

**PROCÈS-VERBAL DE LA RÉUNION N^O 4-12
CONSEIL DE SURVEILLANCE DES NORMES ACTUARIELLES
MONTRÉAL, QUÉBEC**

LE JEUDI 13 DÉCEMBRE 2012

Présents :

Bob Baldwin

Michel Benoit

Gilles Bernier

Bob Christie

Emilian Groch, *président*

Norma Nielson

Tricia O'Malley

Peter Patterson

Bob Rutherford

Jacques Valotaire, *vice-président*

Jill Wagman

Steven Wolff

Dave Pelletier, *membre d'office*

Michel Simard, *membre d'office*

Shirley Ann Mahon, *employée de l'ICA*

Invités :

Conrad Ferguson, *associé, Morneau Shepell, pour le point 6*

Michel Sanschagrín, *observateur et membre du CSNA à compter de janvier 2013*

Emilian Groch, président du Conseil de surveillance des normes actuarielles (CSNA), souhaite la bienvenue aux membres du CSNA, s'assure du quorum et déclare l'assemblée ouverte à 9 h. Au nom du CSNA, il félicite Tricia O'Malley, récipiendaire d'une médaille du jubilé de diamant de la Reine Élisabeth II pour le leadership dont elle a fait preuve dans l'établissement de normes comptables nationales et internationales élevées et pour son apport à la confiance du public à l'égard des marchés de capitaux canadiens.

Point 4-12.1 Adoption de l'ordre du jour

L'ordre du jour est adopté tel que soumis et la motion suivante est présentée.

Motion 4-12.1 Que l'ordre du jour soit adopté tel que présenté.

Proposée par : Jacques Valotaire

Appuyée par : Gilles Bernier

Adoptée

Point 4-12.2 Adoption du procès-verbal

Le procès-verbal de la réunion du CSNA tenue le 13 septembre 2012, précédemment approuvé au moyen d'un vote électronique le 31 octobre 2012, est fourni à titre de renseignement.

Point 4-12.3 Rapport du président de la Commission des mises en candidature du CSNA

Jacques Valotaire, président de la Commission des mises en candidature (CMC) du CSNA, présente un compte rendu de la réunion ayant immédiatement précédé la réunion du CSNA et portant sur la composition du CSNA, de la CMC du CSNA et du Conseil des normes actuarielles (CNA).

1. Composition du CSNA

Un poste reste à pourvoir au sein du CSNA et la CMC recommande la nomination de Winston Maharaj, qui a déjà accepté la nomination. La motion suivante est proposée.

Motion 4-12.3.1 **Que le CSNA nomme Winston Maharaj à titre de membre du CSNA à compter du 1^{er} janvier 2013.**

Proposée par : Emilian Groch

Appuyée par : Bob Rutherford

Adoptée

La fin du mandat d'Emilian Groch et de Jacques Valotaire, respectivement président et vice-président du CSNA, étant prévue au 31 décembre 2012, Jacques Valotaire et Steven Wolff acceptent de se porter respectivement candidats à la présidence (deux ans) et à la vice-présidence (un an), à compter du 1^{er} janvier 2013. Les motions suivantes sont proposées.

Motion 4-12.3.2 **Que le CSNA nomme Jacques Valotaire à la présidence du CSNA à compter du 1^{er} janvier 2013 pour un mandat de deux ans.**

Proposée par : Emilian Groch

Appuyée par : Bob Rutherford

Adoptée

Motion 4-12.3.3 **Que le CSNA nomme Steven Wolff à la vice-présidence du CSNA et à la présidence de la CMC du CSNA à compter du 1^{er} janvier 2013 pour un mandat d'un an.**

Proposée par : Emilian Groch

Appuyée par : Jacques Valotaire

Adoptée

2. Composition de la CMC du CSNA

Comme deux postes seront à pourvoir en raison de la fin du mandat d'Emilian Groch et de Bob Rutherford au sein de la CMC à compter du 31 décembre 2012, la CMC recommande la nomination de Bob Baldwin et de Tricia O'Malley, et la motion suivante est présentée.

