

A photograph of a man and a woman in business attire walking and talking. The woman, on the left, has short grey hair and is wearing a dark blue blazer over a white top with black polka dots. She is smiling and looking towards the man. The man, on the right, has dark hair and is wearing a dark blue suit jacket, a light blue shirt, and a dark tie. He is also smiling and gesturing with his hands as if in conversation. The background is a blurred outdoor setting. A large, semi-transparent blue diagonal shape is overlaid on the left side of the image, containing the text.

Financial Services

Audit, Advisory
and Managed Services

BDO Suisse



Notre histoire

- Visura Société Fiduciaire: fondée en 1932 à Zurich et Soleure
- Membre du réseau global BDO depuis 1992
- 2010: Changement de raison sociale en BDO SA

Votre partenaire en Suisse

- Chiffre d'affaires 2023: CHF 269.5 mio.
- Succursales: 36, dont une digitale
- Collaborateurs: 1'694
- Actionnaires: Associées et Associés 80,5%, prévoyance 19,5%

Services

- Audit
- Financial Services
- Fiduciaire
- Conseil fiscal et juridique
- Conseil d'entreprises (notamment Deal Advisory, Forensic Services, solutions informatiques sur mesure)
- Immobilier



Financial Services Suisse

Informations clés

- Entrée de BDO dans le secteur Financial Services le 1^{er} janvier 2000
- Chiffre d'affaires Financial Services (2023): 20.5 mio.
- 90 collaborateurs à l'heure actuelle
- 16 réviseurs responsables agréés par la FINMA
- Présente dans 3 régions et sur 5 sites: Genève, Lausanne, Zurich, Berne et Lugano
- BDO dispose de tous les agréments de l'Autorité fédérale de surveillance en matière de révision (ASR) pour les audits prudentiels et financiers au sens des lois sur les marchés financiers et elle est également reconnue comme société d'audit par les instances suivantes:
 - Autorité de surveillance des marchés financiers du Liechtenstein (FMA)
 - Commission fédérale des maisons de jeu (CFMJ)
 - Tous les organismes de surveillance et d'autorégulation
 - The Institute of Internal Auditors Switzerland (IIA Switzerland)

Mandats

- La ligne produits Financial Services encadre des clients du secteur financier dont:
 - env. 120 établissements faisant l'objet d'une surveillance par l'Autorité fédérale de surveillance des marchés financiers (FINMA)
 - env. 10 établissements faisant l'objet d'une surveillance par l'Autorité de surveillance des marchés financiers du Liechtenstein (FMA)
 - env. 30 mandats d'audit interne (banques, maisons de titres et assurances)
 - de nombreux gestionnaires de fortune collective, de gestionnaires de fortune et trustees

Nous proposons des prestations en matière d'audit, de conseil et de Managed Services pour les segments de clientèle suivants:

Banques

Maisons de titres

Gestionnaires de fortune et Trustees

Gestionnaires de fortune collective

Directions de fonds

Banques dépositaires

Assurances

Maisons de jeu

FinTech

Audit

Prestations d'audit externe

Audits statutaires

- Contrôles ordinaires de banques, maisons de titres, directions de fonds, gestionnaires de fortune collective/individuelle, assurances et maisons de jeu
- Contrôles de placements collectifs de capitaux, sociétés d'investissements, SICAV et SCmPC
- Contrôles conformément aux normes comptables nationales (OEPC-FINMA, Swiss GAAP RPC) et internationales (IFRS, US GAAP et IFRS pour PME)
- Contrôles ordinaires et contrôles restreints d'intermédiaires financiers de toute nature
- Contrôles selon la loi PGR de la Principauté de Liechtenstein

Audits spécifiques prescrits par les lois

- Audits prudentiels selon les lois sur les banques, sur les établissements financiers, sur les infrastructures des marchés financiers, sur les placements collectifs de capitaux, sur le blanchiment d'argent et sur les maisons de jeu AIFMG, UCITSG et IUG
- Procédures d'autorisation pour les prestataires de services financiers de toute nature
- Règles d'évaluation et de fusion pour les prestataires financiers
- Mandats spéciaux dans le cadre de la loi sur les infrastructures des marchés financiers (offres publiques d'achat, fairness opinions)
- Audit QI/FATCA

Contrôle et respect de la LBA et des règles de déontologie

- Contrôle du respect des directives en matière de blanchiment d'argent et du code de déontologie des organismes d'autorégulation (AOOS, SO-FIT, ARIF, PolyReg, VQF, OAR Fiduciaire Suisse, ASSL SLV, SVIG) et organismes de surveillance (AOOS, SO-FIT, OSIF, OSFIN, FINcontrol)

