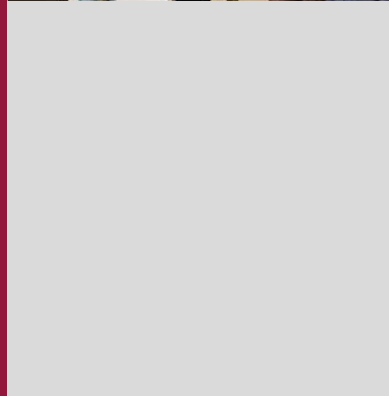
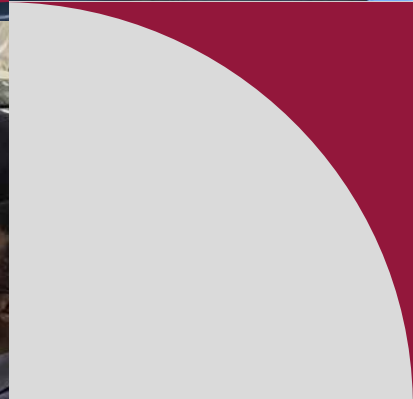


# Programmes de formation

## Enquêtes financières et recouvrement d'avoirs

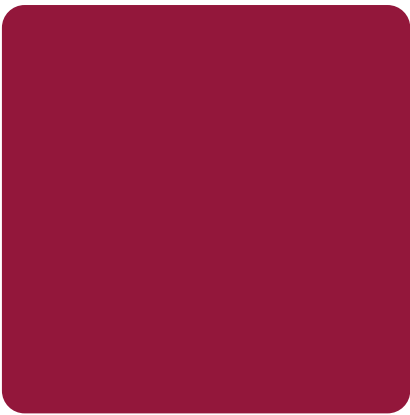


## **PROGRAMMES DE FORMATION**

- 7 INTRODUCTION
- 10 ENQUÊTES FINANCIÈRES ET RECOUVREMENT D'AVOIRS
- 11 LES STRUCTURES OFFSHORE ET LA DEMANDE D'ENTRAIDE JUDICIAIRE
- 12 LA CORRUPTION DANS LES PROJETS D'INFRASTRUCTURE ET LES MARCHÉS PUBLICS
- 13 LE BLANCHIMENT DE CAPITAUX PAR LES CRYPTOMONNAIES
- 14 TECHNIQUES D'AUDITION POUR ENQUÊTEURS FINANCIERS
- 15 FORMATION DE FORMATEURS (FDF)
- 16 LA FORMATION RÉGIONALE
- 17 L'ANALYSE OPÉRATIONNELLE AVANCÉE

## **COURS PAR E-LEARNING**

- 18 INTRODUCTION
- 21 ANALYSE OPÉRATIONNELLE DES DÉCLARATIONS D'OPÉRATIONS SUSPECTES
- 21 ANALYSE DES SOURCES ET DES APPLICATIONS DES FONDS
- 22 ANALYSE FINANCIÈRE RÉALISÉE AVEC EXCEL
- 22 VISUALISATION DES AFFAIRES ET DES FLUX D'ARGENT
- 23 FINANCEMENT DU TERRORISME
- 23 COOPÉRATION INTERNATIONALE ET DEMANDE D'ENTRAIDE JUDICIAIRE



# Programmes de formation

« Honnêtement, c'est le cours le plus extraordinaire jamais suivi au cours de ma carrière. »



« L'exercice pratique d'une affaire réaliste était brillamment préparé, ce qui a rendu plus simple la compréhension de celle-ci. »



« Pour la première fois, nous avons réuni des agences afin de bâtir une compréhension mutuelle et de travailler ensemble dans la lutte contre la corruption et des infractions associées. Aussi, pour la première fois, les gens ont chanté les louanges d'une formation externe. »

« Les formateurs ont bien compris nos législations locales et comment les utiliser pour rendre la formation pertinente à nos cas personnels. »



« Nous étions très impressionnés par les formateurs, leurs connaissances approfondies, la quantité de recherche, de préparation et d'effort qu'ils ont investi afin d'assurer le succès de l'atelier. »

« Les formateurs ont ouvert nos esprits de manière claire et concise aux développements internationaux dans la lutte contre la corruption et le blanchiment de capitaux, ce que nous espérons utiliser afin d'améliorer notre rendement en matière de qualité et d'efficacité. »



Depuis  
2008,  
nous avons  
dispensé :



125+ programmes  
de formation



Dans plus de  
40 pays



À 3 600+  
participants



cours dirigés par  
un formateur



cours par  
e-learning



Une série de cours par  
e-learning bénéficiant à  
12 000+ utilisateurs

Apprentissage  
pratique !

92%

des participants à  
l'enquête d'impact ont  
déclaré que la formation  
a positivement changé  
leur manière de penser et  
de travailler

100%

des participants évaluent  
les programmes de  
l'ICAR comme étant  
« bons » ou  
« excellents »

Augmentation  
moyenne de

66%

des connaissances selon  
les évaluations pré et  
post-formation en 2019

4 formateurs  
à plein-temps  
de l'ICAR



Des enquêteurs  
et des procureurs  
expérimentés



Spécialisés dans  
le blanchiment  
de capitaux et  
le recouvrement  
d'avoirs



Une combinaison de  
bonnes pratiques avec  
les lois, les pratiques  
et la compréhension  
locales



# Introduction

Des infractions financières complexes et sophistiquées sont commises partout dans le monde et impactent tous les pays à des degrés différents. Traquer les criminels et résoudre des crimes peuvent être des processus longs et onéreux impliquant beaucoup de juridictions. La lutte contre la corruption et le blanchiment de capitaux ainsi que le recouvrement des produits du crime impliquent des procédures complexes et multiples, nécessitant des compétences spécialisées en matière juridique, en comptabilité financière, en analyse et en enquête.

Depuis plus de dix ans, l'International Centre for Asset Recovery (ICAR) du Basel Institute on Governance a développé et dispensé à des praticiens partout dans le monde des programmes de formation en matière d'enquêtes financières et de recouvrement d'avoirs. Nous sommes spécialisés dans la réalisation des programmes de formation pratiques et interactifs adaptés aux besoins spécifiques des pays, et dispensés à la fois in situ et dans certains cas virtuellement, par nos experts dans les pays partenaires.

## **Le développement durable des capacités dans les pays partenaires**

Une partie intégrante de notre philosophie est de renforcer ou d'améliorer la capacité et les connaissances de nos pays partenaires. Nous nous efforçons d'augmenter leur autonomie en matière de lutte contre les infractions financières et le blanchiment de capitaux, ainsi que leurs efforts pour rapatrier les avoirs volés.

