBEIL, Richard
Ministère de la Santé et des Services sociaux	LAPLANTE, Viateur
Ministère de la Sécurité publique	GOUGEON, Ginette
Ministère des Affaires municipales et de la Métropole	CARDINAL, Serge
Ministère des Finances (Placements Québec)	JACQUES, Réal
Ministère des Régions	HUARD, André
Ministère des Relations avec les Citoyens et Immigration	MIHOUBI, Younes
Ministère des Relations internationales	LAVOIE, Édouard
Ministère des Ressources naturelles	LAURIN, Marc
Ministère des Transports	STEVENS, Claude
Ministère du Revenu	GAUTHIER, Claude
Office de la langue française	BOUCHARD, Pierre
Régie de l'assurance maladie du Québec	LANGLOIS, Roger
Régie des rentes du Québec	MATTE, Paul-Henri
Secrétariat du Conseil du trésor	ROY, Lucie
Société d'habitation du Québec	BÉLANGER, Marcel
Société de l'assurance automobile du Québec	GIGUÈRE, Serge
Société des établissements de plein air du Québec	LABBÉ, Roger
Société des Traversiers du Québec	LAROCQUE, Gaston
Société immobilière du Québec	LABBÉ, Jean
Sûreté du Québec	POULIN, Benoit
Université Laval	CLÉMENT, Clément
Vérificateur général du Québec	Poste vacant
Membres associés	
Ministère de la Sécurité publique (Inspection générale)	RENAUD, Richard
Inspecteur général des Institutions financières	BOUILLÉ, Martine

* La Direction de la vérification interne et de l'évaluation de programme assume également la vérification de la Société de la Faune et des Parcs du Québec.

ANNEXE B – Plan d'action 2001 -2002

Le plan d'action 2001 - 2002 (révisé en date du 14 mars 2002) représente les actions prioritaires approuvées pour l'année afin d'atteindre la planification stratégique 2000 – 2003.

COMITÉ DES RESPONSABLES DE LA VÉRIFICATION INTERNE

Orientation stratégique 1 :

Bâtir une image positive et crédible de la vérification interne en faisant connaître la valeur ajoutée de l'exercice de son champ de compétence.

Objectif 1.1

Contribuer à accroître de six le nombre d'unités de vérification interne dans l'administration publique.

Actions	Échéances
<ul style="list-style-type: none"> Rencontrer les responsables de la vérification interne afin de connaître leur situation, leurs besoins et leurs attentes vis-à-vis le CRVI. Présenter les recommandations nécessaires suite au bilan établi. RESPONSABLES : Président, autre membre du conseil d'administration et directrice exécutive. 	2002
<ul style="list-style-type: none"> Élaborer et mettre en œuvre un plan de communication de la fonction vérification interne et déterminer la stratégie d'intervention. RESPONSABLES : Président, vice-président, directrice exécutive et autres participants. 	2002-03-31
<ul style="list-style-type: none"> Rencontrer la haute direction de quelques ministères et organismes pour connaître leurs attentes face à la vérification interne (en particulier les ministères et les organismes qui n'ont pas de vérification interne). RESPONSABLES : Président, vice-président, directrice exécutive et autres participants. 	2002-03-31
<ul style="list-style-type: none"> Fournir des avis et des conseils aux organismes centraux sur la valeur ajoutée de la vérification interne comme aide à la décision. RESPONSABLES : Président, vice-président, directrice exécutive et autres participants. 	2002-03-31
<ul style="list-style-type: none"> Publier trois bulletins PARTENAIRES. RESPONSABLES : Paul-Henri Matte et directrice exécutive 	2001 - 2002

Objectif 1.2

Consolider au moins trois unités de vérification interne existantes dans l'administration publique afin qu'elles soient constituées d'une équipe optimale, soit en ressources humaines, soit en ressources financières.

