

Groupe de Vérificateurs

Critères d'autorisation

Les courtiers membres de l'OCRCVM ne peuvent utiliser qu'un vérificateur faisant partie du groupe de vérificateurs autorisé pour la vérification de leurs livres et registres. Lorsque la société de vérificateurs est déjà autorisée, l'associé responsable de la vérification d'un courtier membre doit avoir assisté au séminaire approfondi de l'ICCA conçu précisément à l'intention des vérificateurs d'activités de courtage.

Les critères suivants ont été approuvés par les organismes d'autoréglementation pour l'examen et l'approbation des demandes de faire partie du groupe de vérificateurs des membres :

- L'associé responsable de la vérification doit posséder au moins cinq années d'expérience et être un membre en règle de l'ICCA;
- Concevoir des lignes directrices et des procédures en matière de vérification adaptées aux risques et aux besoins précis des courtiers en valeurs mobilières et des procédures de vérification minimales comme il est prévu dans la Règle 300;
- Le ou les associés responsables de la vérification doivent assister au préalable à un séminaire approfondi de l'ICCA conçu précisément à l'intention des vérificateurs d'activités de courtage.

La demande d'autorisation pour faire partie du groupe de vérificateurs autorisé doit être présentée à l'OCRCVM. Le Service de la conformité des finances et des opérations de l'OCRCVM examinera le curriculum vitae de l'associé responsable de la vérification et d'autres documents connexes pour rendre une décision sur l'autorisation.

Groupe de vérificateurs autorisé

BDO Dunwoody LLP
Clarke Henning LLP
Deloitte & Touche/Samson Belair Deloitte & Touche
DNTW Chartered Accountants LLP
Donald G. Gutherie, Chartered Accountant
Ernst & Young LLP
Grant Thornton LLP/Raymond Chabot Grant Thornton
Haugen Morrish Angers
T. Robert Hambley Chartered Accountants
Kaplan Burack Hayden Nayer Silverman
Kingston Ross Pasnak
KPMG LLP
MacKay LLP
Malenfant Dallaire
McGovern, Hurley, Cunningham LLP
Meyers Norris Penny LLP
Parker Simone LLP

Petrie Raymond
PKF Hill LLP/Harel, Drouin PKF
PricewaterhouseCoopers LLP
RSM Richter LLP/RSM Richter Chamberland
Segal LLP
Walsh King Chartered Accountants
Yale & Partners LLP
Zeifman & Company LLP