

Demande d'agrément pour les 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. 24 al. 1 let. c-d LBA.

Conformément à l'article 11a al. 2 de l'ordonnance sur l'agrément et la surveillance des réviseurs (OSRev) du 1er janvier 2015 les organismes d'autorégulation au sens de la LBA peuvent octroyer des agréments aux sociétés d'audit et aux auditeurs responsables qui auditent exclusivement des intermédiaires financiers affiliés à un organisme d'autorégulation.

Les conditions pour l'agrément de révision selon les lois sur les marchés financiers ressortent de l'article 9a de la loi sur la surveillance de la révision (LSR), Toutefois, pour les sociétés d'audit et les auditeurs responsables qui auditent exclusivement des intermédiaires financiers affiliés à un organisme d'autorégulation, des conditions allégées s'appliquent (art. 11i et 11j OSRev).

En se réjouissant d'une future collaboration, nous vous adressons, Madame, Monsieur, nos cordiales salutations.

Au nom du Comité directeur,



Denise Pezzatti, Directrice OAR PolyReg

A envoyer ou remettre à: OAR PolyReg, Florastrasse 44, 8008 Zürich

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 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 200heures d'audit dans le domaine de surveillance LBA et je peux le justifier.
- ☐ Oui, j'ai effectué au moins 4heures de formation continue dans le domaine de surveillance LBA dans les 12 dernier mois, et peut le justifier.
- ☐ Oui, je suis conscient 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 que je dois effectuer chaque année quatre heures de formation continue afin de conserver mon agrément.
- ☐ Oui, je ne suis impliqué ni dans une procédure pénale ni dans une procédure administrative en lien avec l'exercice de ma profession.

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.

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

Selon l'art. 11g OSRev, un auditeur responsable dispose des connaissances techniques requises s'il justifie 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 auditeurs responsables au sens de l'art. 11g al. 1 let. b OSRev.

Lieu & Date

Signature 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 du 24 juin 2010, resp. 21 mars 2014;

- je suis conscient de mes devoirs légaux et réglementaires en tant qu'auditeur responsable et vais en tout temps les respecter;*
- je ne suis pas impliqué 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'auditeur responsable au sens de l'art. 24 al. 1 let. c-d LBA.

Lieu & Date

Signature du requérant