

LA VOIE À SUIVRE :  
SONDAGE 2021 AUPRÈS DES MEMBRES  
ET DES ÉTUDIANTS

# RÉSULTATS DU SONDAGE

MARS 2022

# INTRODUCTION

Nous avons le plaisir de vous faire part des résultats importants du tout premier sondage mené auprès des membres et des étudiants de l'Institut des CBV à la fin de l'année dernière.

Cette enquête a constitué une étape cruciale de notre processus de développement stratégique visant à planifier *La voie à suivre* pour notre profession de CBV à l'avenir. Il était essentiel de comprendre vos points de vue collectifs. Ce que nous avons appris aura une influence sur le travail de l'Institut à l'avenir, et vos commentaires ont donné forme à notre plan stratégique pour 2022-2025.

Pour obtenir de plus amples renseignements sur les résultats du sondage, veuillez prendre contact avec Kevin Floether, spécialiste en communications, à [kevin.floether@cbvinstitute.com](mailto:kevin.floether@cbvinstitute.com)

Merci à tous ceux qui ont participé au sondage et qui ont rendu possible cet aperçu critique.

**Dr. Christine Sawchuk**

CPA, CA, CBV, MEd, EdD

Présidente-directrice générale, Institut des CBV

# POINTS SAILLANTS

## VOUS VOUS ÊTES EXPRIMÉS. NOUS AVONS ÉCOUTÉ.

Le sondage a permis de recueillir des renseignements extrêmement utiles. À un haut niveau, nous avons appris que :

- Vous étiez heureux d'avoir l'occasion de faire des commentaires.
- Vous êtes fier du titre de CBV et de la valeur qu'il vous procure.
- Vous êtes généralement satisfaits des services fournis par l'Institut. Toutefois, l'Institut peut ouvrir les lignes de communication en ce qui concerne les initiatives en cours et prévues, en particulier celles qui démontrent comment l'Institut est un acteur sur la scène mondiale.
- Il est possible d'améliorer le programme d'études des CBV en incluant des exemples plus complexes et complets dans les notes de cours.
- Davantage de soutiens pour les étudiants et les nouveaux membres seraient appréciés.
- Il est nécessaire d'accroître le développement professionnel continu (PPC) afin d'aborder les questions émergentes et les sujets d'actualité, ainsi que de disposer d'un leadership intellectuel, digeste et opportun.
- Il est nécessaire d'accroître la notoriété de la marque CBV, en particulier dans les milieux de la finance et de l'investissement et dans les universités.
- Il est nécessaire d'augmenter nos efforts et nos services pour les CBV et les étudiants qui n'effectuent pas de pratique publique.
- De nouveaux facteurs de risque affectent le travail effectué par les CBV, notamment les modèles d'évaluation automatisés et les praticiens concurrents qui n'ont pas nécessairement la formation et l'expérience pertinentes pour fournir des services d'évaluation d'entreprise.

“Je suis fier d'être un CBV et je pense que l'Institut fait un bon travail pour la profession.”

—*Répondant au sondage*

# POURQUOI AVONS-NOUS FAIT LE SONDAGE?

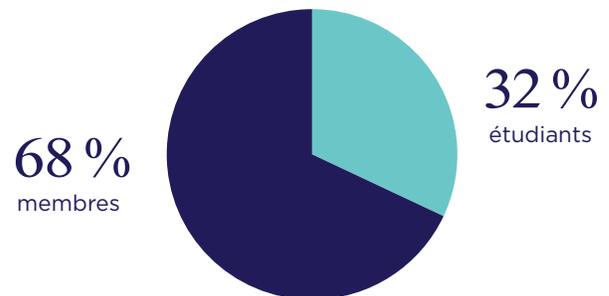
- Pour comprendre vos perspectives et vos attentes vis-à-vis de l'Institut des CBV
- Pour que les services et le soutien offerts par l'Institut des CBV continuent à répondre à vos besoins en matière de formation et de pratique en tant que CBV, à favoriser votre réussite professionnelle en tant que conseiller en évaluation de confiance et à servir le public à l'avenir
- Pour établir un point de référence pour les sondages futurs auprès des membres et des étudiants

## QUI A PARTICIPÉ?

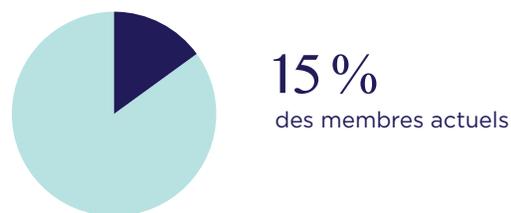
Le sondage était ouvert à tous les membres et étudiants de l'Institut des CBV au 9 novembre 2021. Ils ont tous été informés et invités à participer. Le sondage a été effectué en ligne sur une période de deux semaines en novembre.

