



Séminaire

Jeudi 17 novembre 2022
Hôtel Hilton Brussels Grand Place

ACTUALITES EN MATIERE DE LUTTE CONTRE LA FRAUDE FISCALE

Transparence

Nouveaux pouvoirs de l'administration fiscale
Derniers développements au niveau européen

Sous la présidence de
Typhanie AFSCHRIFT

Avocate aux barreaux de Bruxelles, Anvers, Luxembourg,
Fribourg, Genève, Madrid et Hong Kong - Afschrift Tax & Legal
Professeure ordinaire émérite à l'ULB



VOTRE PROGRAMME

Matin

8h 30 : Accueil des participants et café

9h 00 à 9h 15 : **Introduction par la Présidente**

Typhanie AFSCHRIFT

Avocate aux barreaux de Bruxelles, Anvers, Luxembourg, Fribourg, Genève, Madrid et Hong Kong - Afschrift Tax & Legal

Professeure ordinaire émérite à l'ULB

9h 15 à 10h 00 : **Les mesures prises et à prendre pour faciliter la lutte contre la fraude fiscale : la loi du 17 mars 2022 et le second plan de lutte contre la fraude**

Mise en place d'équipes mixtes d'enquête multidisciplinaire (MOTEMS) - Possibilité d'accorder la qualité d'officier de police judiciaire à des fonctionnaires de l'ISI - Allongement des délais d'investigation et d'imposition - Nouvelle vague de contrôles fiscaux - Respect des droits de la défense

Typhanie AFSCHRIFT

Avocate aux barreaux de Bruxelles, Anvers, Luxembourg, Fribourg, Genève, Madrid et Hong Kong - Afschrift Tax & Legal

Professeure ordinaire émérite à l'ULB

10h 00 à 10h 45 : **Le Point de Contact Central et la levée du secret bancaire**

Finalité du PCC - Informations à communiquer au PCC - Soldes des comptes bancaires - Conditions d'accès au PCC pour l'administration fiscale - Projets en matière de Data Mining - Protection des données personnelles - Jurisprudence récente en matière de respect du secret bancaire

Renaud THONET

Principal Estate Planner - Belfius Banque

Assistant à l'ULB

10h 45 : Pause café

11h 15 à 12h 00 : **Les régularisations fiscales, le rapatriement de capitaux et la législation anti-blanchiment**

Régularisations fiscales et effets pénaux - Fin prochaine de la DLU quater - Rapatriement de capitaux et conséquences en matière de blanchiment - Règles imposées aux institutions financières - Circulaires de la BNB

François COLLON

Avocat au barreau de Bruxelles - Lauwers Tax Lawyers

Chargé de conférences à l'Executive Master en Gestion Fiscale de la Solvay Brussels School of Economics and Management

12h 00 à 12h 30 : Débats

12h 30 : Déjeuner

Après-midi

14h 00 à 14h 45 : **La taxe Caïman : derniers développements**

Transparence des constructions juridiques - Entités et contribuables visés - Conditions d'application - Exception de substance - Mécanisme de taxation - Taxation des distributions - Dispositions anti-abus - Exemples pratiques - Récents développements concernant les trusts

Pascale HAUTFENNE

Avocate au barreau de Bruxelles - Afschrift Tax & Legal

Chargée de conférences à l'Executive Master en Gestion Fiscale de la Solvay Brussels School of Economics and Management

14h 45 à 15h 30 : **L'échange international d'informations : Y a-t-il encore une réelle libre circulation des capitaux en Europe ?**

Echange automatique de renseignements financiers (CRS) - Contrôles fiscaux en découlant - Délais d'investigation supplémentaires - Comment le délai de l'article 358 du CIR doit-il être appliqué ? - Quelles informations peut demander l'administration sans faire de phishing ? - Exemples concrets

Valérie-Anne de BRAUWERE

Avocate au barreau de Bruxelles - Thales

Chargée de conférences à l'Executive Master en Gestion Fiscale de la Solvay Brussels School of Economics and Management

15h 30 : Pause café

15h 45 à 16h 30 : **La lutte contre l'évasion fiscale au niveau européen : projets en cours**

Projet de directive ATAD 3 - Utilisation abusive des sociétés-écrans à des fins fiscales - Identification des sociétés concernées - Critères de substance minimale - Obligations déclaratives spécifiques - Echange automatique d'informations - Conséquences fiscales - Effets potentiels sur les sociétés existantes

Jérôme WAUTHIER

Director - PwC Belgium

16h 30 à 17h 00 : Débats

17h 00 : **Conclusions de la journée**

Typhanie AFSCRIFT

Avocate aux barreaux de Bruxelles, Anvers, Luxembourg, Fribourg, Genève, Madrid et Hong Kong - Afschrift Tax & Legal

Professeure ordinaire émérite à l'ULB

POUR VOTRE INFORMATION

Date et lieu

Jeudi 17 novembre 2022 - 9h00 à 17h 30

Hôtel Hilton Brussels Grand Place

Carrefour de l'Europe 3 - 1000 Bruxelles

Parking offert

S'inscrire

Vous pouvez vous inscrire via notre site <http://www.vanham.be> en cliquant sur l'onglet inscription, ou en envoyant un mail à info@vanham.be.

Le droit d'inscription s'élève à 530,00 Eur HTVA (soit 641,30 Eur TVAC). Il comprend la participation au séminaire, la farde de documentation, le déjeuner et les pauses café. Il est payable par virement bancaire au compte KBC Brussels IBAN BE20 7360 3183 4656 de Vanham & Vanham.

Toute annulation doit être communiquée par écrit au plus tard cinq jours avant le séminaire. Passé ce délai, le droit d'inscription reste dû.

Une attestation de présence est délivrée sur demande aux avocats, aux notaires, aux juristes d'entreprise, aux experts-comptables et conseillers fiscaux, aux réviseurs d'entreprises et aux intermédiaires en services bancaires et d'investissement (accréditation 500055 B).

Organisation

Martine VANHAM

VANHAM & VANHAM Srl

Avenue Brugmann 297 A - 1180 Bruxelles

tél. 02 345 95 85

e-mail : info@vanham.be - [http : //www.vanham.be](http://www.vanham.be)