

# Les contrôles de conformité sur les structures

méthodes et documentation attendues, nouveaux points d'attention du régulateur

AML, tax compliance, statut CRS/FATCA, financement du terrorisme ... : analyse à l'onboarding et suivi, structures complexes, réseaux de relations d'affaires, structures caritatives

## Taulant Avdija,

Associé, Responsable Regulatory & Compliance Suisse romande, BDO SA, Genève

## Olivier Maes,

Executive Director, Governance, Risk and Compliance Services, Mazars, Zurich

## Virginia Godmé,

Manager, LL.M., Risk, Regulatory & Compliance, Financial Services, KPMG Suisse, Genève

### 14.00 L'onboarding et le suivi des structures : obligations, méthodologie et documentation attendue, pratiques sur le marché

- A quoi sert l'analyse de la structure et quelles informations devez-vous rechercher et documenter : comprendre le but / l'histoire de la structure; la recherche des ADEs; l'analyse des relations de pouvoir et de qui détient le contrôle (actionnaires, détenteurs par d'autres moyens); les indices de blanchiment, de délits fiscaux...
- Comment construire, documenter et analyser un organisationnel chart :
  - objectif de l'organisationnel chart ;
  - obligations, attentes, benchmark des pratiques
  - qu'est-ce que le chart doit faire apparaître ?
  - les bonnes questions à se poser dans le processus de découverte de la structure entière
  - pour apprécier une structure, où arrête-t-on le regard ? Quelles sont les limites de la structure ?
  - exercices de lecture d'un organisationnel chart
  - Les problématiques et les attentes relatives aux structures intermédiaires : quelle documentation des structures intermédiaires ? Faut-il documenter tous les niveaux ? Pas toujours...
  - Le contrôle sur les reportings CRS/ FATCA et sur le statut de FI des structures : le shell bank loophole
  - Le travail de suivi des structures

Taulant Avdija

### 15.00 Les difficultés dans l'identification des ADE derrière les structures et les erreurs dans les formulaires CDB

- Comment distinguer les sociétés opérationnelles et les sociétés de domicile
- L'identification de l'ADE de sociétés de domicile
- L'identification de l'ADE de sociétés opérationnelles

Olivier Maes

15.30 Pause-café

### 15.50 Les nouvelles attentes de la FINMA en matière de structures complexes

- Comment répondre au nouveau souci de la FINMA (Monitoring des risques 2023) d'identifier les « réseaux de relations d'affaires dont le but économique n'apparaît pas clairement en raison de l'utilisation de plusieurs sociétés de domicile qui peuvent servir à dissimuler l'origine des fonds incriminés »

Virginia Godmé

### 16.20 La classification en structure complexe pensée et organisée comme un processus

- La phase de définition de ses propres critères de structure complexe
- Récolte des informations, documentation et analyse : quelles questions se poser ? Quelles questions poser au client ?
- La méthode et la documentation de la prise de décision de classement comme structure complexe

Virginia Godmé

### 16.50 Comment faire la due diligence sur les structures caritatives dans le but de prévenir le financement du terrorisme : quelle guidance ?

- Différence entre le blanchiment et le financement du terrorisme
- Comment faire le KYC d'une association / fondation caritative dans une optique risque de financement du terrorisme : guidance possible, pratiques en usage
- Exemples typiques de financement à travers des structures et des organismes de charité

Olivier Maes

17.20 Fin de la conférence

Formation accréditée par



Pour cette formation accréditée par l'ASG, les participants inscrits au programme de formation ASG reçoivent 3 crédits.

GENÈVE, JEUDI 28 MARS 2024, 14.00-17.20, HÔTEL PRÉSIDENT / ONLINE (ZOOM)

## INFORMATION & INSCRIPTION

Tel: +41 22 849 01 11  
Fax: +41 22 849 01 10  
info@academyfinance.ch  
Academy & Finance SA  
PO Box 1344, CH-1227 Carouge  
www.academyfinance.ch

## PRIX

620 CHF (+ TVA 8.1%)  
Gérants/Trustees de l'ASG : 530 CHF  
Inscriptions supplémentaires de la même société : -50%

AF 1341

Je m'inscris au séminaire "Les contrôles de conformité sur les structures" le 28 mars 2024.  
Je participerai :  dans la salle  online sur Zoom  Membre de l'ASG (gérant/trustee)

Nom et prénom .....

Fonction .....

Société.....

Adresse .....

Code postal et ville .....

Tel .....Email.....

Date ..... Signature.....