

24-26 août 2022

# Master Class 2022

## Fondations: nouvelle(s) génération(s)?

Trois jours de formation continue pour réinterroger les évolutions récentes en philanthropie et leur impact sur les fondations.



### 10<sup>e</sup> édition - un partenariat de

Center for philanthropy Studies (CEPS) de l'Université de Bâle

Centre en philanthropie de l'Université de Genève

Swiss Philanthropy Foundation

# Introduction

## Fondations: nouvelle(s) génération(s) ?

Trois jours de formation continue pour réinterroger les évolutions récentes en philanthropie et leur impact sur les fondations.

Dans nos sociétés en mutation, face à l'intégration de nouvelles technologies, des conséquences désormais visibles du changement climatique ou autres bouleversements globaux telle que la récente pandémie, ou encore face aux attentes de transparence grandissante, questionner nos certitudes devient aujourd'hui une nécessité. La philanthropie ne fait pas exception et c'est bien là le sujet de cette formation.

En quoi ces changements, et d'autres que nous identifierons ensemble, peuvent-ils modifier la pratique de la philanthropie et le fonctionnement des fondations ? Quelle valeur ajoutée nouvelle celles-ci peuvent-elles avoir ? Comment aider son client à choisir lorsque l'on est conseillère ou conseiller de donateurs ? Comment assurer un impact durable à ses actions ?

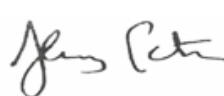
Le Center for Philanthropy Studies (CEPS) de l'Université de Bâle, le Centre en philanthropie de l'Université de Genève (GCP) et Swiss Philanthropy Foundation sont partenaires de la Master Class en Philanthropie et organisent cette année la 10<sup>e</sup> édition de cette formation pour les professionnels actifs dans la philanthropie en Suisse romande, afin d'ancrer durablement le rayonnement régional de ce module de formation continue.

A travers une combinaison de moments consacrés à la réflexion, à la mise en pratique des enseignements et aux échanges entre participants, nous offrons une formation unique en son genre sur les impacts de ces changements dans la pratique de la philanthropie et la gestion des fondations. Notre objectif est de vous permettre d'acquérir des outils pratiques et de développer un réseau utile à vos métiers.

Nous vous proposons de découvrir le programme dans les pages qui suivent.



**Prof. Georg von Schnurbein**  
Center for Philanthropy Studies  
Université de Bâle



**Prof. Henry Peter**  
Centre en philanthropie  
Université de Genève



**Sabrina Grassi**  
Swiss Philanthropy Foundation

# Intervenants

## Les formateurs



### Prof. François Dermange

Professeur d'éthique

Diplômé de HEC (Paris), François Dermange a d'abord été consultant chez Arthur Andersen. Il a ensuite entrepris des études de Théologie à Paris, puis Genève, où il a fait sa thèse sur, « Éthique, économie et théologie » dans l'œuvre d'Adam Smith. Il est depuis 1998 professeur ordinaire d'éthique à la Faculté de théologie de l'Université de Genève dont il a été le doyen pendant quatre ans (2005-2009). Il est membre du Comité stratégique du Centre en philanthropie (UNIGE) et enseigne dans le cours « La philanthropie et ses principaux enjeux juridiques ».



### Aline Freiburghaus

Co-directrice de SwissFoundations

Aline Freiburghaus est co-directrice de SwissFoundations, l'association des fondations donatrices suisses depuis janvier 2022. Auparavant, elle a rejoint SwissFoundations en 2015 en tant que Project Manager et responsable de la gestion des membres et des relations extérieures, puis directrice romande. Précédemment, elle a également travaillé à la Radio Télévision Suisse et au sein de l'Union Internationale pour la Conservation de la Nature. Aline est titulaire de deux masters universitaires en science politique et sciences de l'environnement.