Actions	Échéances
<ul style="list-style-type: none"> Analyser la situation à l'égard de la relève du personnel des unités de vérification interne. RESPONSABLES : Claude Stevens et André Gervais 	2002-03-31
<ul style="list-style-type: none"> Élaborer un plan d'action pour aider les unités de vérification interne à recruter du personnel compétent. RESPONSABLE : Claude Gauthier 	2002-03-31
<ul style="list-style-type: none"> Analyser la situation à l'égard de la classification du personnel en vérification interne. RESPONSABLE : Claude Gauthier 	2002

Orientation stratégique 2 : Assister les unités de vérification interne en concourant au développement de leur expertise dans les dossiers prioritaires liés à leur champ de compétence.	
Objectif 2.1 Quatre-vingt pour cent des unités de vérification interne réalisent au moins deux mandats qui concourent à l'atteinte des orientations stratégiques gouvernementales.	
Actions	Échéances
<ul style="list-style-type: none"> Suivre les actions entreprises dans le dossier de la gestion axée sur les résultats afin de bien positionner les unités de vérification interne dans leur organisation. RESPONSABLES : Paul-Henri Matte et directrice exécutive 	En continu
<ul style="list-style-type: none"> Dresser un portrait des principaux mandats confiés aux unités de vérification interne et dégager les meilleures pistes d'action pour soutenir leurs travaux. RESPONSABLE : Directrice exécutive 	2002
<ul style="list-style-type: none"> Appuyer les membres dans leur rôle de " facilitateurs " pour la mise en place de programmes de contrôle et pour en exercer le suivi. RESPONSABLE : Claude Stevens 	2002-03-31
<ul style="list-style-type: none"> Soutenir les unités de vérification interne dans l'implantation de la gestion des risques. Organiser un atelier d'échange. RESPONSABLE : Roger Langlois 	2002-03-31
<ul style="list-style-type: none"> Soutenir les vérificateurs internes en matière de fiabilité de l'information financière (réf. Loi sur l'administration financière et Loi du ministère des Finances). RESPONSABLES : Serge Giguère et Lucie Roy 	En continu
<ul style="list-style-type: none"> Soutenir les vérificateurs internes en matière de vérification informatique, particulièrement pour le volet de la sécurité informatique, par de l'information, de la formation ou de l'aide à l'organisation. RESPONSABLE : Marc Laurin 	En continu
<ul style="list-style-type: none"> Compléter la révision du guide de validation des agences, des ministères et des organismes et en assurer la diffusion. RESPONSABLE : Jacques Dumas 	Hiver 2002
<ul style="list-style-type: none"> Mettre à jour le <i>Manuel de la pratique professionnelle de la vérification interne dans l'administration publique québécoise</i>. RESPONSABLE : Louise Plante 	2002
<ul style="list-style-type: none"> Préparer la réalisation des Grands Prix du CRVI, 2^e édition. RESPONSABLE : Édouard Lavoie 	Juin 2002
<ul style="list-style-type: none"> Élaborer et préparer l'organisation de la Conférence internationale francophone 2002. RESPONSABLE : Paul-Henri Matte 	2002
<ul style="list-style-type: none"> Soutenir les vérificateurs internes dans le dossier GIRES. RESPONSABLE : Marc Laurin 	En continu
<ul style="list-style-type: none"> Organiser des sessions de formation, des tables rondes qui favorisent le partage d'expériences, ainsi que des assemblées plénières. Identifier les besoins en formation et en information. RESPONSABLES : CRVI avec des partenaires 	En continu
<ul style="list-style-type: none"> Participer aux groupes de travail mis en place par les organismes centraux et en diffuser les résultats. RESPONSABLES : Alain Chassé, Lucie Roy et Mishèle Bérubé 	Fixée par le SCT
<ul style="list-style-type: none"> Exercer une veille pour être à l'affût des nouvelles approches en matière de vérification interne et en informer les membres. RESPONSABLE : Directrice exécutive 	En continu
<ul style="list-style-type: none"> Développer un programme d'accueil pour les nouveaux membres. RESPONSABLES : Président et directrice exécutive 	2002-03-31
<ul style="list-style-type: none"> Voir les impacts de la loi d'accès à l'information sur la vérification interne. RESPONSABLE : Alain Chassé 	2002-03-31

