

Demande d'agrément pour les auditrices et auditeurs responsables

Madame, Monsieur,

Nous nous réjouissons de votre demande d'obtenir l'agrément de révision en tant qu'auditeur responsable auprès de l'organisme d'autorégulation PolyReg selon la loi sur le blanchiment d'argent (LBA) au sens de l'art. 24a LBA.

Sur la base de l'art. 24a al. 1 LBA, l'organisme d'autorégulation accorde l'agrément requis aux sociétés d'audit et aux auditrices et auditeurs responsables et surveille leur activité. L'OAR PolyReg charge les sociétés de révision et les réviseurs responsables mandatés par elle d'effectuer des contrôles du respect des dispositions de la LBA, des Statuts et du Règlement de l'OAR PolyReg auprès des intermédiaires financiers qui lui sont affiliés.

Les conditions pour l'agrément pour la révision en matière de LBA au sens de la LBA découlent de l'art. 24a al. 2 LBA en lien avec l'art. 22a et 22b de l'ordonnance sur le blanchiment d'argent OBA, sous réserve des critères supplémentaires pour l'agrément des sociétés d'audit et des auditrices et auditeurs responsables établis par l'OAR PolyReg (art. 24a al. 5 LBA).

L'OAR PolyReg se réjouit de la future collaboration.

Au nom du Comité, nous vous adressons nos sincères salutations,



Denise Pezzatti, Directrice OAR PolyReg

Check-list des conditions à remplir

Si l'une des conditions suivantes ne devait **pas** être remplie, l'octroi de l'agrément n'est pas possible avant la réalisation de celle-ci:

Conditions pour les auditrices et auditeurs responsables:

- Oui, je dispose d'un agrément de l'ASR actuel et valable en tant que réviseur.
- Oui, je dispose d'une expérience professionnelle d'au moins 5 ans dans la fourniture de prestations en matière de révision.
- Oui, je dispose d'au moins 200 heures d'audit dans le domaine de surveillance LBA et je peux le justifier.
- Oui, j'ai effectué au moins 4 heures de formation continue dans le domaine de surveillance LBA dans les 12 derniers mois, et peut le justifier.
- Oui, je suis conscient-e que je dois accomplir au moins 100 heures de révision en l'espace de quatre ans afin de conserver mon agrément.
- Oui, je suis conscient-e que je dois effectuer chaque année quatre heures de formation continue afin de conserver mon agrément.
- Oui, je ne suis impliqué-e ni dans une procédure pénale ni dans une procédure administrative en lien avec l'exercice de ma profession.
- Oui, je n'exerce aucune activité soumise à autorisation en vertu des lois sur les marchés financiers, conformément à l'art. 1 al. 1 de la loi sur la surveillance des marchés financiers (LFINMA) (art. 22a al. 2 lit. c OBA).

Indications relatives au requérant

| | |
|-----------------------------------|--|
| Nom: | |
| Prénom: | |
| Date de naissance: | |
| Lieu d'origine / nationalité: | |
| Adresse privée: | |
| Adresse professionnelle: | |
| Téléphone professionnel (direct): | |
| Téléphone portable: | |
| Téléphone / Fax (privé): | |
| Adresse e-mail: | |

Annexes: Une **copie datée et signée** du **passport** ou d'une **carte d'identité**, un **curriculum vitae** qui fournit en particulier des informations sur la formation et le parcours professionnel, ainsi qu'un **justificatif des 200 heures de révision** dans le domaine de la révision LBA (cf. page suivante de la demande) et un **justificatif des 4 heures de formation continue** dans le domaine de la LBA. Si l'auditrice/auditeur responsable n'est pas inscrit-e au registre du commerce de la société d'audit, il est nécessaire de présenter un contrat ou un certificat de travail confirmant l'activité d'audit de l'auditeur/auditrice et le pouvoir d'instruction de la société d'audit.

Justificatif des heures de révision dans le domaine de la révision LBA

Selon l'art. 22b al. 1 OBA, les auditeurs responsables disposent des connaissances techniques requises s'ils justifient d'une expérience professionnelle de cinq ans, de quatre heures de formation continue (dans les 12 derniers mois) et d'au moins **200 heures de révision** dans le domaine de surveillance LBA.

L'OAR PolyReg se réserve le droit d'effectuer **des contrôles par sondages** des indications fournies. En signant le présent formulaire, le requérant s'engage à fournir des informations conformes à la vérité dans le cadre du contrôle.

| | |
|---------------------------------------------|--|
| Actif depuis: | |
| Nombre d'heures de révision: | |
| Nombre de révisions effectuées: | |
| Nombre d'intermédiaires financiers révisés: | |

Je confirme, par la présente, disposer d'une expérience professionnelle de 200 heures de révision effectuées dans le domaine de la LBA et partant, remplir les conditions pour les auditrices / auditeurs responsables au sens de l'art. 22b al. 1 lit. b OBA.

Lieu & Date

Signature de la requérante / du requérant

Déclaration générale

Je déclare par ma signature à la présente et le dépôt du présent formulaire que:

- *j'ai reçu et pris connaissance du contenu des Statuts et du Règlement de l'OAR PolyReg dans sa version actuellement en vigueur;*
- *je suis conscient-e de mes devoirs légaux et réglementaires en tant qu'auditeur responsable et les respecterai en tout temps;*
- *je suis conscient-e que l'exercice d'une activité nécessitant une autorisation selon les lois sur les marchés financiers en vertu de l'art. 1 al. 1 LFINMA entraîne le retrait de mon agrément en tant qu'auditrice / auditeur responsable;*
- *je ne suis pas impliqué-e dans une procédure pénale ou administrative pendante, qui est en lien avec l'exercice de ma profession, je jouis d'une bonne réputation et offre les garanties d'une activité irréprochable;*
- *mes renseignements contenus dans le formulaire de demande et les feuilles annexes sont complets et conformes à la vérité;*
- *je m'engage à informer l'OAR PolyReg sans délai de toutes modifications des renseignements fournis;*

Sur la base des éléments qui précèdent, je demande au Comité de l'OAR PolyReg l'agrément en qualité d'auditrice / d'auditeur responsable au sens de l'art. 24a LBA.

Lieu & Date

Signature de la requérante / du requérant