### Dr. Alice Hengevoss

Postdoctorante et collaboratrice scientifique, Center for Philanthropy Studies (CEPS)

Alice Hengevoss est postdoctorante au Center for Philanthropy Studies (CEPS) de l'Université de Bâle. Elle a fait ses études d'économie à l'Université de Zurich et à l'Université Laval au Québec, Canada. En 2021, elle a terminé son doctorat en gestion des organisations à but non lucratif (OBNL). Sa recherche porte sur la gouvernance et redevabilité des OBNL.



### Dr. Giedre Lideikyte Huber

Maître d'enseignement et de recherche à la Faculté de droit de l'Université de Genève

Titulaire d'un doctorat en droit fiscal, Giedre Lideikyte Huber est maître d'enseignement et de recherche à l'Université de Genève. Ses domaines de spécialisation sont la fiscalité et la philanthropie, la fiscalité des entreprises et le contentieux fiscal. Son expérience professionnelle comprend à la fois le secteur privé (banque) et le secteur public (administration fiscale cantonale genevoise). Elle est actuellement membre du conseil d'administration de l'Autorité cantonale de surveillance des fondations et des caisses de pension.



### Prof. Georg von Schnurbein

Directeur du Center for Philanthropy Studies (CEPS)

Georg von Schnurbein est professeur associé pour les études de philanthropie à la Faculté de sciences économiques et commerciales et directeur fondateur du Center for Philanthropy Studies (CEPS) à l'Université de Bâle. Le CEPS est un institut interdisciplinaire de recherche et de formation continue sur la philanthropie et les organisations à but non lucratif. Il occupe plusieurs fonctions dans des conseils de fondation et est coéditeur du Swiss Foundation Code.



## Loïc Pfister

Avocat

Loïc Pfister est avocat, docteur en droit et academic fellow du Centre en philanthropie de l'Université de Genève. Il concentre sa pratique et publie dans le domaine du droit des fondations et des sociétés. Il a développé un intérêt particulier pour la philanthropie et siège dans plusieurs conseils et comités.



## Angela de Wolff

Managing Partner, Conser

Associée fondatrice de Conser – experte en finance durable, Angela de Wolff travaille dans le secteur financier depuis 27 ans, dont 20 dans le domaine de l'investissement responsable. Elle est cofondatrice de Sustainable Finance Geneva, une association à but non lucratif qui vise à promouvoir la responsabilité et la durabilité dans la finance. Elle a travaillé par le passé pour diverses institutions bancaires. Elle siège au conseil d'administration de la BCGE, de SIFEM et Swiss Sustainable Finance ainsi que de deux fondations d'utilité publique.



## Prof. Philipp Krueger

Professeur de Finance

Professeur de Finance à l'Université de Genève, Philipp Krueger détient également une chaire au Swiss Finance Institute. Expert dans le domaine de la finance durable et comportementale, il a publié de nombreux articles dans les meilleures revues de finance. Philipp Krueger est également membre de l'European Finance Association et de l'American Finance.



## Martial Paris

Associé gérant

Associé gérant de WISE – philanthropy advisors, société qu'il a rejoint en 2008. Il conseille les individus et les fondations en ce qui concerne les projets d'identification, de planification stratégique, de gestion de fonds et d'évaluation d'impact. Il donne également des cours dans le cadre de formations en Suisse, en se basant sur ses diverses expériences de terrain notamment.

## La facilitation



## Sabrina Grassi

Directrice générale

Directrice générale de Swiss Philanthropy Foundation, fondation abritante indépendante à Genève, elle conseille les donateurs privés et institutionnels, supervise la bonne gouvernance et gestion des fonds abrités ainsi que l'équipe et le bon déroulé des opérations de la Fondation. Elle siège au comité directeur de SwissFoundations en tant que co-vice-présidente. Elle anime la Master Class en philanthropie, au cours de laquelle elle donne un module sur la collaboration en philanthropie.

