

Procès-verbal de la réunion n° 3-14
Conseil de surveillance des normes actuarielles
Toronto, ON

Le mercredi 12 décembre 2014

Présents : Bob Baldwin
Michel Benoit
Jill Wagman
Winston Maharaj
Norma Nielson
Tricia O'Malley
Peter Patterson
Michel Sanschagrin
Jacques Valotaire, *président*
Steven Wolff, *vice-président*
Jim Christie, *membre d'office*
Bob Christie

Membres du personnel : Michel Simard, *membre d'office*
Leona Campbell, *employée de l'ICA*

Invités : Ty Faulds
Susan Philpott
Kevin Nye, pour le point 6

Jacques Valotaire, 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.

Point 3-14.1 Mot de bienvenue et présentations

Jacques souhaite la bienvenue à Susan Philpott et à Ty Faulds et demande à toutes les personnes présentes de se présenter.

Point 3-14.2 Adoption de l'ordre du jour

Motion 3-14.2

Que l'ordre du jour soit adopté tel que présenté.

Proposée par :	Michel Sanschagrin	
Appuyée par :	Peter Patterson	Adoptée

Point 3-14.3 Adoption du procès-verbal

Motion 3-14.3

Que le procès-verbal de la réunion du CSNA tenue en septembre 2014 soit adopté tel que présenté.

Proposée par :	Winston Maharaj	
Appuyée par :	Michel Benoit	Adoptée

Point 3-14.4 Rapport du président de la Commission des mises en candidature du CSNA

Steven Wolff, 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

Motion 3-14.4.1

Que Jill Wagman soit nommée à la vice-présidence du CSNA à compter du 1^{er} mai 2015 et jusqu'au 31 décembre 2016.

Proposée par :	Michel Sanschagrín	
Appuyée par :	Norma Nielson	Adoptée

2. Composition du CNA

Motion 3-14.4.2 :

Que Tyrone Faulds soit nommé à la vice-présidence du CNA à compter du 1^{er} octobre 2014 et jusqu'au 30 juin 2015.

Adoptée au moyen d'un vote par courriel le 30 septembre 2014.

Motion 3-14.4.3

Que Ty Faulds soit nommé à la présidence du CNA pour un mandat de trois ans à compter du 1^{er} juillet 2015.

Proposée par :	Tricia O'Malley	
Appuyée par :	Michel Benoit	Adoptée

Motion 3-14.4.4

Qu'Alexis Gerbeau soit nommé membre du CNA pour un mandat de trois ans à compter du 1^{er} juillet 2015.

Proposée par :	Michel Sanschagrín	
Appuyée par :	Bob Christie	Adoptée

3. Mise à jour du président du CNA

Point 3-14.5 Rapport du président du Conseil des normes actuarielles

Jim Christie présente son rapport et ajoute les commentaires suivants :

La norme de réinvestissement économique est en place et le groupe désigné a été dissout. Le CNA poursuit ses travaux relatifs à l'utilisation des modèles. Il prévoit publier une note éducative en même temps que la norme afin de fournir des renseignements plus détaillés. Ces documents devraient être publiés à la suite de la réunion d'avril.

La NIPA 1 a été approuvée par l'AAI. Le CNA tentera d'assurer une convergence visant à modifier ses normes au besoin afin de les harmoniser à la NIPA 1. Des préoccupations ont été soulevées au sujet du paragraphe concernant le recours à l'examen par les pairs et il a été subséquemment décidé de ne pas l'inclure. Il a été suggéré de créer une note éducative afin d'aborder les meilleures pratiques relatives à l'examen par les pairs. Ce sujet fera l'objet de plus amples discussions à l'occasion de la réunion d'avril.

Jim a présenté un aperçu de la façon dont les normes internationales seront intégrées aux normes canadiennes.

La communication initiale relative à la table de mortalité aux fins du calcul de la valeur actualisée a été publiée. Des préoccupations ont été soulevées à l'égard du caractère universel de la table, qui pose particulièrement problème pour les régimes interentreprises.

La norme relative à l'assurance est en cours de révision. Une question a été soulevée à savoir si la norme relative à l'examen dynamique de suffisance du capital devrait être élargie pour tenir compte de l'évaluation interne du risque et de la solvabilité (dispositif ORSA).

Le CNA a procédé à une analyse globale et a cerné les principaux secteurs d'intérêt dans le but d'adopter une démarche proactive plutôt que réactive.

