

EVIDENCE

OTTAWA, Thursday, May 19, 2022

The Standing Committee on Audit and Oversight met with videoconference this day at 6:30 p.m. [ET] to supervise and report on the Senate's internal and external audits and related matters.

Senator Marty Klyne (Chair) in the chair.

[*English*]

The Chair: I am joined tonight by the other committee members, Senator Renée Dupuis, deputy chair, from Quebec; Senator David Wells, deputy chair, from Newfoundland and Labrador; Senator Percy Downe from Prince Edward Island; Ms. Hélène Fortin, external member from Quebec; and Mr. Bob Plamondon, external member from Ontario.

For everyone's awareness, staff from each committee members' offices, along with staff from the Senate Administration, are also participating in this virtual meeting.

I will ask everyone on Zoom, members and meeting participants, to please use the "raise hand" function if you wish to speak, and if I want to choose to do that, I will just let the clerk know. Thank you.

We have one item to take care of tonight, and that is the adoption of the draft budget. You have received a copy of this budget already, which was prepared in accordance with our instructions and has been reviewed by the administration. The expenses are to engage the services of a recruitment firm to create a pool of qualified candidates for the chief audit executive position.

The question before you is in regard to the budget application. With that, I'll open up the floor if anyone has any questions, comments or remarks.

Honourable senators, is it agreed:

That the special study budget application, in the amount of \$100,500, for the fiscal year ending March 31, 2023, be approved for submission to the Standing Committee on Internal Economy, Budgets and Administration?

Senator Wells: Agreed.

Senator Downe: I'm supporting the motion, but I just thought for anyone who may be watching publicly, it might help to have a little explanation of the discussion we've had in the past about recruitment firms and so on. In other words, this is not being

TÉMOIGNAGES

OTTAWA, le jeudi 19 mai 2022

Le Comité permanent de l'audit et de la surveillance se réunit aujourd'hui par vidéoconférence, à 18 h 30 [HE], pour superviser et faire rapport sur les audits internes et externes du Sénat et les questions connexes.

Le sénateur Marty Klyne (président) occupe le fauteuil.

[*Traduction*]

Le président : Je suis accompagné ce soir des autres membres du comité : la sénatrice Renée Dupuis, vice-présidente, du Québec; le sénateur David Wells, vice-président, de Terre-Neuve-et-Labrador; le sénateur Percy Downe, de l'Île-du-Prince-Édouard; Mme Hélène Fortin, membre externe du Québec; et M. Robert Plamondon, membre externe de l'Ontario.

À titre d'information, des membres du personnel de chaque membre du comité, ainsi que des membres du personnel de l'Administration du Sénat participent aussi à la séance virtuelle.

Je demanderais à tous ceux et celles qui participent à la réunion au moyen de l'application Zoom d'utiliser la fonction « lever la main » pour demander la parole. Si c'est ce que je choisis de faire, j'en informerai la greffière. Je vous remercie.

Nous avons un seul point à régler ce soir : l'adoption de l'ébauche d'un budget. Vous en avez déjà reçu une copie. Le budget a été établi conformément à nos instructions et il a été examiné par l'administration. Les dépenses serviront à retenir les services d'une agence de recrutement pour la création d'un répertoire de candidats qualifiés pour le poste de dirigeant principal de la vérification.

La question dont vous êtes saisis concerne la demande de budget. Y a-t-il des questions, des commentaires ou des observations?

Plaît-il aux honorables sénateurs d'adopter la motion suivante :

Que la demande de budget d'étude spéciale sur les audits internes et externes du Sénat et les questions connexes, de 100 500 \$ pour l'exercice se terminant le 31 mars 2023, soit approuvée et présentée au Comité permanent de la régie interne, des budgets et de l'administration.

Le sénateur Wells : D'accord.

Le sénateur Downe : J'appuie la motion, mais ce serait peut-être utile de parler un peu de la discussion que nous avons eue sur les agences de recrutement, pour le bien des membres du public. Autrement dit, nous n'agissons pas à la hâte. Nous avons

rammed through. There was extensive discussion about a range of cost for recruitment. We used a similar procedure to get our two existing outstanding external members.