- L'avis et le lien vers le sondage ont été envoyés par courriel direct le 9 novembre.
- Des rappels concernant le sondage ont été publiés dans *Actualités CBV* le 10 et le 17 novembre.
- Un dernier courriel direct a été envoyé le 18 novembre.
- Le sondage a pris fin le 19 novembre.

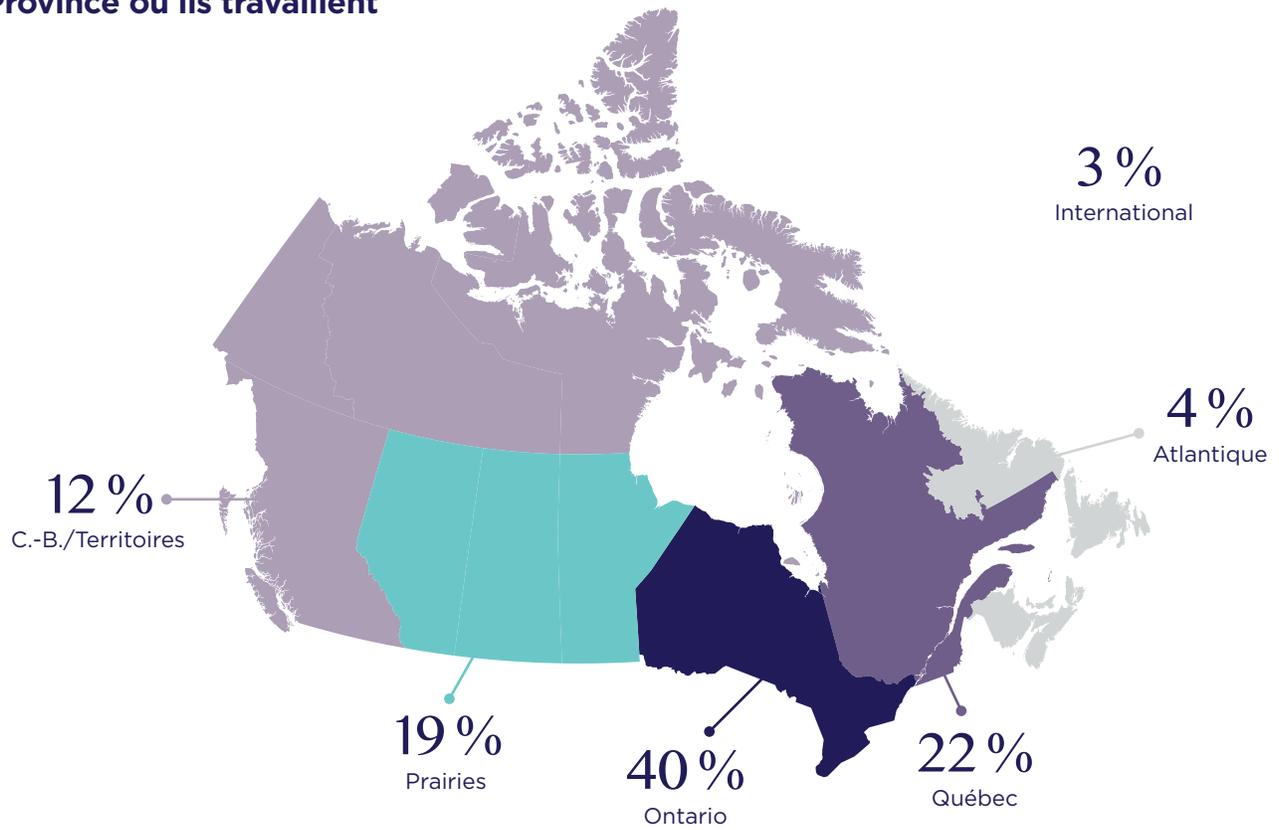
### Nombre total de participants au sondage: 505