# Intervenants

## Les témoignages



Valérie Kirschmann

Valérie Kirschmann est actuellement Associate General Counsel au sein d'une multinationale ayant son siège en Angleterre. En parallèle, elle s'investit dans des projets culturels et artistiques. Face aux difficultés rencontrées par certains artistes lors de la pandémie de COVID-19, elle a notamment accompagné certains de ces artistes dans des projets alternatifs aux salles de spectacle, alors fermées. Est alors née l'idée d'une fondation d'utilité publique permettant non seulement de soutenir financièrement certains artistes mais surtout de les faire accompagner dans leurs projets par des professionnels reconnus du monde artistique.



Yan Desarzens

Directeur général de la Fondation Mère Sofia, Yan Desarzens débute sa carrière en fiduciaire puis suit une formation d'assistant social et animateur socio-culturel en travaillant dans différentes structures. Licencié en science de l'éducation, il vient de terminer un DAS en management des institutions sociales à l'Université de Genève. Il intervient dans plusieurs écoles sociales et université sur les thèmes de l'accueil à bas seuil, de la stratégie d'intervention sociale et de gestion institutionnelle, de la politique et des actions sociales. Il est aussi membre de plusieurs associations.



Brigitte Rorive Feytmans

Docteur en stratégie et management des organisations, Brigitte Rorive Feytmans est spécialisée en gestion hospitalière, analyse des systèmes de santé et accompagnement du changement. Après une carrière internationale en promotion économique, management et aide au développement, elle rejoint les Hôpitaux universitaires de Genève en 2006. En octobre 2020, elle s'est vue confier la présidence du conseil d'établissement de l'hôpital Riviera Chablais. Convaincue de la nécessité de réformer le système de santé, soucieuse de voir émerger une société plus inclusive, elle rejoint, en mai 2021, le conseil de fondation de la Fondation Leenaards.



Louis Downing

Directeur général de la Global Infrastructure Basel Foundation (GIB), Louis Downing a une formation d'ingénieur et une pratique professionnelle diversifiée dans les économies développées, émergentes et en voie de développement, ainsi que dans des contextes de conflit et de post-conflit. Il est un leader d'opinion respecté, un innovateur expérimenté et un expert en durabilité et résilience. Il est titulaire de diplômes en génie chimique et environnemental, en physique et en développement international. Il a dirigé une série de programmes mondiaux ayant un impact sur l'accélération des infrastructures durables et résilientes.



Sophie Pelka

Après 10 ans en private equity à Londres et une pause pour élever ses quatre enfants, Sophie Pelka est une nouvelle venue dans le monde de la philanthropie. Elle a développé le Give It Forward Trust en l'espace de cinq mois et s'occupe dorénavant de trouver des donateurs et des grandes causes à financer. Elle est belgo-suisse et détient un Bachelor en Business Administration de l'Université de Louvain-La-Neuve et a également suivi un programme d'un an à l'Université de Georgetown, Washington DC, notamment dans l'organisation d'expositions et de conférences.