Orientation stratégique 3 : Viser une gestion efficace du CRVI.	
Objectif 3.1 Offrir des services de qualité qui répondent aux besoins des membres.	
Actions	Échéances
<ul style="list-style-type: none"> Réaliser une étude liée au développement d'un INTRANET pour les membres. RESPONSABLES : Marc Laurin et directrice exécutive 	Automne 2002
<ul style="list-style-type: none"> Poursuivre les échanges et le partenariat avec les autres groupes sectoriels de l'administration publique. RESPONSABLES : Président et directrice exécutive 	En continu
<ul style="list-style-type: none"> Développer des ententes de partenariat avec l'IVIQ, l'IVIM, l'APVCSI, etc. Poursuivre les actions prévues. RESPONSABLES : Président et directrice exécutive 	En continu
<ul style="list-style-type: none"> Réaliser une étude sur les ressources optimales requises pour rendre les services aux membres. RESPONSABLE : Directrice exécutive 	2002
<ul style="list-style-type: none"> Continuer à sonder l'opinion des membres quant à leur satisfaction et vérifier leurs attentes. RESPONSABLE : Directrice exécutive 	En continu
<ul style="list-style-type: none"> Examiner et proposer des solutions afin de développer un sentiment d'appartenance, d'implication et de collaboration au sein du CRVI. RESPONSABLES : Jacques Dumas et directrice exécutive 	2002-03-31
<ul style="list-style-type: none"> Mettre à jour le guide sur les 12 indicateurs de performance en vérification interne. RESPONSABLE : Jacques Dumas 	2002

ANNEXE C – Plan d'action en communication 2001 -2002

La valeur ajoutée de la vérification interne dans l'administration publique québécoise

Les acteurs clés

- Les membres du CRVI et, par extension, le personnel professionnel de leur unité administrative, lorsqu'il y a lieu.
- Les sous-ministres, les dirigeants d'organismes publics, les gestionnaires des ministères et des organismes.
- Les organismes centraux : le ministère du Conseil exécutif, le Secrétariat du Conseil du trésor, le ministère des Finances et le Contrôleur des finances.
- Le Vérificateur général du Québec.
- Les partenaires concernés par le domaine de la vérification interne (IVIQ, IVIM, APVCSI) et les partenaires qui s'intéressent aux différentes facettes de la gestion (CDGA, AGRMQ, CRISP, CCGP, GAGF, GRAEP, GPS, ...).

Les trois axes de communication

- Promouvoir le CRVI en ajustant son image au contexte actuel.
- Démontrer la valeur ajoutée de la vérification interne en mettant en évidence la compétence et le savoir-faire de ses membres dans le nouveau cadre de gestion gouvernementale.
- Utiliser davantage les nouvelles technologies afin de faciliter les communications.

Axe de communication 1 : Promouvoir le CRVI en ajustant son image au contexte actuel.	
Actions	Échéanciers
<ul style="list-style-type: none"> • Modifier l'image et la présentation des documents produits et diffusés par le CRVI. RESPONSABLES : Conseil d'administration et directrice exécutive 	Déc. 2001 à sept. 2002
<ul style="list-style-type: none"> • Maximiser les retombées des Grands Prix du CRVI auprès des acteurs clés. RESPONSABLE : M. Édouard Lavoie 	Juin 2002
<ul style="list-style-type: none"> • S'assurer que le bulletin PARTENAIRES est un véhicule efficace de promotion et porte le thème " La valeur ajoutée de la vérification interne ". RESPONSABLES : Président et directrice exécutive 	En continu
<ul style="list-style-type: none"> • Rayonnement international du CRVI : <ul style="list-style-type: none"> - Coparticipation à la Conférence internationale francophone 2002, promotion de l'événement. RESPONSABLES : Président et Lucie Roy - Établir des liens avec les institutions d'autres juridictions qui poursuivent des objectifs similaires au CRVI. RESPONSABLES : Président et directrice exécutive. 	Oct.2002 En continu
<ul style="list-style-type: none"> • Maintenir quatre assemblées plénières par année et y favoriser les échanges entre les participants. RESPONSABLES : Conseil d'administration et directrice exécutive 	Selon le calendrier
<ul style="list-style-type: none"> • Rencontres individuelles ou par petits groupes, afin de favoriser les échanges entre les membres. RESPONSABLES : Conseil d'administration et directrice exécutive 	Selon les sujets
<ul style="list-style-type: none"> • Établir un contact privilégié avec les nouveaux membres et transmettre la documentation appropriée. RESPONSABLES : Conseil d'administration et directrice exécutive 	En continu
<ul style="list-style-type: none"> • Favoriser le dynamisme par un réseautage sur les sujets de l'heure. RESPONSABLES : Membres du CRVI 	En continu
<ul style="list-style-type: none"> • Mettre en évidence les " success stories " des unités de vérification interne : projets innovateurs, façons de faire nouvelles, dynamisme démontré. RESPONSABLES : Conseil d'administration et directrice exécutive 	En continu Grands Prix CRVI
<ul style="list-style-type: none"> • Rencontrer des sous-ministres et des dirigeants d'organismes pour connaître leurs attentes vis-à-vis la vérification interne et promouvoir ce champ d'expertise. RESPONSABLES : Conseil d'administration et directrice exécutive 	En continu
<ul style="list-style-type: none"> • Se concerter avec nos partenaires afin de renforcer le message de la valeur ajoutée de la vérification interne. RESPONSABLE : Conseil d'administration 	En continu

