ecf
FORMATIONS
PROGRAMME DE
FORMATION

LCB-FT : Accompagnement à l'étude du risque de blanchiment des capitaux

CONTEXTE ET PROBLÉMATIQUES LIÉS À LA FORMATION

La norme anti-blanchiment (NPLAB), la publication de l'ARPEC et la mise en place du nouveau contrôle LCB-FT suscitent de nombreuses interrogations des experts-comptables sur leurs obligations et les bonnes pratiques attendues par le Conseil supérieur.

Cette formation doit permettre aux participants d'appréhender ce qui doit être mis en place dans les cabinets avant, pendant et après la mission.

MÉTHODOLOGIE PÉDAGOGIQUE ET SUPPORTS UTILISÉS

- Un quiz ou QCM de positionnement est envoyé avant et/ou pendant la formation ; un quiz d'évaluation finale est envoyé après la formation.
- Support de formation transmis au participant par e-mail ou via une plateforme dédiée avant la formation.
- Diaporama PowerPoint projeté pendant la formation.
- Illustrations, exercices d'application, cas pratiques et mises en situation.
- L'apprentissage se consolide par l'interaction collaborative permanente durant la formation.

PUBLICS, PRÉREQUIS, NIVEAU

Publics cibles

Experts-comptables, directeurs de mission, chefs de mission et collaborateurs confirmés.

Prérequis

Consulter la NPLAB.

Matériel nécessaire

Ordinateur ou tablette, connexion Internet stable, navigateur à jour, webcam et micro fonctionnels. Casque audio recommandé pour les classes virtuelles. Accès à la plateforme ou lien de connexion transmis au moins 2 jours avant le démarrage.

Niveau d'expertise

Perfectionnement.

MODALITÉS DE SUIVI PÉDAGOGIQUE ET D'ÉVALUATION DES ACQUIS

Le suivi pédagogique est assuré à distance au moyen des outils de classe virtuelle, de la plateforme ou des ressources mises à disposition. Le formateur ou le référent pédagogique suit la progression, les activités réalisées et les échanges avec les participants selon les modalités prévues.

Évaluation des connaissances et des acquis

- Avant la formation : un questionnaire de positionnement est envoyé pour identifier les attentes et le niveau initial.
- Pendant la formation : démonstrations, quiz, cas pratiques, mises en situation et échanges synchrones.
- À l'issue de la formation : QCM et quiz final permettant de mesurer les acquis, la progression pédagogique et votre perception de l'évolution de vos compétences au regard des objectifs.

Évaluation de la satisfaction

Un questionnaire de satisfaction est transmis à l'issue de la formation afin d'évaluer la qualité de l'action, l'animation, les supports, l'organisation et l'atteinte des objectifs.

ECF FORMATIONS | PROGRAMME DE FORMATION

FOAD
Formation à distance

OBJECTIFS PÉDAGOGIQUES

À l'issue de cette formation, vous serez en mesure de :

- Identifier le rôle de l'expert-comptable.
- Accompagner les cabinets dans leurs obligations LCB-FT conformément à la NPLAB.
- Utiliser un guide opératoire appuyé par des mises en situation.

DATES ET LIEUX DE FORMATION

- **03/11/2026 – Distanciel**
- **13/11/2026 – Distanciel**

Places limitées.

Délai d'accès : selon les dates programmées, les places disponibles et la validation administrative de l'inscription.

DURÉE, HORAIRES ET FORMAT

Durée : **6 heures**

Plages horaires : **10 h 00 - 13 h 00 / 14 h 00 - 17 h 00**

Format : **FOAD — classe virtuelle**

Participants maximum : **15**

FORMATEUR(TRICE)

Aurélie AZRIA PARTOUCHE

Expert-comptable.

LES PLUS DE LA FORMATION

- Un format souple permettant de se former à distance tout en conservant un cadre pédagogique structuré.
- Des ressources accessibles pour progresser selon le rythme prévu par le parcours.
- Des quiz et activités permettant de mesurer progressivement les acquis.
- Un accompagnement pédagogique adapté aux contraintes des professionnels.
- Un support complet remis à chaque participant, intégrant les dernières évolutions.

ATTESTATION ET DOCUMENTS REMIS

Une attestation de fin de formation est délivrée à l'issue de la formation, sous réserve de participation effective en totalité et de réalisation des évaluations prévues.

Documents remis

Support participant, ressources pédagogiques, exercices, annexes, quiz et QCM selon le format.

ENGAGEMENT

Vous vous engagez dans votre formation.

- Complétez votre questionnaire préparatoire.
- Votre formateur reçoit votre évaluation et vos objectifs de progrès.
- Auto-évaluez vos compétences pour mesurer vos progrès à l'issue de la formation.

TARIFS INTER

Tarifs inter, par participant.