# Le programme

## Jour 1 / mercredi 24 août 2022

- 08:30** Bienvenue et présentation des partenaires par **Sabrina Grassi**
- 08:45** Présentation du programme et de ses objectifs par **Sabrina Grassi**
- 09:00** Mise en dynamique du groupe par **Sabrina Grassi**  
 Tour de table, présentation de chacun des participants et premiers échanges autour des enjeux et défis de la philanthropie d'aujourd'hui.
- 09:30** Quelles évolutions dans la philanthropie depuis 5 ans? par **Sabrina Grassi**  
 Reflet de la société, la philanthropie évolue. Ces changements ont à la fois des répercussions auprès de celles et ceux qui créent et animent les fondations, comme auprès de celles et ceux qui conseillent les donateurs dans la création de leur fondation. *A partir des expériences de chacun – participants et intervenants – nous effectuerons une cartographie des évolutions récentes de la philanthropie et nous recenserons notamment les implications auprès des fondations d'utilité publique.*
- 10:30** Pause
- 11:00** Ethique et philanthropie : pourquoi donner ? Les motivations du philanthrope par **François Dermange**  
 Que peut-on savoir des motivations qui poussent le philanthrope à donner ? Donne-t-on de manière avant tout désintéressée, ou cherche-t-on la reconnaissance des autres, en ce monde, dans l'au-delà ou dans la postérité? *Tant l'histoire que la recherche actuelle apportent ici quelques éléments de réponse sur l'esprit animant celles et ceux qui donnent.*
- 12:30** Déjeuner
- 14:00** Regards croisés sur les Conseils de fondation par **Georg von Schnurbein** (séquence animée en anglais)  
 En parallèle de la philanthropie, les Conseils de fondation évoluent, et par là-même le profil, le type d'engagement et les motivations de leurs membres. Ainsi, le bénévolat fait-il toujours sens pour siéger dans un tel Conseil ? Le cas échéant, quelle peut en être la bonne rémunération ? Plus encore, comment peut-on gérer le remplacement d'un ou de plusieurs membres et planifier la succession ? Que faire en cas d'un conflit d'intérêt ? *Dans cette séquence, l'intervenant discutera avec les participants des enjeux actuels concernant la manière de structurer un Conseil de fondation. Il apportera un ensemble de contenus pratiques et réglementaires sur ces sujets.*
- 15:15** Pause café
- 15:45** Témoignage d'un membre de conseil de fondation par **Brigitte Rorive Feytmans**
- 16:30** La bonne gouvernance d'une fondation – À quoi ressemble sa mise en œuvre au niveau opérationnel ? par **Alice Hengevoss** (séquence animée en anglais)  
 Etablir le mode de gouvernance dans une fondation évoque des questions stratégiques au niveau du Conseil de fondation. Néanmoins, afin de mettre en pratique une bonne gouvernance, il est aussi important de mettre en place les processus adéquats au niveau opérationnel de l'organisation. Cette séquence présente les aspects de gestion qui permettent à la direction d'une fondation ainsi qu'à ses employés de s'assurer d'une bonne gouvernance au quotidien. *En particulier, il s'agira de traiter des questions des structures et capacités internes nécessaires, et d'exposer les moyens assurant une bonne performance en cohérence avec la mise en œuvre du but social de la fondation.*
- 17:45** Fin de l'atelier

## Jour 2 / jeudi 25 août 2022

- 08:30** Cadre ouvert par **Sabrina Grassi**
- 08:45** Quelles options, quelles approches, quels « véhicules » pour structurer aujourd'hui une démarche philanthropique ? par **Loïc Pfister**
- A l'heure où le monde de la philanthropie se diversifie et se complexifie, dans lequel les philanthropes donnent souvent de leur vivant, quels sont les moyens techniques et juridiques mis à leur disposition ? En partant des expériences des participants et de l'intervenant, nous explorerons les options existant aujourd'hui pour structurer les engagements philanthropiques en étudiant notamment les fondations indépendantes et leurs alternatives.
- 10:00** Témoignage de deux fondatrices : fonds abrité et fondation par **Sophie Pelka et Valérie Kirschmann**
- 10:45** Pause café
- 11:15** Organiser le quotidien dans une fondation : règlements internes et rapports contractuels par **Loïc Pfister**
- Les statuts d'une fondation laissent souvent de nombreuses questions d'organisation ouvertes. Un règlement s'avèrera ainsi opportun. Il sera un recours précieux au quotidien. De plus, il est souvent utile de clarifier les rapports de la fondation avec ses partenaires ou ses bénéficiaires importants. Un flou peut sinon être source de conflits et de déceptions. Cette séquence sera animée autour de cas pratiques.
- 12:30** Déjeuner
- 14:00** Gestion du patrimoine : finance durable avec deux ateliers à choix (notions de base ou niveau avancé) par **Philipp Krueger et Angela de Wolff**
- La finance apporte une palette d'options de plus en plus intéressantes pour développer l'impact de sa philanthropie. Par exemple les modèles de « payer pour réussir », ou ceux de « conversion conditionnelle » apportent une dimension supplémentaire dans la réalisation des objectifs à côté de la finance durable. Quelles sont les options pour les fondations ? Quelle(s) perspective(s) pour l'avenir ?
- 15:30** Pause café
- 16:00** Fiscalité et philanthropie : quels liens et quels défis pour les fondations aujourd'hui ? par **Giedre Lideikyte Huber**
- La fiscalité joue un rôle important en philanthropie, tant au niveau national qu'international, pouvant aussi bien stimuler que freiner l'initiative philanthropique. Quel est le traitement fiscal de la philanthropie en Suisse ? Que se passe-t-il lorsque l'on souhaite donner à l'étranger depuis la Suisse ? Quels sont les enjeux fiscaux pour les fondations en Suisse ? Pourquoi et par quel moyen l'Etat soutien-t-il la philanthropie ? Quelles sont les possibilités de réforme ? Ce sont autant de questions auxquelles nous nous intéresserons lors de cette séquence. Ensemble, nous explorerons le cadre suisse avec ses particularités cantonales et le cadre européen relatifs à la fiscalité de la philanthropie ainsi que des défis qu'ils posent, notamment ceux liés à la philanthropie transfrontalière.
- 17:00** Enjeux réglementaires pour les fondations aujourd'hui et réponses pratiques par **Aline Freiburghaus**
- Certaines tendances sont actuellement observables dans le secteur des fondations suisses, notamment des exigences réglementaires croissantes avec les enjeux qui en découlent, telle la question de la transparence et de la redevabilité, soulignant l'importance de la mise en réseau et des échanges au sein du secteur. Quelles sont les implications et les défis de ces évolutions pour une fondation donatrice ? Dans un échange interactif, nous explorerons avec l'intervenante le cadre réglementaire actuel concernant les fondations et les outils pratiques pour y répondre.
- 18:00** Fin de l'atelier et apéritif de networking