En général, les programmes de formation de l'ICAR ciblent des praticiens du secteur public, y compris les enquêteurs, les procureurs, les membres du pouvoir judiciaire, les cellules de renseignements financiers (CRF) et du personnel associé. Nos programmes sont spécifiquement conçus pour renforcer les compétences d'analyse, d'enquête et de poursuite des infractions complexes de corruption, des infractions financières et des affaires de blanchiment de

capitaux et de recouvrement des produits du crime.

Nous encourageons et développons la collaboration inter-institutionnelle en matière d'enquête et de poursuite judiciaire de la corruption et de blanchiment de capitaux ainsi que le recouvrement d'avoirs, en intégrant des représentants des différents services de détection et de répression au sein de nos programmes.

## **Une méthodologie de formation unique**

Les programmes de l'ICAR offrent une association équilibrée d'exercices pratiques et de méthodes d'apprentissage interactives. En utilisant une combinaison de présentations théoriques sur les principes fondamentaux, d'ateliers et d'exercices pratiques spécifiques aux pays, les participants débutent par les bases pour ensuite arriver jusqu'à un niveau avancé de techniques d'enquête financière et de dépistage des avoirs.

L'exercice pratique est une simulation d'enquête complexe qui imite le monde réel de manière aussi réaliste que possible. Les participants apprennent comment démêler le nœud des opérations financières trompeuses qui mènent les enquêteurs vers le monde trouble des opérations bancaires internationales, des sociétés écran offshore, des centres financiers et des administrateurs et actionnaires agissant pour le compte d'une autre personne (nominees).

Ils travaillent dans des task force, prennent des décisions indépendantes en matière d'actions d'enquête, pouvant comprendre la surveillance, la perquisition, les interrogatoires de témoins hostiles et le suivi des produits de la grande corruption, au travers des frontières internationales.

## **Programmes adaptés à la législation, aux pratiques et à la compréhension du pays**

Pour des soucis d'exactitude et crédibilité, l'équipe de formation

de l'ICAR effectue systématiquement une mission exploratoire dans le pays concerné afin de mieux comprendre son système et ses pratiques juridiques et rassembler les textes législatifs et réglementaires pertinents. Ceci permet à nos experts de concevoir et d'adapter le matériel de formation de l'ICAR aux besoins exacts des praticiens locaux engagés dans l'enquête, la poursuite judiciaire de la corruption et du blanchiment de capitaux et le recouvrement d'avoirs.

### **L'apprentissage in situ ou virtuel**

Depuis le début de la pandémie du coronavirus et les restrictions en matière de déplacements et de réunions, nous offrons virtuellement des versions adaptées d'une partie de nos programmes de formation via la vidéoconférence et la plateforme LEARN du Basel Institute on Governance. Nous estimons que la formation en présentiel offre une expérience d'apprentissage plus efficace pour de tels sujets et des travaux en groupe aussi complexes. Cependant, nous sommes ouverts à l'éventualité de dispenser des programmes virtuels de formation lorsque cela a un sens.

Pour la durée du cours, nous exigeons que les participants aient leur propre ordinateur et une connexion internet fiable capable de prendre en charge la vidéoconférence. Compléter des cours pertinents par e-learning est aussi un prérequis pour certains programmes.

Les coûts de nos programmes de formation comprennent les frais et les honoraires des formateurs et sont négociés au cas par cas en étroite coopération avec le pays partenaire ou l'institution de financement qui a fait appel à nos services de formation.

Pour plus d'information, veuillez nous contacter au : **+41 61 205 55 11** ou **info@baselgovernance.org**



# L'équipe de formation de l'ICAR

Notre équipe de formation de l'ICAR se compose de spécialistes internationaux en blanchiment de capitaux et recouvrement d'avoirs, y compris des anciens procureurs et des enquêteurs ayant des connaissances approfondies et une expérience pratique solide. Avec notre assistance et notre mentorat, les participants prennent part à des simulations d'enquêtes complexes, qui comportent des opérations financières inextricables.

Nos connaissances de la législation, des systèmes juridiques et des pratiques de plus de 30 pays où nous avons travaillé, nous permettent de partager non seulement les bonnes pratiques internationales mais aussi des informations spécifiques aux pays.

## Thierry Ravalomanda

Spécialiste Senior en recouvrement d'avoirs



Ancien magistrat du Ministère public et directeur juridique de la cellule de renseignements financiers à Madagascar, ayant de l'expérience dans la formation, l'assistance technique et la coopération internationale en matière de lutte contre le blanchiment de capitaux et le financement du terrorisme (LBC/FT).

## Peter Huppertz

Chef de projet informatique et de l'e-learning



Spécialiste en média éducatif. Il est responsable du développement informatique et des outils numériques et du programme e-learning du Basel Institute on Governance.

## Phyllis Atkinson

Directrice de formation de l'ICAR



Ancienne procureure, avocate de la Haute Cour et examinatrice certifiée en matière de fraude. Elle possède une large expérience en enquêtes criminelles, en poursuites judiciaires notoires et en demandes d'entraide judiciaire en Afrique du Sud et en formations partout dans le monde.

## Federico Paesano

Spécialiste Senior en enquêtes financières



Ancien enquêteur principal au sein de la police financière italienne et mentor du ministre de l'Intérieur afghan en matière de lutte contre la corruption. Il possède des connaissances spécialisées en cryptomonnaies, en blanchiment de capitaux et dans les enquêtes financières concernant des actifs virtuels.

## Tom Walugembe

Spécialiste en recouvrement d'avoirs



Ancien procureur et procureur général de l'état qui a obtenu la première condamnation en matière de blanchiment de capitaux en Ouganda, parmi d'autres dossiers très médiatiques de criminalité économique ; il a obtenu la certification CIPP (Certified Information Privacy Professional) et il est diplômé du programme Formation des formateurs de l'ICAR.

# Enquêtes financières et recouvrement d'avoirs

La pièce maîtresse du programme phare de formation de l'ICAR est un exercice approfondi, interactif et pratique, dans lequel les participants mènent une simulation d'enquête spécifique au pays.

Il intègre des mécanismes complexes de corruption et de blanchiment de capitaux ainsi que des actions pour suivre la piste de l'argent. Appliquant une approche participative, le matériel de formation utilisé au programme est présenté et renforcé au travers de trois styles d'apprentissage complémentaires : les présentations, une simulation d'enquête spécifique au pays et la préparation du procès.

Les participants sont divisés en équipes d'enquête travaillant en task force indépendants pendant la durée du programme. Les discussions en groupe ciblent les domaines d'intérêt clés, identifient les problèmes survenus dans le cadre d'affaires réelles, trouvent des solutions potentielles et comparent les normes internationales à leurs questions, ceci en prenant en compte les spécificités aux pays concernés. Les simulations d'affaires impliquent l'analyse de grandes quantités de données, le rassemblement des preuves qui peuvent être présentées au procès et l'élaboration d'une base pour la confiscation d'avoirs. Cet exercice pratique intègre les lois et les dispositions pénales spécifiques au pays, des documents commerciaux et bancaires ainsi que des procédures d'exécution.