Non adhérent : **510 € HT** (612 € TTC)

Adhérent Pack bleu : **400 € HT** (480 € TTC)

Adhérent Pack argent / or / platine : **310 € HT** (372 € TTC)

Adhérent CJEC-ANECS également adhérent ECF : **240 € HT** (288 € TTC)

TVA 20 %.

PLAN DÉTAILLÉ DE LA FORMATION

PLAN DÉTAILLÉ	**Introduction** La réglementation nationale et internationale oblige les assujettis aux obligations de vigilance en matière de LCB-FT à mettre en place un dispositif d'identification et d'évaluation des risques. Les contrôles ordonnés par le Conseil supérieur aux nouveaux contrôleurs LCB-FT obligent les experts-comptables à être particulièrement vigilants quant à la tenue et à la documentation de leurs dossiers. **Séquence 1 — Rôle et responsabilité de l'expert-comptable** 1. Rappel de la notion de blanchiment des capitaux. 2. Textes concernant l'expert-comptable. 3. Obligations de l'expert-comptable en matière de lutte anti-blanchiment. 4. Exposition de l'expert-comptable au risque de blanchiment des capitaux. 5. Mise en cause de l'expert-comptable. **Séquence 2 — Axes d'analyse du risque selon la NPLAB** 1. Le risque client. 2. Le risque activité. 3. Le risque localisation. 4. Le risque mission. 5. Les opérations atypiques. **Séquence 3 — Mises en situation** **Séquence 4 — Outils**
CONCLUSION	Synthèse des points clés, réponses aux questions et validation des acquis.
PLAN DES ANNEXES	Cas pratiques, fiches mémo et ressources complémentaires.

TRAVAUX DEMANDÉS ET TEMPS ESTIMÉ

NATURE	TRAVAUX DEMANDÉS	TEMPS ESTIMÉ
Séquences pédagogiques	Participation à la classe virtuelle : rôle et responsabilité de l'expert-comptable, axes d'analyse du risque selon la NPLAB, mises en situation et outils.	**06 h 00**
Supports et ressources	Lecture du support participant, du guide opératoire et des ressources complémentaires relatives à la NPLAB et à l'ARPEC.	**01 h 00**
Activités	Quiz et QCM de positionnement et d'évaluation, mises en situation sur l'évaluation du risque client, activité, localisation et mission.	**01 h 00**
Temps total apprenant estimé		**08 h 00**

MODALITÉS DE SUIVI ET D'ÉVALUATION SPÉCIFIQUES

SUIVI DE CONNEXION	La participation est suivie au moyen de feuilles d'émargement électroniques et/ou de relevés et journaux de connexion horodatés.
SUIVI PÉDAGOGIQUE	Le formateur suit la progression, les réponses aux quiz, les activités et les échanges réalisés pendant la formation. Un point de suivi peut être organisé par e-mail, téléphone, tchat ou visioconférence selon le format.
ÉVALUATION DES ACQUIS	Questionnaire de positionnement en amont, quiz intermédiaires pendant le parcours, puis QCM final, cas pratique ou restitution selon la nature de la formation.
ÉVALUATION DE L'ACTION	Questionnaire de satisfaction à chaud, et évaluation à froid si elle est prévue dans le dispositif.
ACCOMPAGNEMENT PÉDAGOGIQUE ET TECHNIQUE	Un contact administratif, un contact pédagogique et une assistance technique sont identifiés avant le démarrage. Les consignes de connexion, les prérequis matériels et la procédure d'incident sont communiqués aux participants avant la formation.
PROCÉDURE EN CAS D'INCIDENT TECHNIQUE	**1.** Vérifier la connexion et tenter une reconnexion. **2.** Contacter l'assistance technique par e-mail ou téléphone. **3.** Informer le formateur ou le référent pédagogique. **4.** En cas d'incident durable, une solution de rattrapage peut être proposée selon les modalités prévues.
VALIDATION	Une attestation de fin de formation est délivrée sur la base de la participation effective et de la réalisation des évaluations prévues.

MOYENS D'ORGANISATION, D'ACCOMPAGNEMENT ET D'ASSISTANCE

CONTACT ADMINISTRATIF	CONTACT PÉDAGOGIQUE	ASSISTANCE TECHNIQUE
Inscriptions, conventions, convocations, programme, support, attestations. **formations@e-c-f.fr** **01 47 42 08 60** Du lundi au vendredi, 9 h - 17 h.	Questions sur le contenu, les exercices et les notions abordées : réponse apportée directement ou relayée au formateur. **Aurélie AZRIA PARTOUCHE**	Accès plateforme, connexion, son, vidéo, incident technique, accès aux ressources. **formations@e-c-f.fr** **01 47 42 08 60**

ACCESSIBILITÉ	
	Toutes nos formations sont ouvertes aux personnes en situation de handicap. Afin d'étudier les besoins d'adaptation, les participants sont invités à contacter le référent handicap en amont de la formation. Référent handicap ECF Formations : **formations@e-c-f.fr · 01 47 42 55 74**