### Représentation des participants



## Province où ils travaillent



## Lieu de travail

Cabinet de services professionnels national ou international **31 %**



Cabinet de services professionnels régional **6 %**



Cabinet de services professionnels ayant un seul bureau **26 %**



Gestion de portefeuille, services financiers **13 %**



Gouvernement ou monde universitaire **6 %**



Industrie, entreprises, secteur sans but lucratif **13 %**



Retraités ou inactifs **3 %**

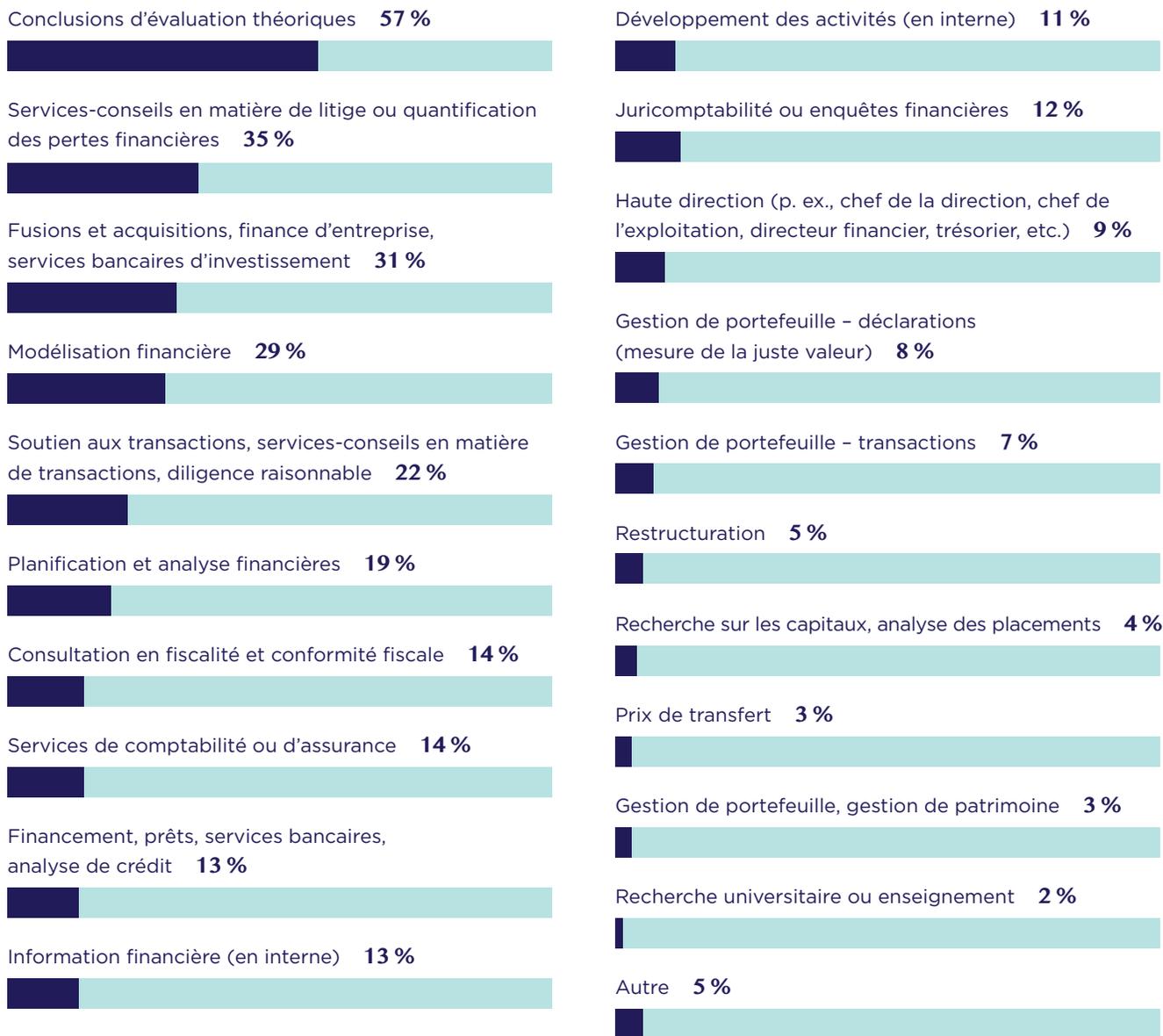


Autre **2 %**

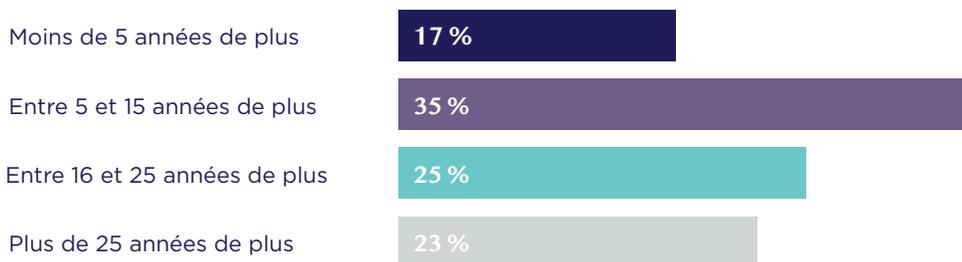


## Domaines importants\* de travail

\*Représente 20 % ou plus du temps de travail consacré à l'activité ou à la supervision dans ce domaine



## Années avant la retraite



# QU'AVONS-NOUS DEMANDÉ?

Le sondage exhaustif a couvert l'ensemble des activités de l'Institut des CBV.

Les questions étaient structurées selon quatre priorités stratégiques. Ces priorités ont été désignées dans le plan stratégique de l'Institut comme étant les domaines les plus importants pour notre progrès au cours des prochaines années. Le plan stratégique de l'Institut des CBV pour 2022-2025 sera publié sous peu dans *Actualités CBV*.

- **Connaissances de l'évaluation**
- **Excellence professionnelle**
- **Autorité de la marque**
- **Valeur pour les parties prenantes**