Les participants apprennent comment utiliser les techniques d'enquête judiciaire afin d'identifier les témoins et les preuves qui serviront à prouver chacun des éléments d'une infraction de blanchiment de capitaux et de corruption et de diriger une action de recouvrement des avoirs. Ce travail

## APERÇU GÉNÉRAL

**Le public ciblé :** les enquêteurs, les procureurs, les représentants des CRF, les juges

**Nombre de participants :** 25–35 in situ ; jusqu'à 20 en virtuel

**Durée :** 5 jours

**Lieu :** in situ ou virtuel

**Langue :** anglais ; d'autres langues sont disponibles à l'aide d'interprètes

se déroule dans un environnement automatisé utilisant des applications informatiques afin d'exécuter une partie de l'analyse financière. A l'issue de l'enquête, les participants doivent organiser et réunir les preuves pour la poursuite judiciaire.

Le processus d'apprentissage a lieu au travers la combinaison de l'exercice pratique et de blocs d'instructions pertinents, intercalés à des intervalles appropriés afin d'offrir aux participants les compétences nécessaires pour mener à bien la simulation d'enquête.

Nous recommandons que le programme Enquêtes financières et recouvrement d'avoirs soit suivi en premier car il constitue une base essentielle pour les autres programmes. Afin de recevoir une attestation de formation et de bénéficier du travail interactif en groupe, les participants sont tenus d'être présents pour la durée complète de l'atelier.

# Les structures offshore et la demande d'entraide judiciaire

L'association des banques offshore et des entités légales offshore fournit aux criminels des moyens de cacher leurs bénéfices et leur permet de se distancer de la propriété effective des biens mal acquis. Ce programme de formation de l'ICAR se concentre sur une variété de sujets qui impactent la manière dont les criminels tentent de cacher leurs produits illégaux. Ceux-ci comprennent les sociétés anonymes offshore, les fiducies (trusts) et leurs fonctions, la confidentialité, la structuration des fiducies, les sociétés écrans, la propriété effective et les banques offshore. Au travers d'un exercice approfondi interactif et pratique, les participants effectuent une simulation d'enquête spécifique au pays.

Le programme de formation comprend un cas pratique et spécifique au pays, qui se concentre sur le démantèlement des structures d'entreprises et le dévoilement des bénéficiaires effectifs. Les participants créent une société offshore qui serait complètement fonctionnelle si elle était enregistrée. Divers centres financiers internationaux et paradis bancaires offshore sont examinés afin de déterminer les conditions nécessaires à l'ouverture d'un compte, la quantité d'informations générées par les mesures de vigilance et les techniques de gel et d'analyse des comptes.

Les participants analysent et débattent sur les meilleures pratiques en matière de demande d'entraide judiciaire internationale (EJI) dans divers pays. Un atelier interactif leur demande d'identifier et d'initier les étapes clés nécessaires afin d'adresser avec succès une demande d'entraide internationale auprès d'États étrangers pour les divers besoins d'enquête.

## APERÇU GÉNÉRAL

**Le public ciblé :** les enquêteurs, les procureurs, les représentants des CRF, les juges  
**Nombre de participants :** 25–35 in situ ; jusqu'à 20 en virtuel  
**Durée :** 5 jours  
**Lieu :** in situ ou virtuel  
**Langue :** anglais ; d'autres langues sont disponibles à l'aide d'interprètes

Outre l'atelier en matière d'EJI, les participants sont divisés en équipes afin d'effectuer une simulation d'enquête complexe de dépistage des avoirs impliquant la structuration d'organismes offshore. L'enquête exige l'utilisation des techniques d'EJI spécifiques, le démantèlement des fiducies et des sociétés, la formulation de questions efficaces afin d'obtenir toutes les preuves étrangères essentielles et le suivi de différents types de pistes probantes.

Nous recommandons que le programme Enquêtes financières et recouvrement d'avoirs soit suivi en premier car il constitue une base essentielle pour les autres programmes. Afin de recevoir une attestation de formation et de bénéficier du travail interactif en groupe, les participants sont tenus d'être présents pour la durée complète de l'atelier.

# La corruption dans les projets d'infrastructure et les marchés publics

Une grande partie de l'exportation de marchandises et des services commerciaux dans le monde est liée aux marchés publics, créant des opportunités commerciales intéressantes mais expose également à la corruption. Les infractions relatives aux marchés publics en matière de projets de construction d'infrastructures sont particulièrement susceptibles à la corruption, constituant une des sources principales de revenus issus de la corruption.

Ce programme de formation de l'ICAR se concentre sur les types des mécanismes de corruption et de fraude qui sont courants dans le cadre des prestations d'approvisionnement et de la passation de marchés. Ces mécanismes de corruption englobent la corruption, la collusion, le truquage des offres, les dessous-de-table et les intérêts financiers non divulgués lors de l'adjudication des contrats. Au travers d'un exercice approfondi interactif et pratique, les participants effectuent une simulation d'enquête spécifique au pays.

Le programme de formation utilise des affaires réelles afin de démontrer comment les pots-de-vin sont générés, dissimulés et payés, et comment ces paiements peuvent être détectés et prouvés. Pour permettre de comprendre ces processus, les participants analysent des méthodes de truquage des offres utilisées pour s'assurer l'adjudication du contrat à celui qui verse un pot-de-vin. Des cas spécifiques aident à démontrer les pratiques frauduleuses, y compris le non-respect des spécifications du contrat, les factures gonflées, la substitution de produits, les fausses revendications et la surfacturation.

Les participants sont divisés en équipes afin d'enquêter sur une affaire de corruption simulée qui se concentre sur un grand projet de construction, utilisant les principes acquis lors des présentations théoriques. L'équipe suit

## APERÇU GÉNÉRAL

**Le public ciblé :** les enquêteurs, les procureurs, les représentants des CRF, les juges

**Nombre de participants :** 25–35 in situ ; jusqu'à 20 en virtuel

**Durée :** 5 jours

**Lieu :** in situ ou virtuel

**Langue :** anglais ; d'autres langues sont disponibles à l'aide d'interprètes

des pistes afin de découvrir des preuves, d'identifier les dispositions pénales pertinentes et d'organiser leur affaire de manière à assurer que chaque élément constitutif de l'infraction soit prouvé. Cette technique d'apprentissage actif aide à développer des compétences d'enquête pouvant être appliquées immédiatement aux affaires réelles des participants.

Un manuel complet de la lutte contre la corruption et la fraude au sein des projets internationaux de développement est fourni à chaque participant. Il décrit chaque étape du processus d'enquête et peut servir en tant que guide dans les affaires futures.