Vérification des informations sur les questions non financières/ ESG

- Vérification des informations sur la durabilité et d'autres informations selon des normes définies

Autres prestations d'audit externe:

- Mandats d'audit sur la base de procédures convenues, p. ex. selon les normes ISAE ou NAS
- Mandats de chargés d'enquête et de liquidation
- Activités d'expert conseil, d'expertises judiciaires et autres expertises
- Audits de prestataires d'externalisation (en faveur de banques)

Prestations d'audit interne

- Externalisation complète de l'audit interne auprès de BDO
- Collaborations ponctuelles (co-sourcing)/audits conjoints (joint audits) (collaboration en vue de la réalisation d'audits)
- Ressources (mise à disposition de spécialistes)
- Révisions IT
- Quality assessment (norme IIA 1312)

Advisory

Regulatory & Compliance Services

Corporate Governance

- Fondations, réorganisations et restructurations
- Etablissements de demandes de licences
- Conseil pour l'obtention d'autorisation Fintech
- Questions d'assujettissement
- Rédactions et révisions de statuts et de règlements
- Formations, soutiens de la Direction et/ou du Conseil d'administration

Compliance

- Rédactions/révisions d'analyses de risque et de concept de compliance
- Conseils et informations sur les nouvelles exigences en termes de compliance
- Rédactions/révisions de codes de conduite, directives et processus
- Contrôles de dossiers de clients
- Clarifications particulières de relations clients et transactions
- Formations
- Clarifications juridiques et expertises

Externalisation des fonctions Contrôle des Risques et Compliance

- Reprise des fonctions de compliance et/ou des tâches liées à l'instance interne de lutte contre

le blanchiment d'argent pour les établissements financiers

- Préparation des rapports sur les risques et sur la conformité à l'attention de la Direction/du Conseil d'administration

Due diligence légale et réglementaire

- Analyses et évaluations des risques légaux et de compliance

Conseils dans le cadre de procédures relatives au droit de la surveillance

- Procédures d'examen
- Procédures d'entraide

Gestion des contrats

- Conseils, élaborations et révisions de contrats, documentation clientèle et formulaires de toute nature

Outsourcing

- Conseils, élaborations et révisions de projets et de contrats d'outsourcing

Examens forensiques

- Examens d'états de faits spécifiques, appréciation juridiques et émission d'un rapport

Mandats de la FINMA

- Enquêtes, assainissements et liquidations

IT Services

Audit informatique

- Assistance d'audit IT pour audit financier et prudentiel
- Évaluations SWIFT CSP/SIC
- Prestations d'audit IT dans le domaine de l'audit interne
- Rapports de contrôle selon les normes internationales (ISAE, SOC 2, etc.)
- Audits de due diligence dans le cadre d'externalisations IT
- Audit de la gestion des risques liés à des tiers (Third Party Risk Management)
- Audits de la gestion de la continuité de l'activité (Business Continuity Management) et de la reprise après sinistre (Disaster Recovery)
- Audits des migrations de données dans le cadre de projets de transformation
- Audits de requête en autorisation
- Utilisation de l'analyse de données

Conseils en informatique et sécurité de l'information

- Optimisation de la gouvernance cloud et de la sécurité
- Évaluation et amélioration des mesures de cybersécurité
- Prestations de conseil lors de l'intégration et l'utilisation de technologies basées sur l'IA
- Gestion des risques technologiques (Technology Risk Remediation)
- Prestations de conseil en lien avec les risques opérationnels et informatiques
- Développement et mise en place d'une gestion et d'une gouvernance des données
- Développement et mise en œuvre de plans pour la continuité de l'activité et la reprise après sinistre
- Conseil pour l'obtention de licences et autorisations Fintech
- Conseil lors de la planification, la mise en place et la surveillance de projets d'externalisation IT
- Conseil lors de l'intégration de technologies basées sur l'analyse de données

Conseils fiscaux

- Elaboration de la fiscalité des entreprises sur le plan national et international
- Etablissement de déclarations fiscales
- Conseils en matière de TVA dans le domaine financier
- Conseils fiscaux dans le domaine du «Custodian Business»
- Conseils relatifs aux structures de fonds

Deal Advisory

- Services de transactions/Due Diligence
- Evaluations d'entreprises
- Evaluations d'offres publiques de rachat
- Restructurations

