

Lieu

Hotel Bellevue Palace
Kochergasse 3-5
3001 Berne
(A proximité du Palais
fédéral)

Finance de participation

CHF 390.-: Tarif normal
CHF 340.-: Membres chambre de commerce zuri-
choise
CHF 260.-: Membres SEECI, ACFE et étudiants

Les montants incluent l'apéritif dînatoire et les boissons
lors des pauses.

Nombre de participants restreint. Facturation dès récep-
tion de l'inscription.

Une synthèse des exposés en langue allemande ou française sera distribuée au
début de la conférence. **Traduction simultanée durant les exposés (A/F).**

**Inscription au moyen du talon réponse par fax au numéro:
+41 (0)31 938 42 40 ou par courriel (selon données ci-dessous) à :
formation@seeci.ch**

Nom, Prénom: *	Titre / Fonction:*
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Rue, No:	Bureau / société / autorités:*
<input type="text"/>	<input type="text"/>
NPA, lieu:	Date / signature:
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Téléphone:	Adresse de facturation (si différente de l'adresse du participant):
<input type="text"/>	<input type="text"/>
E-Mail:	
<input type="text"/>	
Je désire la documentation en (mettre une croix)	
allemand <input type="checkbox"/>	français <input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> Membre SEECI	<input type="checkbox"/> Membre chambre de commerce zurichoise
<input type="checkbox"/> Membre ACFE	<input type="checkbox"/> Etudiant/e

* Ces données sont utilisées pour établir la liste des participants **Inscriptions jusqu'au 15 Octobre 2013**

Délits fiscaux & Compliance

Délits, assistance administrative et en-
traide judiciaire, place financière

Normes du droit pénal fiscal

Interactions entre les autorités pénales
et fiscales

Assistance administrative et entraide
judiciaire: GAFI, FACTA et Echange
automatique d'informations

Stratégies de la place financière

Vendredi 8 novembre 2013, de 9h00 à 16h30
Hotel Bellevue Palace, Berne



SEBWK Schweizerische Expertenvereinigung «Bekämpfung der Wirtschaftskriminalität»
ASECE Association Suisse des Experts en Matière de Lutte contre la Criminalité Economique
SEECI Swiss Experts in Economic Crime Investigation

Impôts, Délits – Délits fiscaux

Le secret bancaire reste sous pression. Dorénavant, les délits fiscaux devraient être considérés comme des actes préalables au blanchiment d'argent. Les normes pénales anti blanchiment sont de plus en plus précises.

De nouvelles questions se posent: Quelle coopération entre les autorités fiscales et les organes de poursuite pénale aujourd'hui et à l'avenir? Comment vont se développer l'assistance administrative et l'entraide judiciaire (nationale et internationale)? Quelle va être la réaction des divers acteurs de la place financière face à ces nouveaux défis?

Ces derniers mois ont montré que le thème des délits fiscaux est soumis à de rapides changements. Afin de suivre l'évolution à court terme, une modification des présentations reste réservée. Les aspects les plus actuels seront abordés dans le forum de discussion.

Association Suisse des Experts en Matière de Lutte contre la Criminalité Economique (SEBKW-ASECE) www.seeci.ch

La SEECI est l'association nationale des experts dans le domaine de la criminalité économique. Ses membres sont tous diplômés du cursus postgrade de lutte contre la criminalité économique (études à temps partiel avec reconnaissance au niveau fédéral du titre de Master MAS ECI). Le Centre de Compétence Criminologie scientifique et Criminologie économique (www.ccfw.ch) de la Haute école de gestion de Lucerne et de l'Institut de lutte contre la criminalité économique (www.ilce.ch) de la Haute école de gestion Arc Neuchâtel organisent la formation. Depuis 2004 la SEECI organise annuellement une journée de formation avec des conférenciers de premier plan sur le thème de la criminalité économique.

Thèmes

Droit pénal fiscal:

Présentation systématique des normes pénales fiscales actuelles et à venir, illustrée par des exemples pratiques. Interrogation critique sur la reprise des délits fiscaux comme acte préalable dans le futur droit pénal fiscal.

Interactions entre autorités :

Les délits fiscaux peuvent représenter un aspect secondaire important des enquêtes sur la criminalité économique. Quels avantages les enquêteurs pénaux peuvent-ils retirer du travail des enquêteurs fiscaux? Et quelles implications ont les nouvelles exigences du GAFI, du FACTA et de l'échange automatique d'informations dans le cadre de l'assistance administrative et de l'entraide judiciaire internationale?

Aspects internationaux et stratégie de la place financière:

Quelles orientations attendre du GAFI, du FACTA et de l'échange automatique d'informations? Comment les acteurs de la place financière peuvent-ils y réagir? Quelles implications pour les autorités de poursuite pénale?

Forum de discussion: place financière suisse – Quo Vadis?

Plan de conférence

- 09.00 – 09.20 Café de bienvenue et enregistrement
- 09.20 – 09.30 Salutations / Modération / Présentation de la journée**
Susanne Pälme, Procureure NW / OW / UR
Ladislav Klément, dipl. économiste, Genève (f)
- 09.30 – 10.15 Droit pénal fiscal – Délits et procédures**
Me Claudia Tortorelli, Administration cantonale des contributions, Berne
Me Dr. Marc Enz, Administration cantonale des contributions, Berne
- 10.15 – 10.45* Nouveau droit pénal fiscal – situation actuelle de la révision**
Me Anouk Pipoz, Affaires pénales et enquêtes, AFC, Berne
- 10.45 – 11.15* Interactions entre autorités pénales et fiscales**
Benjamin Auderset, chef d'équipe, Affaires pénales et enquêtes, AFC, Berne
- 11.15 – 12.00 Les délits fiscaux comme acte préalable au blanchiment – Problèmes légaux et proposition alternative**
Prof. Dr. Robert Waldburger, Université de St. Gall
Consultant, Bär & Karrer AG, Zurich
- 12.00 – 13.30 Apéritif dînatoire (réseautage et échange d'expériences)
- 13.30 – 14.15 Contexte international: Nouvelles exigences du GAFI, du FATCA et de l'échange automatique des informations : effets sur l'assistance administrative et l'entraide judiciaire**
Me Dr. Luka Müller-Studer, Zug et Zurich
- 14.15 – 14.45 Pause café
- 14.45 – 15.30 Devoir de diligence élargi (stratégie de l'argent blanc) – est-ce nécessaire en plus de l'échange automatique des informations?**
Dr. Renate Schwob, Association suisse des banquiers, Bâle
- 15.30 – 16.30 Forum de discussion: Place financière et fiscale suisse – Quo Vadis?**
Dr. Luka Müller-Studer (Modération), Dr. Renate Schwob, Prof. Dr. Robert Waldburger et autres. .
- 16.30 Fin de la conférence**

* Exposés en français