We are very pleased with that process. They generated a list of top-quality candidates from across the country who represented all regions and diversity, and all the qualifications that we required for the committee, and we have the two current members.

We are simply repeating this procedure, chair, to get the additional person we need. You may want to elaborate on that more, chair, before we call the vote. But I will be voting in favour of the motion.

The Chair: I think in terms of the details, process and methodology of this, I will probably want to look to and call upon your recent history with the last search and also look to our external members for their comments on this rather than get into the details of what we will be doing here.

There will be an opportunity for us to discuss the approach, the methodology before we go to the market, if you will.

Senator Wells: My hand is down now. I was in agreement with the motion.

The Chair: Okay, thank you.

Senator Wells: I'll wait for the call, though.

[*Translation*]

Senator Dupuis: If I may say a few words, I would like to stress the importance of the process we are about to undertake. We have very specific responsibilities for the oversight of internal and external audits at the Senate, and there is currently no internal auditor. The process we are beginning is to recruit a chief internal auditor for the Senate. It is a rather specialized process, so we would be very pleased to receive, in addition to the valuable advice of our two external members, the advice of a firm outside the Senate to conduct this recruitment process. Thank you.

[*English*]

The Chair: Thank you for that comment.

Senator Wells: I do want to echo Senator Downe and Senator Dupuis's comments on the rigorous process that we plan to undertake.

eu une discussion approfondie sur les coûts du recrutement. Nous avons suivi un processus semblable pour recruter nos deux remarquables membres externes actuels.

Nous sommes très satisfaits de ce processus. Il a mené à la création d'une liste des meilleurs candidats représentant toutes les régions du pays et tous les groupes de la diversité, et possédant l'ensemble des compétences requises pour siéger au comité. Ce processus nous a donné nos deux membres actuels.

Nous allons suivre le même processus pour trouver la personne qu'il nous faut. Vous avez peut-être des détails à ajouter avant de mettre la motion aux voix, monsieur le président. Cela dit, je voterai pour la motion.

Le président : Je pense qu'en ce qui concerne les détails, le processus et la méthodologie, je vais probablement m'en remettre à vous et à votre expérience de la dernière recherche. Je vais aussi demander à nos membres externes de nous donner leur avis, plutôt que de décrire en détail le processus que nous suivrons.

Nous aurons l'occasion de discuter de l'approche et de la méthodologie avant de commencer nos recherches.

Le sénateur Wells : J'ai baissé la main. J'appuie la motion.

Le président : D'accord, je vous remercie.

Le sénateur Wells : Je vais attendre que la motion soit mise aux voix.

[*Français*]

La sénatrice Dupuis : Si vous me permettez de dire quelques mots, je voudrais souligner l'importance de cette opération qu'on s'apprête à entreprendre. Nous avons des responsabilités très précises pour ce qui est de superviser les audits internes et externes au Sénat et, à l'heure actuelle, il n'y a pas d'auditeur interne. Cette opération que nous lançons vise à recruter un premier officier responsable de l'audit interne des opérations du Sénat. C'est donc une opération assez spécialisée et nous serons très heureux de pouvoir profiter, en plus des conseils judicieux de nos deux membres externes, des conseils d'une firme extérieure au Sénat pour mener cette opération de recrutement. Merci.

[*Traduction*]

Le président : Je vous remercie pour votre intervention.

Le sénateur Wells : Je veux faire écho aux commentaires du sénateur Downe et de la sénatrice Dupuis au sujet du processus rigoureux que nous avons l'intention d'entreprendre.

I also want to say — and I think it's an important comment — that when we began this process shortly after the work of the Auditor General of Canada and his report, which I believe was submitted in 2015 or 2016, there was a recommendation that we retain an internal auditor. In the past, the Senate Administration has done some internal audit functions, but as a point of governance, that may not be the best process to do that.