Nous recommandons que le programme Enquêtes financières et recouvrement d'avoirs soit suivi en premier car il constitue une base essentielle pour les autres programmes. Afin de recevoir une attestation de formation et de bénéficier du travail interactif en groupe, les participants sont tenus d'être présents pour la durée complète de l'atelier.

# Le blanchiment de capitaux par les cryptomonnaies

Les criminels exploitent aisément le rythme rapide des avancées technologiques en matière d'opérations financières, utilisant de nouvelles méthodes de paiement tels que les cryptomonnaies, acceptées de plus en plus dans le monde. Ce programme de formation de l'ICAR s'attache à fournir aux participants une compréhension de la technologie des cryptomonnaies et de la législation mise en place afin de réguler leurs utilisations. Ceci explique la manière dont les criminels peuvent se servir des cryptomonnaies afin de blanchir les produits du crime. Au travers d'un exercice approfondi interactif et pratique, les participants effectuent une simulation d'enquête spécifique au pays qui se concentre sur le Bitcoin comme méthode de paiement.

Au cours des dernières années, les paiements financiers ont vu une vague sans précédent d'innovations technologiques avec le développement de nouvelles méthodes de paiement électroniques. Les cryptomonnaies, y compris le Bitcoin, peuvent permettre aux criminels de dissimuler la source de leurs revenus et de transférer leurs fonds à l'étranger sans être détectés.

Le programme de formation implique les participants dans un cas pratique qui est personnalisé à leur environnement local et leur fournit les outils et la compréhension nécessaires afin de détecter, de contrer et d'enquêter sur l'utilisation criminelle des cryptomonnaies. Il leur apprend comment enquêter sur la corruption où de telles devises sont utilisées afin de transférer des fonds et de blanchir des produits du crime par le Bitcoin, et de localiser les opérations Bitcoins avec l'utilisation des outils en ligne disponibles au public. Ils apprennent des particularités et des défis associés à la saisie et à la confiscation de telles devises.

## APERÇU GÉNÉRAL

**Le public ciblé :** les enquêteurs, les procureurs, les représentants des CRF

**Nombre de participants :** 25–35 in situ ; jusqu'à 25 en virtuel

**Duração :** 2 jours, 4 en virtuel

**Lieu :** in situ ou virtuel

**Langue :** anglais ; d'autres langues sont disponibles à l'aide d'interprètes

Nous recommandons que le programme Enquêtes financières et recouvrement d'avoirs soit suivi en premier car il constitue une base essentielle pour les autres programmes. Sur demande, une formation Demande d'entraide judiciaire (EJI) peut aussi être intégrée au programme de formation Bitcoin. Dans ce type de formation, les participants analysent et débattent sur les bonnes pratiques de EJI au regard des juridictions diverses au travers d'un atelier interactif.

Afin de recevoir une attestation de formation et de bénéficier du travail interactif en groupe, les participants sont tenus d'être présents pour la durée complète de l'atelier.

# Techniques d'audition pour enquêteurs financiers

Un élément crucial de toute enquête est la capacité d'obtenir des informations crédibles et exactes, que l'audition se fasse avec des suspects potentiels, une victime ou un témoin secondaire. Ce programme de formation de l'ICAR se concentre sur les techniques d'audition en relation à l'interrogation d'une sélection de tels individus. L'accent est mis sur le développement des compétences en matière d'audition, ciblant, en particulier, les informations financières. Il s'appuie sur des concepts inclus dans diverses méthodologies reconnues tels que la méthode de l'Audition Cognitive et le système de préparation et planification, participation et explication, compte rendu, clôture et évaluation (Preparation and Planning; Engage and Explain; Account; Closure; and Evaluate, PEACE) ainsi que sur les expériences personnelles des instructeurs.

La technique d'audition PEACE a été développée au Royaume-Uni et elle est maintenant largement utilisée par le personnel de répression partout dans le monde. La méthode de l'Audition Cognitive est conçue afin d'aider le témoin à se remémorer le plus de détails possibles et de recréer le contexte d'un événement afin de stimuler sa mémoire.

Ce programme de formation s'appuie sur ces deux techniques, combinant des présentations théoriques, des exemples et des exercices pratiques approfondis d'audition. Les participants apprennent à appliquer les principes divers à l'aide d'une affaire hypothétique impliquant un dénonciateur, un soumissionnaire perdant, un corrupteur, d'autres associés et le corrompu. En se basant sur les documents du cas, tels que les notes d'agenda, les relevés de téléphone portable, des notes manuscrites

## APERÇU GÉNÉRAL

**Le public ciblé :** les enquêteurs

**Nombre de participants :** jusqu'à 12

**Durée :** 5 jours

**Lieu :** exclusivement in situ

**Langue :** anglais ; d'autres langues sont disponibles à l'aide d'interprètes

et les documents financiers, ils apprennent comment développer un schéma d'audition et en mener. La formation met en évidence l'importance de créer une chronologie d'événements, d'établir les sources et l'authenticité des documents, l'exploitation des informations contenues dans les documents, et de localiser les informations financières.

Nous recommandons que le programme Enquêtes financières et recouvrement d'avoirs soit suivi en premier car il constitue une base essentielle pour les autres programmes. Afin de recevoir une attestation de formation et de bénéficier du travail interactif en groupe, les participants sont tenus d'être présents pour la durée complète de l'atelier.

# Formation de formateurs (FdF)

Étant donné sa durabilité à long terme inhérente, l'ICAR conçoit et dispense une Formation des formateurs (FdF) spécifique au pays. Le but est de former des candidats sélectionnés en tant que formateurs certifiés pour le programme Enquêtes financières et recouvrement d'avoirs tout en formant d'autres participants. Au travers d'un exercice approfondi interactif et pratique, les participants effectuent une simulation d'enquête spécifique au pays impliquant des mécanismes complexes de corruption et de blanchiment de capitaux.

Le programme Formation des formateurs (FdF) comprend une série de quatre ateliers de formation conçus afin de former quatre à cinq candidats en tant que formateurs certifiés pour le programme Enquêtes financières et recouvrement d'avoirs. Les participants qui souhaitent devenir des formateurs certifiés doivent exprimer leur intérêt et s'assurer que leurs agences s'engagent à leur permettre d'être présents lors des quatre ateliers.

La formation des futurs formateurs évolue progressivement au cours des quatre ateliers qui couvrent le même matériel. Cela commence par la sélection de quatre à cinq candidats potentiels lors de la première session, en dispensant simultanément la formation aux candidats et aux autres participants.