Axe de communication 2 : Démontrer la valeur ajoutée de la vérification interne en mettant en évidence la compétence et le savoir-faire de ses membres dans le nouveau cadre de gestion gouvernementale.	
Actions	Échéanciers
<ul style="list-style-type: none"> Inciter les responsables de la vérification interne à promouvoir leur compétence et leur savoir-faire dans leur organisation respective. RESPONSABLE : CRVI 	En continu
<ul style="list-style-type: none"> Informers les membres de l'évolution du nouveau cadre de gestion afin qu'ils puissent s'adapter en conséquence. RESPONSABLES : Conseil d'administration, directrice exécutive et CRVI 	En continu
<ul style="list-style-type: none"> Maximiser les communications entre les membres (ateliers, réseautage...) concernant des aspects spécifiques de la fonction contrôle : la validation des rapports annuels de gestion, les plans de contrôle, la gestion des risques, la sécurité informatique, etc. RESPONSABLES : Conseil d'administration et directrice exécutive 	En continu
<ul style="list-style-type: none"> Mettre en évidence les réalisations du CRVI et de ses membres particulièrement lorsqu'il s'agit du nouveau cadre de gestion gouvernementale. RESPONSABLES : Conseil d'administration et directrice exécutive 	En continu
<ul style="list-style-type: none"> Promouvoir le guide de validation des rapports annuels de gestion des ministères, des organismes et des agences. RESPONSABLE : CRVI 	2001 - 2002
<ul style="list-style-type: none"> Concertation avec les partenaires pour la promotion des outils reliés à la " fonction contrôle " par le biais de la formation, des revues corporatives... RESPONSABLES : Conseil d'administration et directrice exécutive. 	Selon le sujet
Axe de communication 3 : Utiliser davantage les nouvelles technologies afin de faciliter les communications.	
Actions	Échéanciers
<ul style="list-style-type: none"> Revoir le site Internet du CRVI pour qu'il se compare à des sites qui se démarquent par leur capacité à utiliser les avantages de la technologie : information complète et structurée, accès à des réseaux, inscription à des activités, forum documentaire ... RESPONSABLES : Marc Laurin et directrice exécutive 	2002
<ul style="list-style-type: none"> Ouvrir une section du site pour faciliter les échanges avec les partenaires : calendrier des activités, répertoire des membres, ... RESPONSABLE : Marc Laurin 	2002 - 2003
Rétroinformation	
<ul style="list-style-type: none"> Décompte des consultations dans l'intranet. Examen des commentaires et suggestions reçus. Niveau de participation aux activités. Satisfaction des participants aux activités. Sondage sur la perception du degré de réalisation de la stratégie de communication auprès des acteurs clés. RESPONSABLE : Secrétariat du CRVI 	En continu

La mise en page est une gracieuseté de



La vérification des états financiers est un hommage de



Page 31, page 32 blanche

Le Comité des responsables de la vérification interne
888, rue Saint-Jean, bureau 402
Québec (Québec) G1R 5H6
Téléphone : (418) 646-3169
Télécopieur : (418) 644-5281
Site Internet : <http://www.crvi.gouv.qc.ca>
Courriel : crvi@crvi.gouv.qc.ca

Dépôt légal - 2002
Bibliothèque nationale du Québec
Bibliothèque nationale du Canada
ISSN 1496-3337
© Gouvernement du Québec

COMITÉ DES RESPONSABLES DE LA VÉRIFICATION INTERNE





COMITÉ DES RESPONSABLES DE LA VÉRIFICATION INTERNE



