

Dest. : Conseil d'administration

Expéd. : Greg Murphy
Directeur (I), Vérification interne

Date : Le 14 septembre 2018

Objet : Bureau de la vérificatrice générale de l'Ontario – Mise à jour sur les principales activités de la vérificatrice générale à 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 d'exécution 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, puis des activités de suivi en 2014, en 2017 et en 2018).

L'état d'avancement concernant chacune de ces activités est indiqué ci-dessous.

Audit de l'optimisation des ressources de planification et d'exécution des projets de transport léger sur rail et choix des gares GO

Le service de vérification interne de Metrolinx continue de jouer un rôle clé dans la coordination des activités d'audit concernant la planification et l'exécution des projets de transport léger sur rail et le choix des gares GO en cours de réalisation. Le service soutient l'organisation au moyen du processus lié aux autorisations et aux travaux sur le terrain. L'équipe de haute direction de Metrolinx a travaillé avec une équipe d'experts en la matière pour garantir la transmission de renseignements pertinents, complets et exacts à la vérificatrice générale.

Les résultats de l'audit seront inclus dans le rapport annuel de 2018 de la vérificatrice générale, lequel devrait être publié en décembre 2018.

Suivi sur Metrolinx - Adjudication et surveillance des marchés de construction des transports en commun (2016)

Le service 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 de façon périodique au Conseil d'administration de Metrolinx.

Depuis la publication du rapport de 2016 de la vérificatrice générale, la direction continue de soutenir la mise en œuvre des recommandations issues de ce rapport 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.

Le 29 mars 2018, la vérificatrice générale a entamé une vérification de suivi concernant la mise en œuvre des 38 recommandations du rapport. La vérificatrice générale est dans le processus de valider l'évaluation de la direction de manière indépendante. Les résultats de cette activité de suivi seront publiés dans le rapport annuel de 2018 de la vérificatrice générale.

La direction a procédé à l'*autoévaluation* de l'état d'avancement de chacune des actions comme suit : 8 des 38 actions recommandées (21 %) sont « entièrement mises en œuvre », 26 des 38 actions (68 %) sont « en voie d'être mises en œuvre » et 4 des 38 actions recommandées (11 %) « ne seront pas mises en œuvre ». Généralement, les actions pour lesquelles le risque présenté a été réduit font partie des actions qui « ne seront pas mises en œuvre », car aucune autre action subséquente n'est nécessaire. *La vérificatrice générale est dans le processus de valider l'évaluation de la direction.*

Suivi continu de la vérification de 2012 de la planification du transport régional (et des travaux connexes)

Le 29 mars 2018, la vérificatrice générale a entamé une deuxième vérification de suivi concernant les recommandations ouvertes des deux rapports suivants :

- i. *Rapport de suivi de 2014 sur la planification du transport régional de Metrolinx (première vérification menée en 2012);*
- ii. *Rapport de 2016 déposé par le Comité permanent des comptes publics.*

Ces rapports sont similaires, mais renferment un lot distinct de recommandations.

La vérificatrice générale a demandé des réponses et de la documentation connexe venant soutenir la vérification de suivi des actions réalisées à ce jour. Concernant les recommandations ouvertes examinées par la vérificatrice générale lors de cette ronde de suivi, *l'évaluation préliminaire de la direction* de Metrolinx présente l'état de mise en œuvre des actions en attente comme suit :

Suivi du rapport de 2012/2014

- 2 des 7 actions recommandées en attente (29 %) sont « entièrement mises en œuvre ».
- 5 des 7 actions (71 %) sont « en voie d'être mises en œuvre ».

Suivi du rapport de 2016 du Comité permanent des comptes publics

- 3 des 12 actions recommandées en attente (25 %) sont « entièrement mises en œuvre ».
- 9 des 12 actions (75 %) sont « en voie d'être mises en œuvre ».

Les résultats finaux de la vérification seront inclus dans le volume du rapport de suivi au sein du rapport annuel de 2018 de la vérificatrice générale, lequel devrait être publié au début de décembre 2018. Le service de vérification interne s'emploiera prioritairement à travailler avec la direction de Metrolinx afin de terminer tout plan d'action en attente.

Le tout respectueusement soumis,

Greg Murphy
Directeur (I), Vérification interne