- Les normes applicables aux régimes à prestations cibles;
- Les normes de pratique applicables aux placements;
- Le dispositif ORSA pour les sociétés d'assurance;
- L'uniformité des normes applicables aux différents domaines de pratique.

Jacques Valotaire s'est interrogé à savoir pourquoi les tables de mortalité diffèrent selon les domaines de pratique et a suggéré que le CSNA se penche sur cette question à l'occasion d'une réunion ultérieure.

Point 3-14.6 Conférencier invité : Kevin Nye

Tricia O'Malley présente Kevin Nye, président du Conseil de surveillance de la normalisation comptable. Kevin présente brièvement le Conseil de surveillance de la normalisation comptable.

Quelques sujets issus de cette présentation :

- La présence aux réunions du CNA;
- L'élargissement de l'influence canadienne sur la scène internationale;
- Le rapport annuel;
- La surveillance du Comité d'examen du rendement.

Point 3-14.7 Mise à jour de l'ICA

Michel Simard fait le point sur les activités de l'ICA en présentant les priorités des directions. En plus du rapport écrit, les points suivants sont présentés :

On célébrera le 50^e anniversaire de l'ICA à l'occasion de l'Assemblée annuelle les 17 et 18 juin 2015 et le CSNA sera invité à prendre part au dîner gala.

Le Conseil d'administration a chargé la Commission de gouvernance d'explorer et d'élaborer de nouveaux outils permettant de protéger le public, notamment la possibilité d'exiger que les nouveaux candidats divulguent toute condamnation criminelle antérieure et de demander un examen médical, au besoin.

La Commission sur les risques a compilé les résultats du sondage sur l'évaluation des risques. Le risque lié aux ressources humaines, c'est-à-dire en ce qui concerne le caractère adéquat des ressources bénévoles, est le plus important risque cerné.

Mesure à prendre :

- **Leona Campbell ajoutera de nouveaux membres aux serveurs de la liste générale.**

Point 3-14.8 Autoévaluation du CSNA

La rétroaction a été positive et on a enregistré un degré de satisfaction élevé à l'égard de tous les volets du CSNA.

Sur le plan des améliorations, il y aurait lieu d'élargir l'expertise au moyen de séances portant sur divers domaines tels que l'économie, les assurances IARD, la gestion du risque, les placements et la gouvernance.

Les réactions à l'égard de la CMC étaient variées et il y aurait peut-être lieu d'en réviser la structure.

Deux personnes ont affirmé avoir le sentiment de ne pas posséder une compréhension suffisamment approfondie de l'orientation stratégique et des projets du CNA pour être en mesure de porter un jugement éclairé.

Point 3-14.9 Rapport au Conseil d'administration

Jacques Valotaire a présenté les travaux du CSNA au Conseil d'administration de l'ICA. Plusieurs questions ont été soulevées au sujet du processus suivi par le CSNA et de ses activités. Jacques soulève la question des régimes à risques partagés conformément aux discussions antérieures du CSNA. Il présente également le rapport relatif à l'intérêt public, lequel est bien accueilli.

Point 3-14.10 Assemblée publique de 2014

La nouvelle formule déjeuner, qui a favorisé la discussion aux tables pendant le repas, a été bien accueillie. Il a été suggéré d'accorder davantage de temps aux questions et aux discussions à la suite de l'assemblée.

Mesures à prendre :

- **Leona Campbell fera parvenir aux participants un sondage sur l'assemblée publique.**
- **Leona Campbell affichera sur le site Web du CSNA un lien permettant d'accéder à la webémission.**

Point 3-14.11 Diagramme fonctionnel 2014 du CSNA

Mesure à prendre :

- **Le site Web doit être mis à jour, y compris sa composition et le message du président.**

Point 3-14.12 Examen des mesures à prendre

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

Point 3-14.13 Dates des réunions de 2014

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

- Le 12 décembre 2014 – Toronto;
- Les 13 et 14 avril 2015 – Toronto.

Mesure à prendre :

- **Les membres sont tenus de remplir un sondage pour fixer de nouvelles dates.**
- **Leona Campbell enverra la liste des dates de réunion du CNA. Les membres du CSNA sont les bienvenus à titre d'observateurs lors des réunions du CNA.**

Jacques remercie Norma Nielson pour son travail acharné au sein du conseil.

Point 1-14.15 Séance 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.