



Partager des valeurs – façonner l'avenir

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 2021: CHF 247.1 mio.
- ▶ Succursales: 34
- ▶ Collaborateurs: 1'470
- ▶ Actionnaires: Associés 80,5%; prévoyance 19,5%

Services

- ▶ Audit
- ▶ Financial Services
- ▶ Fiduciaire
- ▶ Conseil fiscal et juridique
- ▶ Conseil d'entreprises (notamment Corporate Finance, 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
- ▶ Environ 95 collaborateurs à l'heure actuelle
- ▶ 13 réviseurs responsables agréés par la FINMA
- ▶ Présente dans 3 régions et sur 5 sites: Genève, Lausanne, Zurich, Berne et Lugano
- ▶ BDO Financial Services est reconnue comme société d'audit par les instances suivantes:
 - Autorité fédérale de surveillance en matière de révision (ASR)
 - Autorité fédérale de surveillance des marchés financiers (FINMA)
 - Autorité de surveillance des marchés financiers du Liechtenstein (FMA)
 - Commission fédérale des maisons de jeu (CFMJ)
 - Tous les organismes de surveillance et d'autorégulation
 - Association Suisse d'Audit Interne (ASAI)

Mandats

La ligne produits Financial Services encadre des clients du secteur financier dont

- ▶ env. 100 établissements faisant l'objet d'une surveillance par l'Autorité fédérale 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 et intermédiaires financiers

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



Audit

Pas de temps à perdre dans de longues explications? Nous connaissons vos défis.

Prestations d'audit externe

Audits statutaires

- ▶ Contrôles ordinaires de banques, maisons de titres, placements collectifs de capitaux, 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

- ▶ Procédures d'autorisation pour les prestataires de services financiers de toute nature
- ▶ Mandats d'audit sur la base de procédures convenues, p. ex. selon les normes ISAE ou NAS
- ▶ 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)
- ▶ 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)
- ▶ 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)

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)
- ▶ Evaluations de la qualité externe (selon la norme IIA 1312)
- ▶ Révisions IT
- ▶ Quality assessment



Advisory



Regulatory & Compliance Services Corporate Governance

- ▶ Fondations, réorganisations et restructurations
- ▶ Etablissements et révisions de demandes de licences
- ▶ 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

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

Services IT

Audits informatiques

- ▶ Évaluations détaillées de l'organisation, des processus et des contrôles
- ▶ Réalisations d'audits d'applications (en gén. avec l'auditeur financier)
- ▶ Réalisation d'audits et de révisions des systèmes et des migrations de données
- ▶ Réalisation de révisions du SWIFT CSP
- ▶ Évaluations de la sécurité de l'information (Cloud Services, LPD, et RGPD UE inclus)
- ▶ Émissions d'attestations relatives au système de contrôle interne de fournisseurs de services externalisés selon des normes d'audit reconnues (p. ex. ISAE3402, SOC 2) et évaluation de la gouvernance établie par ces fournisseurs
- ▶ Réalisation d'audit de requête en autorisation Fintech et révisions de projets de numérisation

Conseils en matière d'informatique et de sécurité de l'information

- ▶ Développements de stratégies et de concepts informatiques et accompagnement lors de leur mise en œuvre
- ▶ Mise en place d'un système de gestion des risques informatiques et intégration dans le système de gestion des risques de l'entreprise
- ▶ Mise en place de la gestion de la continuité de l'activité (Business Continuity Management) et de la reprise après sinistre (Disaster Recovery)
- ▶ Contrôles et révisions de projets informatiques
- ▶ Conseil pour l'obtention d'autorisation Fintech
- ▶ Accompagnement lors de projets de numérisation et de leur intégration dans le système de contrôle interne et dans la surveillance de la compliance
- ▶ Outsourcing de fonctions spécialisées (p. ex. CISO)

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

Corporate Finance

- ▶ Services de transactions/Due Diligence
- ▶ Évaluations d'entreprises
- ▶ Évaluations 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

Managed Services

Solutions de placement/Fonds

- ▶ Élaboration et mise en œuvre de solutions de placement individuelles pour les institutions de prévoyance (plans 1e, fondation de prévoyance, fonds à investisseur unique, etc.)
- ▶ Élaboration et mise en œuvre de solutions Custody
- ▶ Élaboration et mise en œuvre de gestionnaires de fortune collective/individuelle et nouveaux fonds