Le sondage s'est terminé par une dernière section de questions visant à comprendre les principaux défis auxquels la profession est confrontée.

# RÉSULTATS PARTICULIERS



## CONNAISSANCES DE L'ÉVALUATION (Q1 À Q5)

**Cette partie du sondage visait à recueillir votre opinion sur le programme d'études des CBV.**

“Je suis très fier du titre de CBV! Il a accéléré mon cheminement de carrière et a été un facteur de différenciation important par rapport aux autres conseillers en fusions et acquisitions, en finance et en comptabilité.”  
—Répondant au sondage

### Principaux résultats

À partir de la liste de sujets bien particuliers fournie dans le sondage, il y a eu un large consensus (c.-à-d. qu'au moins 70 % des répondants ont indiqué qu'ils étaient « plutôt » ou « tout à fait » d'accord) sur le fait que les sujets suivants augmenteraient la pertinence du programme d'études et du titre de CBV.

Modélisation financière **87 %**



Actifs incorporels **78 %**



Sujets avancés en matière de capital privé **75 %**



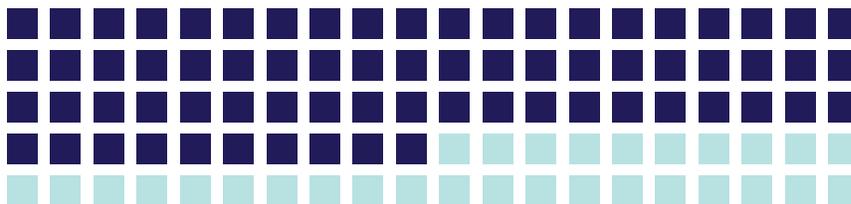
Analytique des données **70 %**



Sujets liés à l'industrie **70 %**



70 % des répondants étaient d'accord pour dire que le programme d'études des CBV parvient bien, d'un point de vue technique, à préparer (ou à soutenir) les étudiants pour travailler en tant que professionnels de l'évaluation.