Lors du deuxième atelier, avec un nouveau groupe de participants, les formateurs potentiels participent en tant qu'observateurs. Ce processus a pour but de leur permettre, à l'avenir, de faciliter de manière autonome l'exercice pratique et de l'apprentissage des présentations théoriques. En outre, ils reçoivent un programme d'instruction personnalisé de trois jours afin d'améliorer leurs connaissances techniques, de

## APERÇU GÉNÉRAL

**Le public ciblé :** les enquêteurs, les procureurs, les représentants des CRF, les juges

**Nombre de participants :** 25–35 par atelier ; un total approximatif de 100

**Durée :** 5 jours par atelier ; un total de 20 jours, plus 6 jours supplémentaires de mentorat réservés aux formateurs sélectionnés

**Lieu :** exclusivement in situ

**Langue :** anglais

développer leurs compétences en présentation et d'apprendre la méthodologie unique de la formation de l'ICAR.

Lors du troisième atelier, les formateurs sélectionnés dispensent deux présentations théoriques chacun au nouveau groupe de participants et facilitent l'exercice pratique. Cette fois-ci, ils reçoivent une session de mentorat de deux jours qui traitent tous les problèmes rencontrés, les problèmes techniques, la gestion du programme et les suggestions d'amélioration. Ils apprennent aussi de nouvelles présentations théoriques à présenter aux ateliers suivants et au dernier atelier de formation.

L'objet du quatrième atelier pour les futurs formateurs locaux est de dispenser toutes les présentations théoriques, de faciliter l'exercice pratique et de gérer les activités en salle de classe.

Seuls les candidats qui ont été présents lors des quatre ateliers ayant reçu une évaluation satisfaisante, se voient attribuer l'attestation de formateur certifié pour le programme Enquêtes financières et recouvrement d'avoirs.



# La formation régionale

La nature transnationale et organisée de la corruption et du blanchiment de capitaux exige des efforts coordonnés entre les pays. Ce partenariat est d'autant plus crucial parmi les pays partageant des frontières et ayant des interactions économiques et socio-politiques communes. Cette version du programme phare de formation de l'ICAR, Enquêtes financières et recouvrement d'avoirs forme et améliore les compétences techniques des autorités nationales pertinentes d'une région afin de traiter des affaires réelles. Elle souligne l'importance de la coopération au travers des frontières internationales et régionales dans la plupart des affaires de blanchiment de capitaux et de recouvrement d'avoirs. Elle favorise la collaboration régionale dans l'intérêt de la lutte contre la corruption et le blanchiment de capitaux, et du recouvrement des avoirs illicites.

Compte tenu de son caractère international, la Convention des Nations Unies contre la corruption (CNUCC) est reconnue comme étant un outil clé pour le recouvrement des avoirs issus de la corruption. En outre, dans la plupart des affaires de recouvrement des avoirs, une coopération transfrontalière est également nécessaire. L'ICAR a conçu un programme spécifique aux régions afin d'améliorer les capacités régionales et de promouvoir la coopération et la mise en place de réseaux.

La formation régionale comprend un programme d'apprentissage interactif conçu afin que les participants débutent par les bases en matière d'infractions de corruption et de blanchiment de capitaux et d'entraide judiciaire internationale (EJI) pour arriver jusqu'à un niveau très avancé en diligentant une enquête financière complexe. Au moyen d'exercices approfondis interactifs et pratiques, ils effectuent véritablement une simulation d'enquête spécifique à la région impliquant des mécanismes complexes de corruption et de blanchiment de capitaux. Pour ce faire, les participants sont divisés en équipes d'enquête travaillant en task force

## APERÇU GÉNÉRAL

**Le public ciblé :** les enquêteurs, les procureurs et les représentants des CRF venant des pays de la région  
**Nombre de participants :** 25–35 in situ ; jusqu'à 20 en virtuel  
**Durée :** 5 jours  
**Lieu :** in situ ou virtuel  
**Langue :** anglais ; d'autres langues sont disponibles à l'aide d'interprètes

indépendants pendant la durée du programme. Cela permet d'avoir un mélange de représentants de différents pays, les encourageant à mieux comprendre la législation les pratiques et les opérations de chacun et de se conseiller et s'entraider mutuellement. Ceci améliore la compréhension du rôle crucial de la coopération internationale dans l'intérêt de la réussite des enquêtes, des poursuites et des jugements des affaires de corruption et de blanchiment de capitaux.

Les discussions en groupe ciblent les domaines d'intérêt clés, identifient les problèmes survenus lors des affaires réelles, trouvent des solutions potentielles et comparent les normes internationales aux questions spécifiques à la région concernée. Les simulations d'affaires impliquent l'analyse de grandes quantités de données, le rassemblement des preuves qui peuvent être présentées au procès et l'élaboration d'une base pour la confiscation d'avoirs. Cet exercice pratique intègre les lois et des dispositions pénales spécifiques à la région, des dossiers commerciaux et bancaires ainsi que des procédures d'application de la législation.

Ce travail se déroule dans un environnement automatisé utilisant des applications informatiques afin d'exécuter une partie de l'analyse financière. Suivant l'achèvement de l'étape de l'enquête, les participants doivent organiser et réunir des preuves pour la poursuite judiciaire. Afin de recevoir une attestation de formation et de bénéficier du travail interactif en groupe, les participants sont tenus d'être présents pour la durée complète de l'atelier.

# L'Analyse opérationnelle avancée

Ce programme de formation associe notre cours par e-learning en matière d'Analyse opérationnelle à un élément de formation personnalisée in situ. Ce cours par e-learning a été conçu par l'ICAR en coopération avec le Groupe Egmont des cellules de renseignements financiers et il est fondé sur la formation officielle d'Egmont en matière d'Analyse tactique. Il peut être intégré aux modules in situ et aux exercices approfondis interactifs et pratiques. Les participants effectuent une simulation d'analyse opérationnelle basée sur une affaire spécifique au pays, en partant de la réception d'une déclaration de soupçons ou d'opérations suspectes (DS/DOS) à la communication de leur analyse aux autorités de répression pertinentes.

L'analyse opérationnelle est une des fonctions essentielles de la cellule de renseignements financiers (CRF) et un élément important en matière d'enquêtes de blanchiment de capitaux, soulignée par les Recommandations du Groupe d'action financière (GAFI). L'Analyse opérationnelle devrait être menée de manière homogène par les analystes au sein de la CRF, ainsi que par les enquêteurs des services de détection et de répression, en vue d'uniformiser les règles du jeu et de créer une cohérence dans la stratégie de répression nationale.

Le programme de formation associe l'utilisation du cours par e-learning sur l'Analyse opérationnelle, conçu par l'ICAR en coopération avec le Groupe Egmont des cellules de renseignements financiers, à un volet formation in situ personnalisé. Cet élément est centré sur une affaire adaptée sur le cadre juridique et opérationnel du pays concerné en matière de lutte contre le blanchiment de capitaux et le financement du terrorisme (LBC/FT).