Motion 4-12.3.4 **Que le CSNA nomme Bob Baldwin et Tricia O'Malley à titre de membres de la Commission des mises en candidature du CSNA à compter du 1^{er} janvier 2013.**

Proposée par : Norma Nielson

Appuyée par : Gilles Bernier

Adoptée

3. Composition du CNA

Bruce Langstroth a remplacé Phil Rivard à la présidence de la Direction de la pratique actuarielle et se joint au CNA à titre de membre d'office.

Le nombre de membres composant le CNA passera de onze à sept en juillet 2013 en raison de l'absence de remplacements ou de prolongations d'un an. La CMC présentera le nom des candidats recommandés lors de la réunion de mars.

Point 4-12.4 **Rapport du président du Conseil des normes actuarielles**

Dave Pelletier, président du CNA, fait le point sur l'état d'avancement de certains projets du CNA. Son compte rendu constitue un sommaire des activités depuis la dernière réunion du CSNA, tenue en septembre 2012.

On discute des éléments suivants :

- Normes applicables au provisionnement des régimes de retraite : Quel est le rôle du CSNA à l'égard des questions concernant la solvabilité et le provisionnement sur base de continuité, en particulier en ce qui a trait au contexte des très faibles taux d'intérêt? On suggère d'apporter ce point aux fins de discussion lors de la séance mixte CNA/CSNA qui se tiendra en mars 2013 en l'intitulant possiblement « Le rôle de normalisation par rapport au rôle de réglementation ». Le gouvernement de l'Alberta publiera, au printemps 2013, un document public, ce qui rendra la discussion très à-propos.
- Modélisation : Le groupe désigné se dit incapable de se conformer aux désirs des personnes ayant formulé des commentaires. Par conséquent, Jim Christie mènera un examen des commentaires reçus et formulera des recommandations quant aux étapes à venir à l'occasion de la réunion de mars du CNA.
- Normes relatives à l'évaluation en assurance.
- On mettra au point un code de déontologie visant le CNA qui sera soumis au CSNA en mars.

À l'issue de sa présentation, le président du CNA demande au CSNA ce qu'il pense des priorités des groupes désignés en ce qui a trait à l'intérêt public. Les ressources limitées sont-elles utilisées à bon escient? Les commentaires reçus sont généralement favorables à l'égard des questions abordées.

Mesures à prendre :

Envisager une discussion sur le rôle de normalisation par rapport au rôle de réglementation pour la séance mixte CNA/CSNA qui aura lieu en mars 2013.

En mars 2013, le CNA soumettra au CSNA un code de déontologie visant le CNA.

Point 4-12.5 Rapport du président du CSNA

M. Groch présente un compte rendu de sa présentation au Conseil d'administration de l'ICA en septembre 2012. Il avait demandé au Conseil d'administration une rétroaction concernant le rôle et les activités du CSNA.

Il rapporte que les membres du Conseil sont satisfaits du rôle du CSNA et qu'ils recommandent la poursuite du plan de travail proposé.

Point 4-12.6 Conférencier invité : Conrad Ferguson

Conrad Ferguson du cabinet Morneau Shepell de Fredericton, au Nouveau-Brunswick, présente un exposé sur le rôle de l'actuaire dans le cadre des régimes d'indemnisation des accidents du travail. Sa présentation aborde :

- Les systèmes d'indemnisation des accidents du travail au Canada;
- La comparaison avec les autres travaux actuariels;
- Le rôle de l'actuaire;
- L'intérêt public;
- Les difficultés;
- Les enjeux futurs.

Reconnaissance de la retraite des membres du CSNA

Après la pause-dîner, M. Groch souligne la contribution de Bob Rutherford et Gilles Bernier — deux des membres fondateurs du CSNA —, puis les remercie en leur présentant chacun une plaque commémorative. Il s'agit de leur dernière réunion à titre de membres du CSNA.

M. Valotaire remercie à son tour M. Groch, autre membre fondateur dont le mandat prendra fin le 31 décembre, pour son apport au fil des ans, qui l'a conduit à la présidence du CSNA depuis les deux dernières années. Il lui présente une plaque commémorative et un cadeau au nom du CSNA.

Point 4.12.7 Mandat du CSNA

Emilian Groch, Jacques Valotaire, Bob Baldwin et Michel Benoit ont entrepris l'évaluation du mandat du CSNA et de la nécessité de doter celui-ci d'un code de déontologie. Leurs recommandations sont présentées aux fins de discussion et le CSNA conclura son examen du mandat lors de sa réunion du 28 mars 2013.