## Autres leçons

Certains répondants ont indiqué que, bien que le programme d'études des CBV fasse un bon travail d'enseignement des concepts fondamentaux de l'évaluation, il pourrait fournir davantage d'exemples pratiques de projets, de modèles ou de rapports d'évaluation stimulants et réels, afin de donner aux étudiants davantage d'occasions de développer leur jugement professionnel et leur esprit critique.

---

Plusieurs répondants ont souligné que la valeur du titre de CBV est « la capacité d'appliquer une analyse et une méthodologie d'évaluation fondamentale à n'importe quel problème », et que ce principe devrait être l'objectif fondamental lors de l'examen des changements à apporter au programme d'études.

---

Certains répondants ont indiqué qu'ils pensaient que les examens de cours et l'examen de qualification des membres (EQM) sont trop limités dans le temps, ce qui réduit les possibilités pour les étudiants de démontrer « des connaissances techniques plus approfondies et une analyse solide ».

---

Les avis étaient partagés quant à la possibilité de modifier ou de compléter le modèle de prestation du programme d'études (p. ex., en ajoutant des composantes synchrones en ligne ou en personne, en accroissant les composantes d'apprentissage en ligne, en créant des groupes d'étude virtuels, etc.). Certains répondants pensaient qu'un élément d'enseignement synchrone, en personne, ou de travail en groupe serait utile. D'autres répondants étaient convaincus que de tels éléments nuiraient à la flexibilité du programme, notamment en raison du fait que tous les étudiants (ou la grande majorité d'entre eux) travaillent à temps plein et que beaucoup sont désormais internationaux.

**“La formation pour devenir un CBV est inestimable.”**

*—Répondant au sondage*



## EXCELLENCE PROFESSIONNELLE (Q6 À Q8)

**Cette section du sondage portait sur les services, le soutien et la réglementation fournis par l'Institut pour aider les membres et les étudiants à devenir les meilleurs professionnels de l'évaluation d'entreprises dans l'intérêt du public.**

### Principaux résultats

Il y a eu un large consensus (c.-à-d. qu'au moins 70 % des répondants ont indiqué qu'ils étaient « plutôt » ou « tout à fait » d'accord) que davantage de PPC sur les sujets suivants étaient souhaité.

Outils d'évaluation **88 %**



Sujets d'actualité et émergents **86 %**



Modélisation financière **81 %**



Décisions judiciaires récentes **79 %**



Sujets liés à l'industrie **78 %**



Résultats de nouvelles études qui ne sont pas encore des pratiques communément acceptées **75 %**



Actifs incorporels **75 %**



Sujets avancés en matière de capital privé **74 %**



Environ 40 à 45 % des répondants ont convenu que certaines normes d'exercice de l'Institut des CBV devraient être mises à jour afin de mieux répondre aux besoins actuels du marché (notamment les normes de la série 100 et les normes relatives aux rapports critiques restreints). De nombreux répondants ont demandé plus de clarté sur ce qui distingue les trois niveaux de rapports d'évaluation. Les rapports critiques restreints sont généralement considérés comme moins utiles que les rapports d'opinion, étant donné leur applicabilité limitée et leur utilisation prévue. Quelques-uns ont indiqué qu'ils souhaitaient avoir la possibilité de conseiller leurs clients sans avoir à rédiger des rapports « complets », en particulier dans le cadre de fusions et acquisitions.



## Autres leçons

Dans l'ensemble, il y a eu un fort soutien en faveur de la publication d'un plus grand nombre d'écrits courts et digestes sur le leadership intellectuel, tels que des articles et de brefs documents de perspective, qui aident à mettre en lumière les questions et les pratiques actuelles dans le domaine de l'évaluation. Ce contenu aidera les CBV et les autres professionnels de l'évaluation tout en rehaussant le profil de leadership des CBV.

---

Plusieurs répondants ont fait remarquer que les médias sociaux, les balados et les vidéos sont des canaux médiatiques populaires, et ont noté que l'Institut peut améliorer le contenu pour la communauté générale des affaires, l'activité sur LinkedIn, et la livraison du contenu. Les répondants ont suggéré que LinkedIn pourrait être utilisé davantage pour mettre en avant le rôle de chef de file de l'Institut des CBV dans le domaine de l'évaluation.