Les participants développent des connaissances et des compétences afin d'analyser les DS/DOS et de fournir

## APERÇU GÉNÉRAL

**Le public ciblé :** les représentants de la CRF avec une extension possible aux enquêteurs et aux procureurs de la lutte contre le blanchiment de capitaux et le financement du terrorisme (LBC/FT)

**Nombre de participants :** 25–35 in situ ; jusqu'à 20 en virtuel

**Durée :** 5 jours

**Lieu :** in situ ou virtuel

**Langue :** anglais ; d'autres langues sont disponibles à l'aide d'interprètes

des évaluations écrites/orales aux fins de dissémination aux services de détection et de répression. Ils sont guidés au travers d'un processus de priorisation, d'analyse et de dissémination des informations reçues, et effectuent une analyse structurée des divulgations basées sur les étapes du cycle du renseignement telles que décrites par le cours par e-learning. Un autre objectif est d'assister le personnel de la CRF à l'analyse des documents financiers (bancaires).

Le cours par e-learning comprend 16 sessions interactives de 3 à 25 minutes chacune, utilisant des exemples et des exercices pratiques. Les sessions par e-learning sont alternées avec des présentations pertinentes et la compilation et l'analyse des informations supplémentaires afin d'ajouter de la valeur aux DS/DOS initiales. Les participants peuvent accéder au cours par e-learning sur l'Analyse opérationnelle à tout moment sur la plateforme LEARN du Basel Institute on Governance ([learn.baselgovernance.org](http://learn.baselgovernance.org)). Voir la rubrique suivante pour plus d'informations sur les cours gratuits par e-learning du Basel Institute on Governance.

Ce programme fournit aux autorités nationales de répression une compréhension du fonctionnement de la CRF et de son importance aux enquêtes et à la poursuite judiciaire en matière d'infractions financières. Il améliore l'échange des informations et de la coopération interinstitutionnelle, comme souligné par les normes internationales.

# Cours par e-learning

« Merci beaucoup pour ce cours pertinent et formidable. En effet, vous renforcez la capacité analytique des intervenants. BRAVO ! »



« Ceci est le premier cours par e-learning que j'ai apprécié et trouvé vraiment utile. Continuez ainsi. »



« Merci à vous et à l'International Centre for Asset Recovery pour ce cours de formation précieux sur l'Analyse opérationnelle. Ce cours est utile à mon institution et pour moi-même, et j'utiliserai des connaissances acquises afin d'améliorer la section d'analyse de ma cellule de renseignements financiers (CRF). »

« Contrairement à d'autres cours, celui-ci est très interactif, obligeant le participant d'être pleinement engagé tout au long de son développement. »



« Je pense que ce sujet et les outils d'apprentissage ont été excellents. »

« Les cours sont super ; continuez ainsi pendant que nous luttons ensemble contre le blanchiment de capitaux et ses infractions principales associées, ainsi que le financement du terrorisme dans nos juridictions respectives. »



# Basel LEARN

Basel LEARN, notre plateforme d'apprentissage en ligne, offre une série de cours par e-learning et en auto-formation portant sur le dépistage des avoirs, la collecte de renseignements et l'analyse financière. Disponible en plusieurs langues, les cours par e-learning comprennent des cas qui sont similaires au travail quotidien des praticiens sur le terrain.

Les participants peuvent choisir parmi divers cours et les suivre à leur propre rythme. Les cours comprennent des exercices interactifs qui leur permettent de mettre en pratique et tester leurs nouvelles connaissances et compétences.

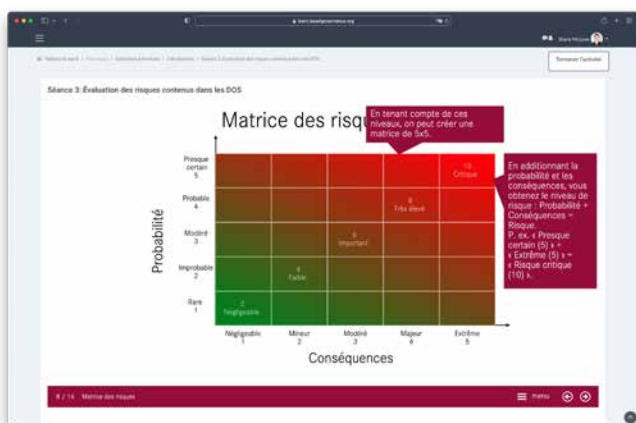
Par ailleurs, ils sont complémentaires aux programmes de formation de l'ICAR dirigés par un formateur, et dans certains cas, ils font partie intégrante de l'expérience d'apprentissage.

Tous les cours sont disponibles à titre gratuit sur le site web : [learn.baselgovernance.org](http://learn.baselgovernance.org). Il suffit simplement de s'inscrire et commencer son apprentissage.

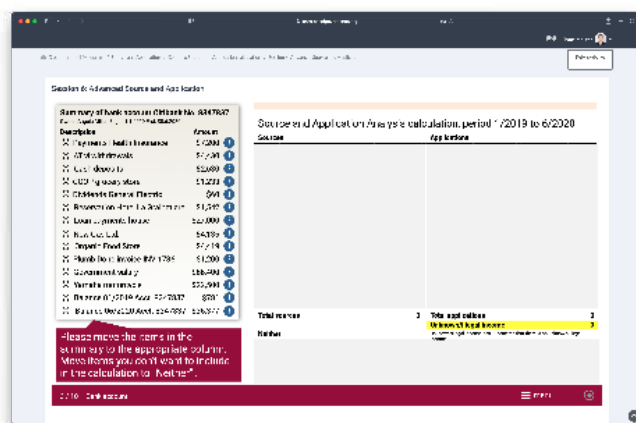
À l'issue du cours, les participants peuvent télécharger une attestation certifiant qu'ils ont suivi avec succès le cours par e-learning.



# Analyse opérationnelle des déclarations d'opérations suspectes



# Analyse des sources et des applications des fonds



L'analyse des opérations suspectes visant les activités associées à un blanchiment de capitaux ou au financement du terrorisme constitue une fonction essentielle des cellules de renseignements financiers (CRF).

Ce cours vous permettra d'apprendre à évaluer le risque d'activité suspecte et à analyser les déclarations d'opérations suspectes (DOS). Ce cours a été développé en coopération avec le Groupe Egmont des CRF, et est basé sur le contenu de la formation dispensée in situ par le Groupe Egmont en matière d'Analyse tactique. Il s'adresse principalement aux analystes des CRF, mais est également utile à toute personne analysant des preuves dans le cadre d'une enquête financière. Ce cours fait partie d'un programme d'apprentissage hybride (voir la page 17).

### Ce cours vous permettra :

- de comprendre les principales responsabilités incombant à une CRF ;
- d'établir une distinction entre les informations et les renseignements ;
- d'évaluer le risque d'activité suspecte ;
- de soumettre une DOS à une analyse incluant toutes les étapes du cycle du renseignement : l'élaboration d'un plan de collecte et d'une hypothèse, la collecte, l'analyse et l'évaluation des informations, ainsi que la rédaction et la diffusion d'un rapport sur vos conclusions.