Le 5^e élément du mandat du CSNA stipule : « Le CSNA rend compte au public de ses activités au moins une fois l'an ». S'ensuit une discussion sur la forme que pourrait prendre ce compte rendu public. Le siège social de l'ICA examinera d'autres types de rapports destinés au public et procédera à une analyse coûts-avantages, qui sera soumise à l'évaluation de Jill Wagman et de Bob Christie.

La majorité des membres du CSNA conviennent qu'il n'est pas nécessaire d'adopter un code de déontologie propre au CSNA.

Mesures à prendre :

Une version annotée du mandat du CSNA présentant les modifications suggérées sera distribuée aux membres aux fins de discussion et d'approbation à l'occasion de la réunion du CSNA en mars.

Le siège social de l'ICA préparera une analyse coûts-avantages des différentes formes de rapports destinés au public, laquelle sera remise à Jill Wagman et Bob Christie, qui présenteront le tout au CSNA aux fins de discussion et d'approbation.

Point 4-12.8 Assemblée publique de 2012 du CSNA

Les membres du CSNA passent en revue les détails de l'assemblée publique, notamment l'ordre du jour et la liste des participants.

Point 4-12.9 Proposition budgétaire du CSNA pour l'exercice 2012-2013

Michel Simard présente le budget d'exploitation proposé pour l'année à venir.

Point 4-12.10 Diagramme fonctionnel du CSNA pour 2013

Les membres examinent le diagramme fonctionnel provisoire du CSNA pour 2013 et formulent plusieurs suggestions de séances d'éducation et de perfectionnement, par exemple :

- Le rôle de normalisation par rapport au rôle de réglementation (séance mixte CNA/CSNA – mars 2013).
- Les régimes de retraite à prestations cibles/risques partagés (on suggère Paul McCrossan à titre de présentateur pour mars 2013).

- L'intérêt public (on suggère Jean Mercier à titre de présentateur pour septembre 2013). Cette présentation devrait être suivie d'une séance de discussion concernant les répercussions pour le CSNA.
- Le rôle de l'actuaire dans le domaine des assurances IARD (on suggère Jim Christie à titre de présentateur sur ce sujet pour décembre 2013).
- La normalisation internationale.
- La reddition de compte concernant les obligations relatives aux politiques sociales.
- Les avantages sociaux postérieurs à l'emploi.
- La sécurité sociale (on suggère Jean-Claude Ménard à titre de présentateur).

Compte tenu des changements apportés à la composition du CSNA, le site Web nécessitera une mise à jour.

Mesures à prendre :

Le siège social de l'ICA procédera à la mise à jour du diagramme fonctionnel du CSNA.

Le siège social de l'ICA procédera à la mise à jour du site Web afin de tenir compte des changements apportés à la composition du CSNA.

Gilles Bernier communiquera avec Jean Mercier afin de lui demander de présenter un exposé sur l'intérêt public à l'occasion de la réunion de septembre 2013.

À la suite de la présentation sur l'intérêt public qui aura lieu lors de la réunion de septembre, on mettra à l'ordre du jour une discussion concernant les répercussions pour le CSNA.

Jill Wagman communiquera avec Paul McCrossan afin de lui demander de présenter un exposé sur les régimes à risques partagés à l'occasion de la réunion de mars 2013.

Point 4-12.11 Révision des mesures à prendre

On s'est acquitté de toutes les mesures notées lors de la dernière réunion.

Point 4-12.12 Questions diverses

Le calendrier des réunions du CSNA pour l'année 2013-2014 est le suivant :

- Le 28 mars 2013 – Toronto, ON (l'après-midi du 27 mars, séance mixte CNA/CSNA et souper);
- Le 18 septembre 2013 – Montréal, QC;
- Le 12 décembre 2013 – Toronto, ON;
- Le 9 avril 2014 – Lieu à confirmer (l'après-midi du 8 avril, séance mixte CNA/CSNA et souper).

Point 4-12.13 Séances à huis-clos

Le CSNA termine la réunion par une séance à huis-clos.

Puisqu'il n'y a pas d'autres points à discuter, la séance est levée à 15 h 30.