We accept the recommendation of the Auditor General to retain a full-time internal auditor, as well as, obviously, the external auditors that we have on an ongoing basis. This is an important point to make as we move to discuss and accept or reject the budget for that position and the task of searching for that internal audit position.

It's new also in that this position will report to this committee as opposed to CIBA or some administrative branch of the Senate Administration.

The Chair: Thank you for that comment. I have two more that I will go to for questions or comments here quickly. I just want to say that I'm not refraining from wanting to have a discussion about this very important recruitment process we're about to embark upon, but I am hesitating from discussing aspects about the potential search for a firm to do this, or also any candidate qualifications. I don't want to get ahead of that. We will have time to discuss that and I will be seeking your input in that regard, and we will be providing you with the job descriptions and list of qualifications for you to respond to and provide your valued contributions.

I want to add one more thing. I do believe and I'm comfortable that that is a sufficient amount of money we are budgeting.

Robert Plamondon, external committee member: Not to get into the details of the qualities of the candidates, but work that we have done over the past number of months that has led us to this point where we have endorsed a model where we would have an executive, and if I could just list one quality that's essential, it is independence.

I'm supportive of the use of an external recruitment firm because I think it enhances not only the role of independence but the very clear line of accountability between the chief audit executive and this committee, and not the chief audit executive to the Senate Administration.

If the recruitment process had gone through central administration — not to suggest that they would not have brought forward excellent [Technical difficulties] the essential mandate of this committee, which is to act independently. And the external recruitment firm aligns with that objective.

I believe this is the proper course to follow.

Je trouve aussi important de souligner que nous avons commencé ce processus en réponse à l'examen du vérificateur général du Canada et à son rapport, qu'il a déposé en 2015 ou 2016, je crois. L'une des recommandations était d'embaucher un auditeur interne. Dans le passé, l'Administration du Sénat a rempli certaines fonctions d'audit interne, mais sur le plan de la gouvernance, ce n'est probablement pas la meilleure façon de procéder.

Nous acceptons la recommandation du vérificateur général d'engager un auditeur interne à temps plein, en plus, bien sûr, des auditeurs externes auxquels nous faisons régulièrement appel. C'est un détail qu'il importe de mentionner comme nous nous apprêtons à accepter ou à rejeter le budget pour le poste d'auditeur interne et pour le processus de recrutement.

Une autre particularité, c'est que le poste relèvera de notre comité et non du Comité de la régie interne ou d'un service administratif de l'Administration du Sénat.

Le président : Je vous remercie pour votre intervention. Je vais vite donner la parole à deux autres personnes pour des questions ou des commentaires, mais avant, je veux juste dire que je ne m'oppose pas à avoir une discussion sur le processus de recrutement très important que nous allons entreprendre. Toutefois, j'hésite à discuter en détail de la sélection d'une agence ou encore des compétences des candidats. Nous ne sommes pas rendus là. Nous aurons le temps d'en discuter, et je ferai appel à vous le moment venu. Nous vous soumettrons la description de travail et la liste de compétences requises, et nous vous demanderons vos précieux avis.

Enfin, je tiens à ajouter que quant à moi, le montant proposé est suffisant.

Robert Plamondon, membre externe du comité : Je ne veux pas entrer dans le détail des qualités des candidats, mais en tenant compte du travail que nous avons accompli ces derniers mois et qui nous a amenés à appuyer un modèle comprenant un poste de dirigeant principal, je tiens à mentionner une qualité essentielle : l'indépendance.

J'appuie le recours à une agence de recrutement externe parce que je pense qu'en plus d'accentuer l'importance de l'indépendance, ce plan d'action établit très clairement que le dirigeant principal de la vérification relève du comité et non de l'Administration du Sénat.

Si le processus de recrutement avait été confié à l'administration centrale... Ce n'est pas qu'elle n'aurait pas proposé d'excellents [*difficultés techniques*] la mission première du comité est d'agir de manière indépendante. Le recours à une agence de recrutement externe répond à cet objectif.

Je crois que c'est la bonne façon de procéder.

The Chair: Thank you.