**Langues :** anglais, espagnol, français, russe, ukrainien et portugais

**Durée :** 5 sessions ; une durée totale approximative de 8 heures

Quand des preuves directes ne sont pas disponibles, l'analyse des sources et des applications des fonds est une méthode certes simple, mais extrêmement efficace pour prouver qu'une affaire de corruption ou de blanchiment de capitaux s'accompagne de revenus inconnus ou illégaux. Elle représente également un outil essentiel dans les affaires d'enrichissement illicite ouvertes dans des pays où cette pratique constitue une infraction.

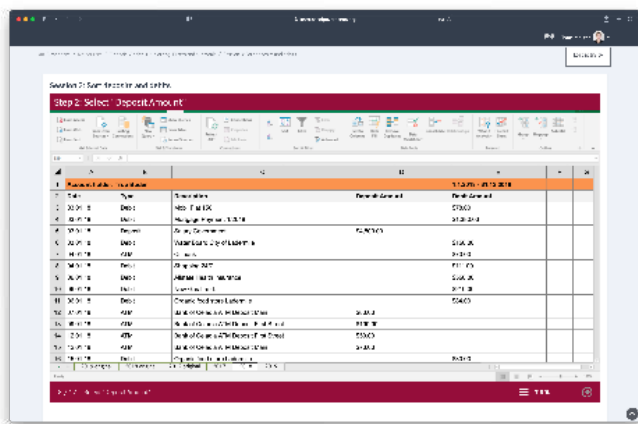
### Ce cours vous permettra :

- de comprendre comment des preuves indirectes, comme des archives bancaires, peuvent jouer un rôle dans l'établissement du bien-fondé d'une affaire de corruption et /ou apporter des preuves dans des affaires d'enrichissement illicite ;
- de calculer les revenus inconnus et /ou illégaux d'un suspect à l'aide de la méthode sur les sources et applications des fonds ;
- de trouver les « sources » et les « applications » des fonds de votre dossier ;
- d'utiliser un modèle simple en format Excel vous aidant à calculer le montant des revenus inconnus / illégaux.

**Langues :** anglais et ukrainien

**Durée :** 7 modules ; une durée totale approximative de 3 heures

## Analyse financière réalisée avec Excel



Date	Type	Description	Debit	Credit
2019-01-01	INITIAL	Initial Balance		10000.00
2019-01-15	DEBIT	Payment to Supplier	2500.00	
2019-01-20	CREDIT	Revenue from Client		1500.00
2019-01-25	DEBIT	Salary Expense	3000.00	
2019-01-31	DEBIT	Interest Expense	100.00	
2019-02-01	DEBIT	Bank Fees	50.00	
2019-02-10	CREDIT	Dividend Income		200.00
2019-02-15	DEBIT	Office Supplies	100.00	
2019-02-20	DEBIT	Utilities	150.00	
2019-02-25	DEBIT	Insurance	300.00	
2019-02-28	DEBIT	Interest Expense	100.00	
2019-03-01	DEBIT	Bank Fees	50.00	
2019-03-05	DEBIT	Office Supplies	100.00	
2019-03-10	DEBIT	Utilities	150.00	
2019-03-15	DEBIT	Insurance	300.00	
2019-03-20	DEBIT	Interest Expense	100.00	
2019-03-25	DEBIT	Bank Fees	50.00	
2019-03-31	DEBIT	Office Supplies	100.00	

Pour la plupart des enquêteurs, Excel est l'outil de prédilection pour l'analyse des informations financières.

Dans ce cours, vous utiliserez Excel pour organiser et analyser de grandes quantités de données telles que les dossiers bancaires, les factures, les relevés téléphoniques et les opérations commerciales.

### Vous apprendrez à :

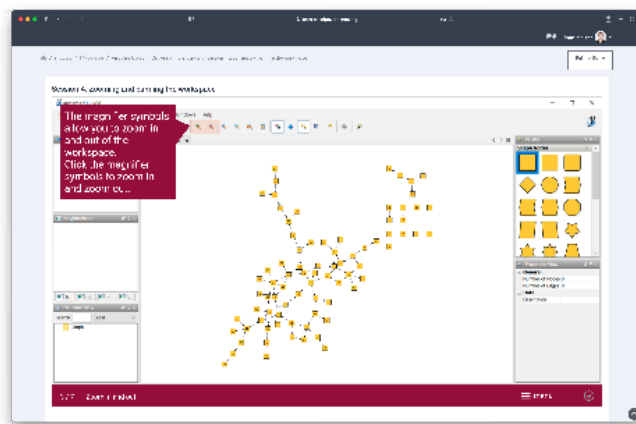
- placer vos données à l'abri de modifications accidentelles ;
- utiliser des fonctions simples de repérage des opérations inhabituelles ;
- tirer pleinement parti des filtres pour trouver les données précises que vous recherchez ;
- utiliser des sous-totaux pour résumer vos données financières instantanément ;
- faire des résumés interactifs à l'aide de tableaux croisés dynamiques.

Vous découvrirez également les caractéristiques types de l'utilisation illégale de comptes bancaires dans une mesure vous permettant d'approfondir l'étude des possibilités d'analyse de données financières.

**Langues :** anglais et ukrainien

**Durée :** 3 modules ; une durée totale approximative de 3 heures

## Visualisation des affaires et des flux d'argent



Les enquêtes en matière de corruption et de blanchiment de capitaux impliquent souvent des structures complexes de personnes, d'entreprises et d'autres entités.

La présentation de tels éléments à un superviseur, à des collègues ou même à une salle d'audience est difficile. Un graphique ou un schéma illustrant à la fois les relations entretenues entre diverses entités d'une affaire et les flux d'argent intervenant entre eux peut permettre à d'autres personnes de mieux les comprendre.

### En utilisant le [yEd software gratuit](#), vous apprendrez à :

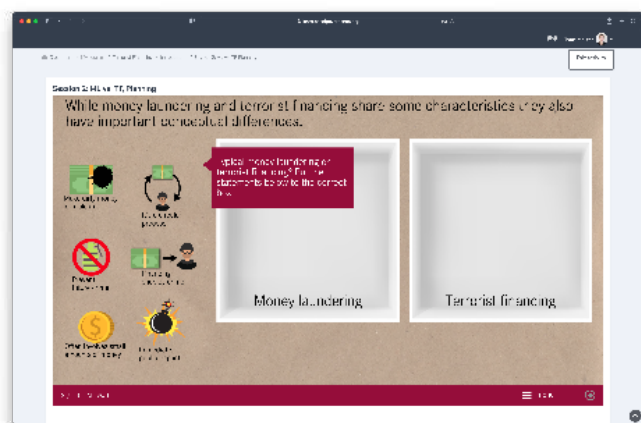
- créer un graphique parlant et interprétable afin de présenter les entités de l'affaire sur laquelle vous enquêtez ;
- visualiser les liens pertinents unissant ces entités ;
- présenter les entités à l'aide d'images appropriées ;
- utiliser les fonctions de mise en page pour que votre graphique puisse faire l'objet d'une analyse en quelques clics ;
- utiliser les données en format Excel pour créer des graphiques rendant les flux financiers compréhensibles ;
- avoir recours à des fonctions utiles, comme l'épaississement des lignes illustrant des liens afin de faire état des sommes d'argent plus importantes ;
- rendre votre graphique polyvalent, par exemple en l'exportant dans un format PowerPoint.

