



Audit Committee

Agenda

Meeting #: 4
Date: Monday, November 27, 2023
Time: 9:30 am
Location: Champlain Room, 110 Laurier Avenue West, and by electronic participation
Members: Chair: Councillor Cathy Curry, Vice-Chair: Councillor David Brown, Councillor David Hill, Councillor Theresa Kavanagh, Councillor Marty Carr, Councillor Catherine Kitts, Councillor Allan Hubley, Councillor Wilson Lo

Mélanie Blais, Acting Committee Coordinator
(613) 580-2424, ext. 27005, melanie.blais@ottawa.ca

1. Notices and meeting information for meeting participants and the public

Notices and meeting information are attached to the agenda and minutes, including: availability of simultaneous interpretation and accessibility accommodations; *in camera* meeting procedures; information items not subject to discussion; personal information disclaimer for correspondents and public speakers; notices regarding minutes; and hybrid participation details.

Accessible formats and communication supports are available, upon request.

Except where otherwise indicated, reports requiring Council consideration will be presented to Council on December 6 in Audit Committee Report 4.

The deadline to register by phone to speak, or submit written comments or visual presentations is 4 pm on November 24, and the deadline to register to speak by email is 8:30 am on November 27.

2. Declarations of Interest

3. Confirmation of Minutes

3.1 AC Minutes 3 – September 22, 2023

3.2 AC Confidential Minutes 3 - September 22, 2023

4. Presentations

4.1 Verbal Update – Status of Outstanding Recommendations

5. Office of the Auditor General

5.1 Office of the Auditor General (OAG) – Investigation of Allegations Related to Planning Activities for the Conservancy Development

File No. ACS2023-OAG-BVG-011 - City-wide

Report recommendation

That the Audit Committee receive the Conservancy Development Investigation report and recommend that Council consider and approve the recommendations.

5.2 Office of the Auditor General (OAG) – 2024-2025 Audit Work Plan

File No. ACS2023-OAG-BVG-012 - City-wide

Report recommendation

That the Audit Committee recommend Council approve the Office of the Auditor General's 2024-2025 Audit Work Plan.

6. Finance and Corporate Services Department

6.1 Appointment of an external auditor for a five-year term

File No. ACS2023-FCS-FIN-0010 - City-wide

Report recommendations

That the Audit Committee recommend that Council approve:

1. **The appointment of KPMG LLP as the external auditors of the City of Ottawa commencing upon issuance of a purchase order to KPMG and ending September 30, 2028 (includes the audits for five fiscal years) for a total firm price of \$2,970,850 plus HST for the five-year contract period, and that the necessary By-Law be enacted; and,**
2. **The appointment of KPMG LLP as the external auditors of the Ottawa Community Lands Development Corporation for the five-year period ending September 30, 2028.**

6.2 2024 Draft Operating and Capital Budgets

File No.: ACS2023-FCS-FSP-0016 - City-wide

The draft budget was tabled at the Council meeting of November 8, 2023. The Audit

Committee's report on the draft budget will be considered by Council at its meeting of December 6, 2023.

Report recommendation

That the Audit Committee consider the relevant portions of the 2024 Operating and Capital Budgets and make recommendations to Council sitting in Committee of the Whole to be held December 6, 2023.

7. In Camera Items

That, in accordance with Procedure By-Law 2022-410, the Audit Committee resolve In Camera pursuant to Subsection 13(1)(a), the security of the property of the city, and based upon the rationale set out in the legal implications section of the report, the report entitled "Office of the Auditor General (OAG) – Audit of Cybersecurity" will not be reported out.

7.1 Office of the Auditor General (OAG) – Audit of Cybersecurity

File No. ACS2023-OAG-BVG-0013 - City-wide

Report recommendation

That the Audit Committee receive the Audit of Cybersecurity report and recommend that Council consider and approve the recommendations.

8. Notices of Motions (For Consideration at Subsequent Meeting)

9. Inquiries

10. Other Business

11. Adjournment

Next Meeting

February 29, 2024

Comité de la vérification

Ordre du jour

N° de la réunion :	4
Date :	le lundi 27 novembre 2023
Heure :	09 h 30
Endroit :	Salle Champlain, 110, avenue Laurier Ouest, et participation par voie électronique
Membres :	Présidente: Cathy Curry, conseillère, Vice-président: David Brown, conseiller, David Hill, conseiller, Theresa Kavanagh, conseillère, Marty Carr, conseillère, Catherine Kitts, conseillère, Allan Hubley, conseiller, Wilson Lo, conseiller

Mélanie Blais, coordonnatrice du comité par intérim
613-580-2424, poste 27005, melanie.blais@ottawa.ca

1. Avis et renseignements concernant la réunion à l'intention des participants à la réunion et du public

Les avis et renseignements concernant les réunions sont joints à l'ordre du jour et au procès-verbal, y compris : la disponibilité des services d'interprétation simultanée et des mesures d'accessibilité; les procédures relatives aux réunions à huis clos; les points d'information qui ne font pas l'objet de discussions; les avis de non-responsabilité relativement aux renseignements personnels pour les correspondants et les intervenants; les avis relatifs aux procès-verbaux; les détails sur la participation à distance.