Hélène Fortin, external committee member: We will certainly have a chance to go through the main attributes that candidates should possess. We mentioned courage, independence, technical savvy and other basic skills as well to execute the core of the functions, that's for sure.

If I may add, I'm very happy that we proceed here in a two-step manner, the first step being the selection process for the firm who will be retained and then the selection process for the candidates. This is definitely best practices and a means to get to the best potential available candidates.

In closing, I will add that we all know how difficult it is nowadays. Resources are scarce. The internal audit function has become, over the years, a profession. They are very much sought after, so we maximize the chances of recruiting the best candidate available at the time by going through a reputable firm and there are numerous firms that will be able to execute this task with *brio*.

The Chair: Great. Thank you for all your comments, and I fully agree with everything you are saying here, so thank you very much for that input.

Seeing no other hands up, I did hear one agreed, so I'll ask again:

Is it agreed that the special study budget application be approved for submission to the Standing Senate Committee on Internal Economy, Budgets and Administration?

Senator Dupuis: Yes.

Senator Wells: Agreed.

Senator Downe: Agreed.

The Chair: All in agreement. Great. Thank you so much. Now the budget was our only agenda item for this evening. Is there any other business? Hearing none, I want to thank you, senators, Madam Fortin and Mr. Plamondon, for your participation tonight.

Our next meeting should be the week of June 6, but with government business getting priority, we'll have to see what time slot is available. As you know, the clerk will keep you updated in that regard.

Le président : Je vous remercie.

Hélène Fortin, membre externe du comité : Nous aurons certainement l'occasion de discuter des qualités principales que les candidats devraient posséder. Nous avons mentionné le courage, l'indépendance, les compétences techniques et d'autres compétences de base nécessaires pour remplir les fonctions principales du poste.

J'ajouterais que je suis pour une approche en deux étapes, la première étant le processus de sélection de l'agence à engager et la deuxième étant le processus de sélection des candidats. Ce plan d'action est conforme aux pratiques exemplaires et c'est une bonne façon de recruter les meilleurs candidats.

Enfin, nous savons tous à quel point les défis sont grands en ce moment. Les ressources sont limitées. Au fil des années, la fonction d'auditeur interne est devenue une profession. Comme ces professionnels sont très recherchés, nous augmentons nos chances de recruter le meilleur candidat possible en faisant appel à une agence réputée, et de nombreuses agences pourront s'acquitter de cette tâche avec brio.

Le président : Très bien. Je vous remercie pour vos commentaires. J'appuie tout ce que vous avez dit. Merci beaucoup pour vos avis.

Je ne vois pas d'autres mains levées. J'ai entendu un « d'accord », mais je vais poser la question à nouveau. Vous plait-il d'adopter la motion suivante :

Que la demande de budget d'étude spéciale soit approuvée et présentée au Comité permanent de la régie interne, des budgets et de l'administration.

La sénatrice Dupuis : Oui.

Le sénateur Wells : D'accord.

Le sénateur Downe : D'accord.

Le président : Tout le monde est d'accord. Très bien. Merci beaucoup. Le budget était le seul point à l'ordre du jour. Y a-t-il d'autres questions? Comme je n'en vois pas, je vous remercie, madame Fortin, monsieur Plamondon, d'avoir participé à la réunion de ce soir.

Notre prochaine réunion devrait avoir lieu la semaine du 6 juin, mais puisque les affaires du gouvernement sont considérées comme prioritaires, il faudra voir quelle plage horaire sera disponible. Comme vous le savez, la greffière vous tiendra au courant.

I will ask Senators Dupuis and Wells to please stay for the steering meeting, which will proceed shortly hereafter. Thank you all again for your attendance, and I do greatly appreciate your comments in this regard. With that, I now declare the meeting adjourned.

(The committee adjourned.)

Je demanderais aux sénateurs Dupuis et Wells de rester pour la réunion du comité directeur, qui commencera peu après la levée de la séance actuelle. Je vous remercie encore une fois pour votre participation et pour vos commentaires. La séance est levée.

(La séance est levée.)
