

« Cinq ans d'application de la loi relative à la lutte contre la fraude fiscale : bilan et perspectives »

Vendredi 17 novembre > 9h-18h

Pôle juridique et judiciaire, Place Pey Berland à Bordeaux,
Amphi DUGUIT



Accès :

Tram Ligne A ou Ligne B

Arrêt Hôtel de Ville

Droit d'entrée

Entrée libre, sur inscription, pour les membres de la fonction publique, les enseignants-chercheurs et les étudiants

Tarif pour les autres professionnels :

85 euros pour la demi-journée

160 euros pour la journée

Remise d'une attestation de présence sur demande

INSCRIPTION OBLIGATOIRE :

https://docs.google.com/forms/d/e/1FAIpQLSfww2H66Zycw3eLGGpCJgiIWkDYcfftMhB0-Dm3KZ7u5gXOXug/viewform?usp=sf_link

Renseignements : irdap@u-bordeaux.fr



Revue de
DROIT FISCAL

Cinq ans d'application de la loi relative à la lutte contre la fraude fiscale : bilan et perspectives

Vendredi 17 novembre > 9h-18h

Pôle juridique et judiciaire, 35 Place Pey Berland, Bordeaux,
Amphi DUGUIT



Direction scientifique :
Suzie BRADBURN, maître de conférences, IRDAP
Sarah-Marie CABON, maître de conférences HDR, ISCJ

Organisé par l'Observatoire de la délinquance et de la justice d'affaires de l'université de Bordeaux (IRDAP- ISCJ)

Coordination : Florence DEBOISSY, professeur à l'université de Bordeaux, et Philippe OUDENOT, professeur associé à l'université de Bordeaux

Renseignements : irdap@u-bordeaux.fr

ISCJ | Institut de Sciences Criminelles et de la Justice / université de BORDEAUX

IRDAP | Institut de recherche en droit des affaires et du patrimoine / université de BORDEAUX

9h00 Accueil

Florence Deboissy et **Olivier Décima**, professeurs à l'université de Bordeaux

Propos introductifs - Fraude fiscale, infractions voisines, infractions de conséquence : quelles spécificités ?

Valérie Malabat, professeur à l'université de Bordeaux

9h30 Détection de la fraude fiscale : enquêtes, contrôles et recherche d'informations

Modérateur

Philippe Oudenot, professeur associé à l'université de Bordeaux

Table ronde

Jean-François Bohnert, procureur de la République financier et **Sébastien de la Touanne**, vice-procureur, responsable du pôle fiscal du PNF

Le directeur de la Direction Nationale des Enquêtes Fiscales (DNEF)

Frédéric Iannucci, chef du service de la sécurité juridique et du contrôle fiscal, Direction générale des finances publiques (DGFIP)

Christophe Perruau, directeur du Service d'enquêtes judiciaires des finances (SEJF)

Alice Rousseau, avocate associée Rousseau & Sussmann

Pause-café

11h30 Saisine de la justice pénale : transmission automatique au Parquet et plaintes

Modérateur

Florence Deboissy, professeur à l'université de Bordeaux.

Table ronde

Gilles Auzero, professeur à l'université de Bordeaux

Stéphane Créange, directeur de la Direction nationale des vérifications de situations fiscales (DNVSF)

Marc El Nouchi, conseiller d'Etat, président de la Commission des infractions fiscales (CIF)

Frédérique Porterie, procureur de la République de Bordeaux, co-présidente du CODAF 33

Yves Rutschmann, avocat associé Bredin Prat

Patrice Vespuce, directeur de la Direction Régionale du Contrôle Fiscal (DIRCOFI Sud-Ouest)

13h00 Déjeuner libre

14h30 Sanctions : quelles responsabilités pour les contribuables et leurs conseils ?

Modérateur

Suzie Bradburn, maître de conférences à l'université de Bordeaux

Table ronde

Jean-Yves le Borgne, avocat

Béatrice Deshayes, global head of tax LVMH

Emilie Bokdam-Tognetti, maître des requêtes au Conseil d'Etat, rapporteur public

Frédéric Iannucci, chef du service de la sécurité juridique et du contrôle fiscal, Direction générale des finances publiques (DGFIP)

Bénédicte de Perthuis, 1^{ère} Vice-présidente en charge de la coordination des 11^{ème} et 32^{ème} chambres du tribunal judiciaire de Paris

Pause-café

16h15 Négociation fiscale et pénale : règlement d'ensemble, CJIP et CRPC

Modérateur

Sarah-Marie Cabon, maître de conférences HDR à l'université de Bordeaux

Table ronde

Jean-François Bohnert, procureur de la République financier et **Sébastien de la Touanne**, vice-procureur, responsable du pôle fiscal du PNF

Bénédicte de Perthuis, 1^{ère} Vice-présidente en charge de la coordination des 11^{ème} et 32^{ème} chambres du tribunal judiciaire de Paris

Eric Dezeuze, avocat associé Bredin Prat

Philippe-Emmanuel de Beer, directeur de la Direction des vérifications nationales et internationales (DVNI)

17h45 Propos conclusifs

Daniel Gutmann, professeur à l'Université Paris-1 Panthéon-Sorbonne, avocat associé CMS Francis Lefebvre