

Dest. : Conseil d'administration de Metrolinx

Expéd. : M. E. (Peggy) Gilmour
Directrice, Vérification interne

Date : 8 mars 2018

Objet : **Activités actuelles du Bureau de la vérificatrice générale au sein de Metrolinx**

Résumé

Les activités du Bureau de la vérificatrice générale de l'Ontario au sein de Metrolinx comprennent l'audit continu de l'optimisation des ressources de planification et de construction des projets de transport léger sur rail en vertu du Plan de transport régional et du choix des gares GO. En outre, la vérificatrice générale a publié des rapports sur l'adjudication et la surveillance des marchés de construction des transports en commun (2016) et sur la planification du transport régional (2012, 2014 et 2017).

Voici les faits saillants de chaque activité :

i. **Audit continu de l'optimisation des ressources de planification et de construction des projets de transport léger sur rail en vertu du Plan de transport régional et du choix des gares GO**

Le 8 novembre 2017, le chef de la direction de Metrolinx, Phil Verster, a reçu une lettre de la vérificatrice générale avisant Metrolinx qu'elle avait été choisie à l'égard d'un audit de l'optimisation des ressources dans son plan d'audit annuel. Le 8 décembre 2017, la vérificatrice générale a tenu une réunion d'ouverture avec des représentants de Metrolinx de la division Vérification interne, de la division Planification et développement et du groupe Projets d'immobilisations afin d'entamer l'examen. La portée initiale de la planification de la mission couvre la planification et la construction des projets de transport légers sur rail en vertu du Plan de transport régional et du choix des gares GO.

À la date de la présente note de service, la vérificatrice générale n'a pas officiellement communiqué la portée et l'objectif finaux de l'audit. Nous prévoyons la portée et les objectifs finaux de l'audit seront définis d'ici la fin du mois de mars 2018.

L'équipe d'audit de la vérificatrice générale a rencontré la direction de la division Planification et développement, du groupe Projets d'immobilisations et les Services des finances afin d'obtenir un aperçu des processus et des activités actuels liés au Plan de transport régional, du transport léger sur rail, du choix

des gares GO et des demandes et propositions du Conseil du Trésor. Une série de documents et de renseignements ont été fournis au soutien de leurs travaux de planification de l'audit. Les travaux d'audit sur le terrain devraient se poursuivre pendant l'été. Selon la norme de la vérificatrice générale, le rapport final sera inclus dans le Rapport annuel de la vérificatrice générale de 2018 publié au début du mois de décembre 2018.

ii. **Rapport de 2016 de la vérificatrice générale, Metrolinx – Adjudication et surveillance des marchés de construction des transports en commun et comparution de 2018 du comité permanent sur les comptes publics.**

La division de la vérification interne de Metrolinx a effectué le suivi de la mise en œuvre de plans d'action conformément aux échéanciers convenus précisés dans le rapport de décembre 2016 de la vérificatrice générale, *Metrolinx – Adjudication et surveillance des marchés de construction des transports en commun*. Les résultats sont présentés au comité de la vérification, des finances et de la gestion du risque du conseil.

Depuis la publication du rapport de la vérificatrice générale, la direction continue de soutenir la mise en œuvre des recommandations issues du rapport de 2016 de la vérificatrice générale au moyen de l'amélioration des activités en matière de gestion du rendement des fournisseurs, d'une surveillance accrue des activités et de la mise au point de procédures visant à améliorer l'uniformité des pratiques en matière de gestion des contrats. En outre, il a été demandé à la direction d'élaborer un plan d'affaires clair comportant des indicateurs de rendement clés et des mesures, en mettant un accent sur des piliers clés comme la sécurité, l'expérience client solide, l'habilitation de nos gens et la réalisation de nos initiatives Planification et construction.

Le 21 février 2018, le chef de la direction de Metrolinx, Phil Verster, et le sous-ministre Stephen Rhodes ont comparu devant le comité permanent sur les comptes publics pour discuter du rapport de 2016 de la vérificatrice générale sur Metrolinx. La division de la vérification interne de Metrolinx a soutenu le bureau du chef de la direction et la direction à l'égard des progrès accomplis au cours du T4 de 2017-2018 sur les plans d'action détaillés découlant du rapport. Une mise à jour sur le statut a été présentée au préalable avant la date de la comparution.

iii. **Vérifications de suivi à partir des audits d'optimisation des ressources de 2012 et de 2014 relativement au Plan de transport régional**

Le rapport annuel de 2017 de la vérificatrice générale, publié le 6 décembre 2017, comprenait des rapports de suivi s'appuyant sur les audits d'optimisation des ressources de 2012 et de 2014 du Plan de transport régional et du rapport de juin 2016 publié par le comité permanent sur les comptes

publics. Les deux activités de suivi touchent le même aspect, mais les recommandations et les plans d'action ont un objectif légèrement différent.

La vérificatrice générale a présenté les résultats des audits de suivi d'optimisation des ressources de 2012 et de 2014 sous la forme d'un « taux de mise en œuvre (%) » par organisation. Au 31 mars 2017, le taux de mise en œuvre de Metrolinx a été établi à 53 % et a été classé avec d'autres organisations comportant de 11 à 30 mesures recommandées.

Les résultats de l'audit de suivi fondé sur le rapport de juin 2016 publié par le comité permanent sur les comptes publics ont été présentés dans un chapitre distinct du rapport annuel. Au 21 juillet 2017, 29 % des mesures (6 des 21 mesures recommandées) avaient été mises en œuvre, et 57 % des mesures (12 des 21 mesures recommandées) étaient toujours en voie d'être mises en œuvre. Après de plus amples discussions avec la vérificatrice générale, 14 % des mesures (3 des 21 mesures recommandées) ne seront pas mises en œuvre.

Le service de la vérification interne de Metrolinx a affecté des ressources dans le Plan annuel de la vérification interne de 2018-2019 afin d'effectuer un suivi périodique des progrès dans la mise en œuvre des plans d'action et a convenu d'échéanciers conformément aux rapports de suivi de 2017 de la vérificatrice générale.

Le tout respectueusement soumis,

M. E. (Peggy) Gilmour
Directrice, Vérification interne