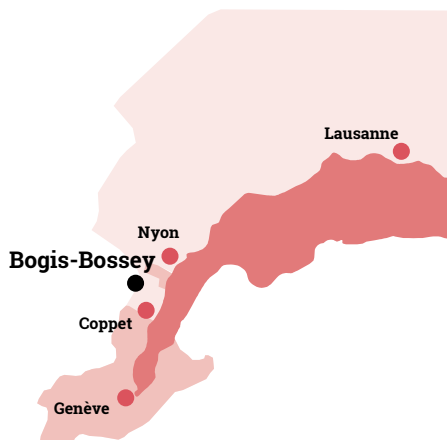
## Jour 3 / vendredi 26 août 2022

- 08:30** Cadre ouvert par **Sabrina Grassi**
- 08:45** Choisir une cause, et avec elle, un projet : quels critères ? Quelle(s) approche(s) ? par **Martial Paris**
- « Donner c'est choisir et choisir c'est renoncer », cependant comment s'assurer de son choix alors qu'il existe 10 millions d'ONG dans le monde ? Dans cette séquence, nous ferons ensemble un point sur les processus et la démarche que l'on peut entreprendre pour choisir efficacement et utilement parmi ces organisations.
- 10:00** Témoignage d'une organisation porteuse de projet par **Yan Desarzens**
- 10:45** Pause café
- 11:15** Impact social : comment s'y prendre ? par **Martial Paris**
- Dans le cadre d'un atelier interactif avec le fondateur-président d'une association qui vise l'insertion socio-professionnelle et culturelle des réfugiés, nous évoquerons les tendances et les approches de la mesure de l'impact. Comment mesurer l'impact de sa philanthropie ? Quels sont les indicateurs utiles et les bonnes pratiques pour bien donner ?
- 12:30** Déjeuner
- 14:00** La collaboration en philanthropie : dans quel but et sous quelles formes ? par **Sabrina Grassi**
- Que ce soit des cercles de donateurs ou des fondations donatrices finançant ensemble un projet à moyen ou long terme, la collaboration en philanthropie s'intensifie et s'inscrit comme un moyen de réaliser un objectif d'intérêt général ambitieux. Avec la mise en commun des ressources et des expertises respectives, il est possible de créer un effet de levier et de générer des synergies visant à atteindre un impact majeur à portée globale. Avec des illustrations pratiques, nous explorerons des collaborations philanthropiques aujourd'hui et l'option de la fondation abritante comme plateforme de soutien de fonds collaboratifs.
- 15:15** Pause café
- 15:30** Témoignage d'une fondation sur la collaboration par **Louis Downing**
- 16:15** Consolidation et bilan de la formation par **Mara De Monte**, directrice exécutive du Centre en philanthropie de l'Université de Genève
- 16:30** Tour de table de clôture par **Sabrina Grassi**
- 16:45** Fin de la formation