---

Plusieurs répondants ont indiqué que la force de l'Institut des CBV réside dans ses membres. Il a donc été suggéré que l'Institut des CBV pourrait mieux tirer parti des CBV et de leurs employeurs pour obtenir un leadership intellectuel émergent en matière d'évaluation.

---

En ce qui concerne le PPC, les réponses ont mis l'accent sur le besoin d'un développement plus rapide du contenu afin d'aborder les sujets d'actualité et émergents, d'un plus grand nombre d'offres pour les CBV qui ne sont pas en pratique publique, et d'un besoin de PPC traitant de l'indépendance et de la neutralité dans le domaine des services-conseils en matière de litige.

“La valeur du titre de CBV réside dans nos collaborateurs... ils publient eux-mêmes des articles de fond et font référence à la marque CBV avec fierté.”

—Répondant au sondage





## AUTORITÉ DE LA MARQUE (Q9 ET Q10)

**Cette section du sondage a exploré les initiatives de l'Institut des CBV pour promouvoir les CBV, les étudiants et les leaders et professionnels de l'évaluation de choix.**

“Le titre de CBV devrait s'efforcer d'être le titre de choix pour le financement des entreprises et les services bancaires d'investissement du marché intermédiaire qui traitent avec les marchés privés, par opposition au titre de CFA.”

—Répondant au sondage

### Principaux résultats

Il y a eu un large consensus (c.-à-d. qu'au moins 70 % des répondants ont indiqué qu'ils étaient « plutôt » ou « tout à fait » d'accord) que l'Institut pourrait renforcer ses efforts de liaison auprès de toutes les communautés proposées dans le sondage.

Établissements postsecondaires **75 %**



Milieu juridique **82 %**



Milieu des finances/de l'investissement **84 %**



Communauté des affaires plus large (p. ex., propriétaires d'entreprises, chefs de la direction, directeurs financiers) **82 %**



Organismes de comptabilité (provinciaux, nationaux, internationaux) **71 %**



Organismes de réglementation et organismes d'établissement des normes (nationaux, internationaux) **70 %**



Autres organisations de professionnels en évaluation (p. ex., Institut canadien des évaluateurs, American Society of Appraisers, RICS) **70 %**



Autres professions comptables et financières (p. ex., CPA Canada, CFA Institute) **75 %**



78 % des répondants étaient d'accord pour dire que la transférabilité accrue du titre de CBV (c.-à-d. pour offrir des services ou travailler dans un autre pays) serait importante pour les générations futures de membres et d'étudiants.





## Autres leçons

Les commentaires des répondants suggèrent clairement que la croissance future de la profession de CBV nécessitera que l'Institut fasse un meilleur travail de promotion du titre de CBV et explique ce que cela signifie d'être un CBV. Les milieux des finances et de l'investissement ont été cités comme étant particulièrement importants. Certains répondants ont exprimé leur frustration quant au fait que la notoriété de la marque CBV semble rester faible.

---

Un autre thème des commentaires a été l'amélioration de la communication et de la sensibilisation des étudiants universitaires afin de promouvoir la profession de CBV comme une excellente option de carrière.

---

Il a été indiqué que l'Institut pouvait améliorer son image de marque à l'échelle mondiale. Cela s'aligne sur les commentaires du sondage dans la section précédente selon lesquels une transférabilité accrue du titre de CBV sera importante pour les générations futures.

“Je pense que le titre de CBV est un titre fantastique qui mérite d'être mieux connu.”

—Répondant au sondage

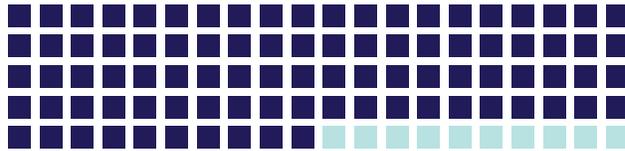


## VALEUR POUR LES PARTIES PRENANTES (Q11 À Q18)

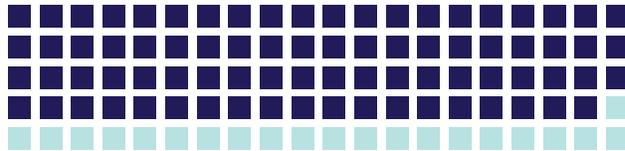
**Cette section du sondage a servi à comprendre votre satisfaction actuelle à l'égard du titre de CBV. Elle sollicitait également votre avis sur la nature des services que l'Institut des CBV peut fournir pour construire une communauté de CBV plus forte et plus diverse.**