Gestion des risques et fonction de conformité

- ▶ 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

Investment Compliance

- ▶ Intégrations et gestion des règles en matière d'Investment Compliance (directives légales, règles en matière de prospectus et de contrats, dispositions spécifiques)
- ▶ Intégrations et gestions des règles établies en matière d'Investment Compliance

- ▶ Validations, réconciliations (NAV, positions en titres/en espèces)
- ▶ Elaborations des rapports d'Investment Compliance

Investment Controlling

- ▶ Calcul des indicateurs au niveau de la stratégie d'investissement (Value at Risk, Commitment 1+2, analyses comparatives, stress tests)
- ▶ Etablissement des rapports d'Investment Controlling

Backoffice

- ▶ Exécution des ordres, Trade Matching, comptabilité témoin des titres, eNAV

Plateforme de services BDO pour gestionnaires de fortune

- ▶ Comptabilité, Fiscalité, Conseil
- ▶ Exploitation IT
- ▶ Connexion et fonctionnement des banques dépositaires
- ▶ Exploitation Back-office
- ▶ Externalisation de la fonction «contrôles internes» (compliance incl. service spécialisé interne de lutte contre le blanchiment d'argent, gestion des risques, reporting, veille réglementaire, formations des collaborateurs)



BDO Global

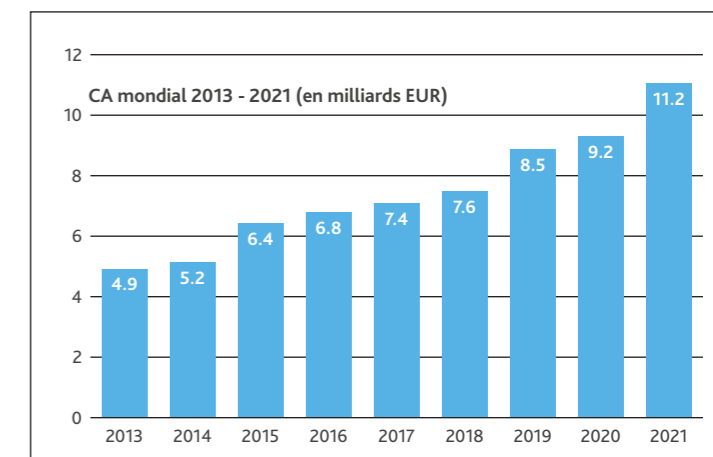
1963 Fondation
BDO Global est un réseau global et indépendant d'audit et de conseil d'entreprises

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

Partenaires dans **164** pays
Le siège principal est établi à Bruxelles

Environ **95'000** collaborateurs dans le monde

EUR **11'200** millions
chiffre d'affaires 2021



Vos interlocuteurs



Edgar Wohlhauser

Responsable Financial Services Suisse
Associé

Tél. +41 44 444 35 40
edgar.wohlhauser@bdo.ch



Patrick Cattin

Responsable Audit Suisse romande
Associé

Tél. +41 22 322 24 12
patrick.cattin@bdo.ch



Isabelle Cartier-Rumo

Responsable Audit Interne Suisse romande
Membre du Conseil d'administration
Associée

Tél. +41 22 322 24 66
isabelle.cartier-rumo@bdo.ch



Damien Repond

Responsable Audit Banques
Suisse romande

Tél. +41 22 322 24 65
damien.repond@bdo.ch



Iliaria Santini

Responsable Audit Asset Management
Suisse romande

Tél. +41 22 322 24 98
ilaria.santini@bdo.ch



Taulant Avdija

Responsable Regulatory & Compliance
Suisse romande

Tél. +41 22 322 24 93
taulant.avdija@bdo.ch



Draginja Waser

Responsable Business Development
Suisse romande

Tél. +41 22 322 24 78
draginja.waser@bdo.ch

BDO SA

Route de Meyrin 123
Case postale 150
1215 Genève 15

Téléphone: +41 22 322 24 24

www.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 34 succursales, BDO dispose du réseau le plus dense de la branche. La proximité et la qualité des compétences sont des valeurs essentielles pour ses 1'500 collaborateurs. De cela découle des relations durables avec les clients. BDO SA révise 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).