**Langues :** anglais

**Durée :** 3 modules ; une durée totale approximative de 3 heures



## Financement du terrorisme



Les systèmes et le renforcement des mesures de lutte contre le blanchiment de capitaux et le financement du terrorisme (LBC/FT) s'amplifient partout dans le monde.

Il est essentiel que les praticiens aient une compréhension claire et actualisée des menaces de financement du terrorisme, et des moyens permettant de les identifier, de les analyser, et de les signaler.

### Ce cours vous permettra :

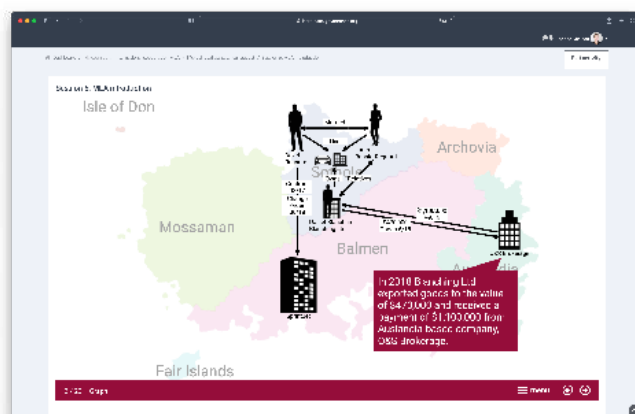
- de comprendre les différents acteurs prenant part à la lutte contre le financement du terrorisme ;
- de comprendre les différences et les points communs entre le blanchiment de capitaux et le financement du terrorisme ;
- de découvrir les raisons pour lesquelles les groupes terroristes ont besoin de fonds, ainsi que les différentes sources de ces fonds ;
- de rechercher et de regrouper des informations sur les groupes terroristes ;
- de repérer les indicateurs types de l'activité de financement du terrorisme ;
- de créer des rapports et des graphiques visuels, et de les diffuser de manière appropriée.

*Ce cours a été développé en coopération avec le Groupe Egmont des cellules de renseignements financiers et est basé sur le contenu de la formation in situ dispensée par le Groupe Egmont en matière de Financement du terrorisme.*

**Langues :** anglais et ukrainien

**Durée :** 3 modules ; une durée totale approximative de 5 heures

## Coopération internationale et demande d'entraide judiciaire



Les dossiers de corruption et de blanchiment de capitaux exigent généralement des efforts d'investigation qui dépassent les frontières nationales.

Pourquoi ? Une société versant des pots-de-vin par rapport à un contrat peut se trouver dans un pays étranger. Il se peut que des avoirs acquis ou utilisés par le suspect soient enregistrés au nom d'une société étrangère. Un fonctionnaire corrompu peut assurer le blanchiment de pots-de-vin sur un autre territoire. La coopération internationale est essentielle à la réussite des poursuites. Par le biais d'une simulation d'enquête sur l'agent public « Daniel Regnard », vous développerez les compétences dont vous aurez besoin pour demander des informations et des preuves à des sources internationales et en assurer le regroupement.

### Ce cours vous permettra :

- de comprendre l'importance de la coopération internationale et les canaux internationaux que vous pouvez utiliser ;
- d'utiliser les sources d'informations ouvertes pour regrouper des informations ;
- de présenter des demandes informelles d'informations ;
- de comprendre les principes et les exigences légales de la demande d'entraide judiciaire (DEJ), ainsi que l'admissibilité des preuves étrangères dans les procédures pénales nationales ;
- de rédiger efficacement des DEJ et, le cas échéant, de répondre à un refus.

**Langues :** anglais et ukrainien

**Durée :** 3 modules ; une durée totale approximative de 4 heures

## Travailler ensemble contre un ennemi commun

Martin Chipofya, Senior Resident Magistrate à Blantyre, au Malawi, étudiant au programme de master en droit (LLM) à l'Université de Sussex et diplômé de deux programmes de formation de l'ICAR



« Ce que j'apprécie concernant les programmes de formation de l'ICAR est qu'il ne s'agit pas d'une formation au sens le plus étroit du terme. Bien que les compétences que nous acquérons sont très importantes, il est aussi capital que les participants soient choisis parmi les différents services de détection et de répression. Lors du travail en équipe, les formateurs s'assurent que chaque groupe est constitué de fonctionnaires de services différents. Il est crucial d'apprendre à se connaître et de comprendre les défis auxquels nos homologues font face.

Le programme de formation est aussi une plateforme permettant d'obtenir un retour d'informations concernant les performances de nos services et la manière dont nous complétons ou apportant notre assistance au travail des fonctionnaires d'autres services. Ce programme nous aide à trouver une solution commune lorsqu'il s'avère que nous entravons ou contrarions involontairement le travail des autres.

De nombreuses personnes au Malawi sont passionnées par la lutte contre la corruption et la criminalité financière dans notre pays. Nous sommes déterminés pour localiser et pour recouvrer les produits du crime au bénéfice de notre peuple. Afin de réussir cette tâche difficile, nous, membres de la communauté des services de répression avons besoin d'assistance et de coordination tant entre nous qu'au niveau international.

J'ai récemment obtenu une bourse afin d'étudier le programme sur le « Droit pénal et la législation criminelle » à l'Université de Sussex au Royaume-Uni. Je dois dire honnêtement, que c'est grâce à l'équipe de formation de l'ICAR que j'ai pu apprendre les complexités du droit pénal et le rôle crucial qu'il joue dans notre société. Pour les pays en développement comme le mien, un système judiciaire pénal efficace (dans le sens large) qui enquête, localise et recouvre des produits du crime est primordial.

Grâce à ma formation acquise aux programmes de formation de l'ICAR, j'ai été inspiré pour choisir « La Corruption et la loi » et « Les Infractions internationales et transnationales » comme modules secondaires.





Basel Institute on Governance  
International Centre for Asset Recovery  
Steinenring 60  
4051 Basel, Switzerland  
info@baselgovernance.org  
www.baselgovernance.org



Associated Institute of  
the University of Basel