### Principaux résultats

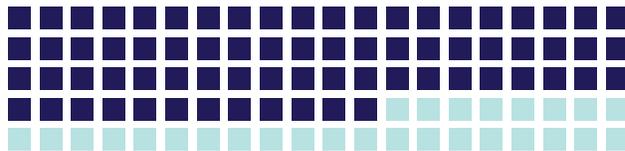
90 % des répondants étaient d'accord pour dire que le titre de CBV leur apporte une bonne valeur. 84 % des répondants ont convenu qu'ils seraient susceptibles d'encourager d'autres personnes à obtenir le titre de CBV, ou susceptibles d'exiger le titre de CBV pour les nouvelles embauches.



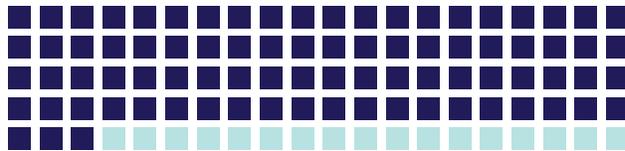
79 % des répondants se disent satisfaits du service fourni par l'Institut des CBV.



Les répondants n'avaient pas d'avis tranché sur les sujets pour lesquels il serait utile de recevoir des mises à jour régulières de l'Institut; toutefois, 72 % des répondants ont indiqué qu'ils apprécieraient des conseils ou des perspectives plus fréquents de l'Institut sur les tendances et les développements récents.



83 % des répondants étaient d'accord pour dire que *Actualités CBV* est une façon efficace et appropriée de communiquer avec les CBV et les étudiants.





## Autres leçons

Plusieurs répondants ont suggéré qu'il serait utile de mener une étude sur la rémunération des CBV, afin de recueillir des données pour encourager les futurs jeunes professionnels à considérer le CBV comme un choix de carrière valable.

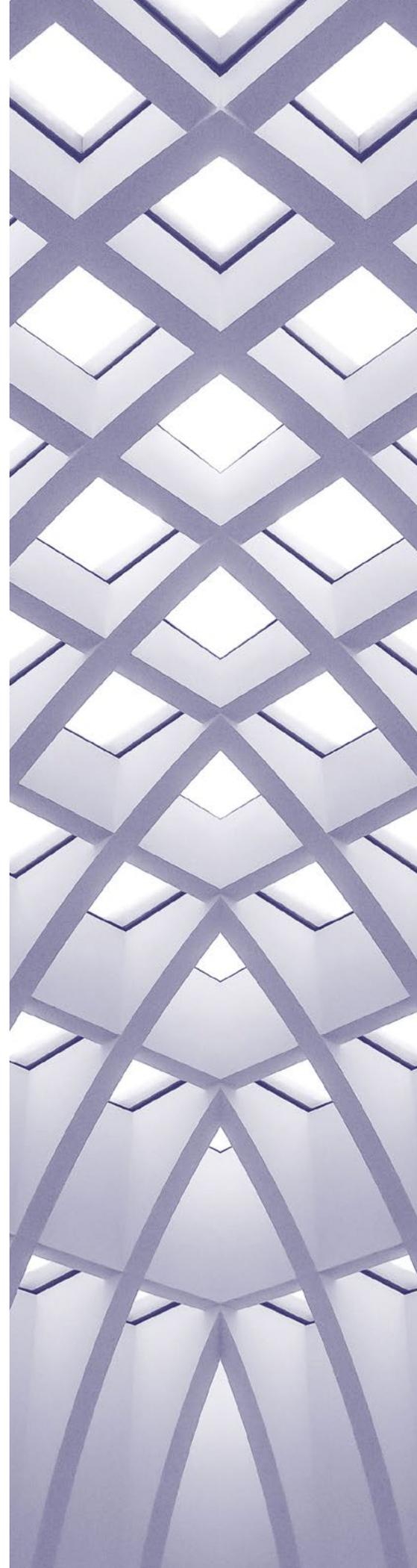
---

Les répondants ont estimé que des forums de discussion seraient utiles pour les membres, car ils constituent un bon moyen pour les professionnels de discuter de questions d'évaluation précises et d'obtenir d'autres points de vue.