Des formats accessibles et des soutiens à la communication sont offerts sur demande.

À moins d'avis contraire, les rapports nécessitant un examen par le Conseil municipal seront présentés au Conseil le 6 décembre dans le rapport 4 du Comité de la vérification.

La date limite pour s'inscrire par téléphone, en vue de prendre la parole devant le comité, de soumettre des commentaires par écrit ou de faire une présentation visuelle, est le 24 novembre, à 16 h, et la date limite pour s'inscrire par courriel, en vue de prendre la parole devant le comité, est le 27 novembre, à 8 h 30.

2. Déclarations d'intérêt

3. Adoption des procès-verbaux
 - 3.1 Procès-verbal 3 du CV - le 22 septembre 2023
 - 3.2 Procès-verbal à huit clos 3 du CV - le 22 septembre 2023
4. Présentations
 - 4.1 Compte rendu verbal - Statut des recommandations en cours
5. Bureau de la vérificatrice générale
 - 5.1 Bureau de la vérificatrice générale (BVG) – Enquête sur les allégations relatives aux activités de planification pour le développement de conservation

Dossier : ACS2023-OAG-BVG-0011 - À l'échelle de la ville

Recommandation du rapport

Que le Comité de la vérification reçoive le rapport de l'Enquête sur les allégations relatives aux activités de planification pour le développement de conservation, et recommande au Conseil d'examiner les recommandations, à des fins d'approbation.
 - 5.2 Bureau de la vérificatrice générale (BVG) - Plan de travail de vérification 2024-2025

Dossier : ACS2023-OAG-BVG-0012 - À l'échelle de la ville

Recommandation du rapport

Que le Comité de la vérification recommande au Conseil d'approuver le plan de travail de vérification 2024-2025.
6. Direction générale des finances et des services organisationnels
 - 6.1 Nomination d'un vérificateur externe pour un mandat de cinq ans

Dossier : ACS2023-FCS-FIN-0010 - À l'échelle de la ville

Recommandations du rapport

Que le Comité de la vérification recommande au Conseil d'approuver :

 1. **La nomination de KPMG s.r.l. en tant que vérificateurs externes de la Ville d'Ottawa dès la date de production d'un bon de commande pour KPMG, qui prendra fin le 30 septembre 2028 (comprenant la vérification de cinq exercices financiers), au prix ferme de 2 970 850 \$ plus TVH pour la durée du contrat de cinq ans, et d'adopter le règlement nécessaire à cet effet.**
 2. **La nomination de KPMG s.r.l. en tant que vérificateurs externes de la Société d'aménagement des terrains communautaires d'Ottawa pour une période de cinq (5) ans prenant fin le 30 septembre 2028.**
 - 6.2 Budgets préliminaires de fonctionnement et d'immobilisations de 2024

Dossier : ACS2023-FCS-FSP-0016 - À l'échelle de la ville

Le budget préliminaire a été déposé lors de la réunion du Conseil du 8 novembre 2023. Le rapport du Comité de la vérification relatif au budget préliminaire sera étudié par le Conseil lors de sa réunion du 6 décembre 2023.

Recommandation du rapport

Que le Comité de la vérification examine les parties pertinentes des budgets de fonctionnement et d'immobilisations de 2024 et qu'elle formule des recommandations au Conseil en Comité plénier le 6 décembre 2023.

7. Points à huis clos

Que, en vertu du Règlement de procédure 2022-410, le Comité de la vérification délibère à huis clos, conformément à l'alinéa 13(1)(a), au sujet de la sécurité de la propriété de la ville, et selon le raisonnement énoncé à la section des répercussions juridiques du rapport intitulé « Bureau de la vérificatrice générale (BVG) – Vérification de la cybersécurité » ne soit pas présenté.

7.1 Bureau de la vérificatrice générale (BVG) – Vérification sur la cybersécurité

Dossier : ACS2023-OAG-BVG-0013 - À l'échelle de la ville

Recommandation du rapport

Que le Comité de la vérification reçoive le rapport de la Vérification sur la cybersécurité, et recommande au Conseil d'examiner les recommandations, à des fins d'approbation.

8. Avis de motions (pour examen lors d'une réunion subséquente)

9. Demandes de renseignements

10. Autres questions

11. Levée de la séance

Prochaine réunion

Le 29 février 2024