# Informations pratiques



## Date

24 - 26 août 2022

## Lieu

Institut Œcuménique - Château de Bossey  
Chemin Chenevière 2, 1279 Bogis-Bossey (VD)

## Dress code

Casual

## Frais d'inscription

CHF 2'100 pour les participants pour les trois jours incluant les repas. Un tarif préférentiel de CHF 1'950 pour les membres de SwissFoundations, proFonds et de Sustainable Finance Geneva.

## Profil des participants

Cette formation s'adresse en premier lieu aux professionnels interagissant avec les fondations dans les domaines financiers, bancaires et juridiques (banquiers, notaires et avocats), les gérants de fondations (membres de Conseils et directeurs) et les particuliers, philanthropes, souhaitant créer une fondation.

## Inscription

[www.swissphilanthropy.ch/formation](http://www.swissphilanthropy.ch/formation)

Le nombre de places étant limité à 25 pour faciliter l'interaction et la qualité des échanges, les candidatures se font sur dossier. Le nombre de candidatures par famille ou institution est limité à deux. Les participants recevront un certificat à la fin de la formation.

## Délai d'inscription

24 juin 2022



## Important

*Les inscriptions peuvent être retirées jusqu'au 4 juillet 2022. En cas d'annulation après cette date limite, les frais sont dus et ne pourront être remboursés. Il est toutefois possible de se faire remplacer par une personne annoncée par écrit dans le cas d'une philanthropie de famille ou d'une fondation donatrice. Le remplacement pour les autres profils est étudié au cas par cas.*

## Un partenariat de

### Center for Philanthropy Studies (CEPS)

Le Center for Philanthropy Studies de l'Université de Bâle est un institut interdisciplinaire de recherche et de formation continue pour le secteur des fondations en Suisse. Le CEPS a été créé en 2008 sur l'initiative de SwissFoundations, l'association des fondations donatrices suisses. Il constitue un « think tank » universitaire sur les différents sujets liés à la philanthropie et le secteur des fondations.

[www.ceps.unibas.ch](http://www.ceps.unibas.ch)

### Centre en philanthropie de l'Université de Genève

Issu d'un partenariat public-privé, le Centre en philanthropie de l'Université de Genève a pour objectif d'encourager la recherche et la formation universitaire en matière de philanthropie et d'assurer le transfert des connaissances pour répondre aux besoins des praticiens et de la Cité. Interface entre la recherche et l'action, ce centre unique en Europe offre un espace de dialogue entre experts universitaires et acteurs de la philanthropie. Le Centre contribue au développement et au rayonnement international de la place dans ce domaine.

[www.unige.ch/philanthropie](http://www.unige.ch/philanthropie)

### Swiss Philanthropy Foundation

Swiss Philanthropy Foundation est une fondation abritante indépendante d'utilité publique de droit privé suisse. Créée en 2006 et basée à Genève, la Fondation a pour mission d'encourager la philanthropie par la création et l'administration de fonds abrités philanthropiques. Elle héberge aujourd'hui plus de 50 fonds philanthropiques actifs.

[www.swissphilanthropy.ch](http://www.swissphilanthropy.ch)

**10<sup>e</sup> édition - un partenariat de**

Center for Philanthropy Studies (CEPS)  
de l'Université de Bâle



Centre en philanthropie de  
l'Université de Genève



Swiss Philanthropy Foundation



SWISS PHILANTHROPY  
Foundation

Création et administration de fonds philanthropiques