---

Plusieurs répondants ont indiqué qu'un programme de mentorat serait très utile aux étudiants et aux nouveaux membres.

- 23 % des répondants sont tout à fait d'accord, et 30 % des répondants sont d'accord, pour participer à un programme de mentorat en tant que mentor ou mentoré.





## DÉFIS POUR LA PROFESSION (Q19 ET Q20)

**Cette section du sondage a été incluse afin de comprendre votre point de vue sur les principaux défis auxquels sont confrontés les CBV et les étudiants aujourd'hui et les principaux défis pour la profession de CBV.**

“Je pense que la plus grande menace pour l'Institut est la banalisation des services d'évaluation (p. ex., outils d'évaluation en ligne, etc.). Le titre de CBV existe parce que notre profession ne peut pas être réduite à un seul outil, et nous devons protéger cela.”

—Répondant au sondage

### Principaux résultats

Les deux enjeux les plus importants pour les CBV et les étudiants sont *l'accroissement de la complexité et des connaissances*, ainsi que *l'évolution rapide des technologies*. Ces questions correspondent à la PPC pour laquelle les membres et les étudiants ont manifesté le plus grand intérêt. Les trois autres enjeux sont liés à la notoriété de la marque CBV et ils seront traités par l'expansion continue des tactiques de marketing et de communication de la marque.

- Extrêmement important
- Très important
- Assez important
- Insignifiant
- Indécis

La pression sur les frais en raison de la concurrence (autres membres/étudiants ou personnes en dehors du domaine des CBV)



La capacité à embaucher de nouveaux professionnels de l'évaluation d'entreprises (p. ex., CBV ou étudiants)



L'évolution rapide des technologies



La faible notoriété du titre ou de la profession par rapport aux autres titres ou professions



La complexité et le niveau accrus de connaissances techniques requises





Les trois principaux enjeux perçus comme étant les plus importants pour la profession de CBV sont *la banalisation des services d'évaluation, la concurrence de l'automatisation et de la technologie, et la faible notoriété de la marque par rapport aux autres titres et professions*. Ces enjeux sont liés à la notoriété de la marque CBV et seront traités par une expansion continue des tactiques de marketing et de communication de la marque.

- Extrêmement important
- Très important
- Assez important
- Insignifiant
- Indécis

La banalisation des services d'évaluation par l'entremise d'une concurrence accrue et de pressions sur les frais (au sein ou en dehors de la profession de CBV)



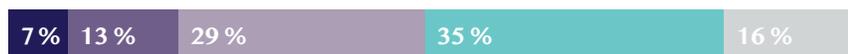
La concurrence de la technologie et de l'automatisation (c.-à-d. la disponibilité accrue et l'accès facile aux modèles d'évaluation automatisés)



La concurrence des organisations externes à l'intérieur du Canada



La concurrence des organisations externes en dehors du Canada



La faible notoriété du titre ou de la profession par rapport aux autres titres ou professions



## Autres leçons

Plusieurs répondants ont reconnu la longévité dans la profession des CBV qui ne travaillent pas dans des cabinets publics. On estimait qu'il était important que l'Institut des CBV fournisse des services et fasse du marketing pour aider les CBV qui ne travaillent pas dans des cabinets publics.

# NOTRE ENGAGEMENT ENVERS VOUS

Nous posons des questions dans le but d'écouter et de nous améliorer. Vos commentaires sont essentiels pour nous assurer que le soutien, les avantages et les services offerts par l'Institut des CBV continuent de répondre à vos besoins et améliorent votre expérience avec l'Institut à l'avenir. Nous nous engageons à publier ce sondage chaque année afin de déterminer les tendances de la perception des CBV et des étudiants, et d'évaluer le rendement de l'Institut. Il s'agira d'un élément clé de la rétroaction qui déterminera nos actions et nos activités futures.





**cbvinstitute.com**  
**416 977 1117**

277 Rue Wellington Ouest  
Bureau 808, Toronto, Ontario  
M5V 3E4