Gestion des risques

- Conseils en matière de stratégie financière, de politique, de gestion et de contrôle des risques
- Elaboration et mise en œuvre de solutions couvrant les risques de crédit, de marché, de liquidité, d'ALM et opérationnels
- Analyses et évaluations de produits et de prestations financiers
- Business Intelligence
- Data mining
- Process mining

Durabilité

- Conseil sur la mise en œuvre de normes légales ou volontaires
- Health Checks



Managed Services

Investment Compliance (niveau portefeuille)

- Élaboration et gestion des règles en matière d'Investment Compliance aux niveaux suivants:
 - Directives légales
 - Prospectus et de contrats
 - Dispositions spécifiques
- Contrôle périodique des règles établies en matière d'Investment Compliance
- Validations, réconciliations (NAV, positions en titres/en espèces)
- Établissement des rapports Investment Compliance
- Calcul Estimated NAV (ENAV)

Investment Compliance (niveau stratégie d'investissement)

- Calcul des indicateurs au niveau de la stratégie d'investissement:
 - Value at Risk (VaR), Commitment 1+2
 - Analyses comparatives
 - Stress tests
 - Analyses, commentaires
- Établissement des Investment Quality Reports

Données et outils

- Implémentation de données clients et lien avec les données sur la durabilité de notre base de données
- Vérification et conditionnement des données par des processus et des outils internes

Reporting

- Visualisation par tableaux de bord de:
 - SDG
 - Risques ESG et calcul d'exposition
 - Classification des fonds selon Sustainable Finance Disclosure Regulation (SFDR)
- Établissement de rapports sur les risques ESG

Conseil

- Conseil et ateliers sur le respect des réglementations telles que SFDR, EU Taxonomy et MiFID II



BDO Global

Chiffre d'affaires mondial

USD **14** mrd\$
 + 10,2%

Pays représentés

166


Collaborateurs

115'661
 + 3,9%

Bureaux dans le monde

1'776


Collaboration avec toutes les organisations professionnelles (IASC, FEE, etc.)

Vos interlocuteurs



Susanne De Zordi

Responsable Financial Services Suisse
Associée

susanne.dezordi@bdo.ch



Taulant Avdija

Responsable Regulatory & Compliance
Suisse
Associé

taulant.avdija@bdo.ch



Isabelle Cartier-Rumo

Responsable Audit interne
Membre du Conseil d'administration
Associée

isabelle.cartier-rumo@bdo.ch



Patrick Cattin

Responsable Audit
Suisse romande
Associé

patrick.cattin@bdo.ch



Erik Dommach

Responsable Audit
Suisse alémanique
Associé

erik.dommach@bdo.ch



Iliaria Santini

Responsable Audit Asset Management
Suisse romande
Associée

ilaria.santini@bdo.ch



Tobias Schüle

Responsable Audit Asset Management
Suisse alémanique
Associé

tobias.schuele@bdo.ch



Urgent Azizi

Responsable Audit et Conseil IT

urgent.azizi@bdo.ch



Bettina Götte

Responsable Audit Assurances

bettina.goette@bdo.ch



Patrick Heiz

Responsable Audit interne
Suisse alémanique

patrick.heiz@bdo.ch



Damien Repond

Responsable Audit Banques
Suisse romande

damien.repond@bdo.ch



Rafael Sajtschik

Responsable Managed Services

rafael.sajtschik@bdo.ch

BDO SA

BDO SA est l'une des plus importantes sociétés suisses d'audit, de services fiduciaires et de conseil. Ses compétences clés englobent les prestations d'audit, les services fiduciaires, le conseil fiscal et juridique ainsi que le conseil d'entreprises. Avec ses 36 succursales, l'entreprise dispose du réseau le plus dense de la branche. La proximité et la qualité des compétences sont des valeurs essentielles pour ses 1'700 collaborateurs. De cela découle des relations durables avec les clients. La première succursale entièrement digitale offre aux PME la possibilité de traiter des opérations simples et standardisées de manière automatisée. BDO SA révisé et conseille des entreprises actives dans les secteurs de l'industrie et des services, notamment des PME, des sociétés cotées en bourse, des administrations publiques et des organisations à but non lucratif.

Le réseau international BDO, qui couvre plus de 160 pays, est à disposition des entreprises orientées vers l'international. BDO SA a son siège principal à Zurich et est le membre suisse, juridiquement indépendant, du réseau international BDO, dont le siège est à Bruxelles (Belgique).

BDO SA

Route de Meyrin 123
Case postale 150
1215 Genève 15
Tél. +41 22 322 24 24
www.bdo.ch