

De "Underground Economy" gedijt in tijden van economische crisis. **Sociale fraude** ontwricht de arbeidsmarkt, werkt nieuwe vormen van mensenhandel in de hand en brengt moderne slavernij met zich mee. Jobs precariseren en kwetsbare groepen worden in de informaliteit of de illegaliteit gedreven. Met **fiscale fraude** ontstaan witwaspraktijken die het algemeen belang aantasten en concurrentieverhoudingen vervalsen. **Milieufraude** verkankert in toenemende mate ons leefmilieu en vreet in op de duurzaamheid ervan. Fraude erodeert onze samenleving en **georganiseerde criminaliteit** gedijt in toenemende mate in deze biotoop.

Met deze studiedag wil het **Centrum voor Politiestudies** de geïntegreerde aanpak van deze fenomenen centraal stellen en naar samenwerkingsverbanden zoeken tussen verschillende betrokken partners, gaande van **politie en magistratuur**, over bijzondere publieke **inspectiediensten** en toezichthouders (zoals douane, maar ook sociale, fiscale en milieu-inspecties) en **private actoren** (zoals auditoren, compliance officers, revisoren, consultants en boekhoudkantoren).

Op welke manieren komen diverse actoren in de veiligheidsketen in aanraking met informele en illegale economische activiteiten en hoe gaan ze ermee om? Wat is de geschatte omvang van sociale, fiscale en milieufraude? Welke kennis is er nodig om deze fraudevormen tegen te gaan? Wie is slachtoffer van dit soort van criminaliteit? In hoeverre is er verwevenheid tussen legale en illegale economie? Informaliseren bepaalde activiteiten en worden zij mettertijd de illegaliteit ingezogen? Hoe kan samen een vuist gemaakt worden tegen deze maatschappelijke kanker?

Op de studiedag zullen diverse eminente sprekers, zowel uit de praktijk als uit het academisch milieu ingaan op deze vragen. Een **praktijkcase** wordt centraal gesteld gedurende het hele verloop van de studiedag, zodat zo concreet als mogelijk wordt ingegaan op de praktijk, wars van al te algemene bespiegelingen. Een **Cahier Politiestudies** over **Illegale en Informele Economie** wordt u aangeboden.

PROGRAMMA VOORMIDDAG

Dagvoorzitter: Stanny De Vlieger, Hoofdcommissaris, Gerechtelijk Directeur, Federale Gerechtelijke Politie Antwerpen

09u00: Ontvangst en registratie van de deelnemers - koffie

09u30: Verwelkoming door de dagvoorzitter

Stanny De Vlieger, Hoofdcommissaris, Gerechtelijk Directeur, Federale Gerechtelijke Politie Antwerpen

09u40: Opening door een magistraat

Dirk Schoeters, Substituut procureur-generaal te Antwerpen

10u00: Presentatie van de case

Johan Denolf, Directeur Directie Economische en Financiële criminaliteit, Federale Gerechtelijke Politie

10u20: Raakvlakken van het domein van illegale en ondergrondse economie met de politiepraktijk

Veerle De Wolf, Federale Gerechtelijke Politie, Diensthoofd CDGEFID

10u40: Illegale en informele economie: een economische visie

Prof. Jozef Pacolet & Frederic De Wispelaere, K.U.Leuven

11u10: Koffiepauze

11u30: Antwoord op enkele concrete vragen uit de case over sociale fraude vanuit de praktijk

Frank Delbeke, coördinator bij de Sociale Inlichtingen- en Opsporingsdienst (SIOD)

11u50: Academische reflectie: Sociale fraude: een complex fenomeen met een nog complexere controle?

Professor Yves Jorens, Universiteit Gent, International Research Institute on Social Fraud

12u15: Walking lunch

PROGRAMMA NAMIDDAG:

- 13u15: Antwoord op enkele concrete vragen uit de case over fiscale fraude vanuit de praktijk: De melder als pion in het witwaspel: CFI en preventieve antiwitwaswetgeving**
Kris Meskens, Secretaris-generaal, Cel voor Financiële Informatieverwerking, CFI
- 13u45: Academische reflectie over fiscale fraude:**
Professor Michel Maus, advocaat en vennoot van Everst Law, professor fiscaliteit aan de VUB, UGent en UA
- 14u15: Antwoord op enkele concrete vragen uit de case over milieufraude vanuit de praktijk**
Bart Palmans, LNE Afdeling, Milieu-inspectie
- 14u35: Academische reflectie over milieufraude: Afval op de grens van legaal en illegaal**
Dr. Lieselot Bisschop, postdoctoraal medewerker Universiteit Gent, Onderzoeksgroep Governing and Policing Security
- 15u00: Hoe ondergraven de illegale en informele economie de maatschappij? Reflectie vanuit een sociologisch en macro-economisch oogpunt**
Professor Marcel Pheijffer, Professor of Accountancy Nyenrode Business Universiteit and Professor Forensic Accountancy Universiteit Leiden
- 15u30: Conclusie en afsluiting**
Johan Denolf, Directeur Directie Economische en Financiële criminaliteit, Federale Gerechtelijke Politie
- 15u45: Netwerkdruk**

DOELGROEPEN Leden van de geïntegreerde politie, leden van de magistratuur, advocaten, academische wereld en studenten, leden van de bijzondere inspectiediensten en toezichthouders, mandatarissen en personeelsleden van gemeenten en OCMW's, vakbonden, politici, kabinetsmedewerkers, private actoren (zoals auditoren, compliance officers, revisoren, consultants en boekhoudkantoren)

WERKGROEP Paul Ponsaers (piloot), Johan Denolf, Stanny De Vlieger, Antoinette Verhage, Dominique Boels, Jan Buys

ACCREDITATIE **Politiemedewerkers:** Deze studiedag zal erkend worden als voortgezette baremische vorming.
Magistratuur: De tenlasteneming van de kosten voor de leden van de rechterlijke orde werd aangevraagd bij het Instituut voor Gerechtelijke Opleiding.
Voor hen die zich inschrijven doch niet effectief aanwezig zijn neemt het IGO de eventuele kosten niet ten laste. Vervanging door een collega is evenwel toegestaan, die dan met vermelding van naam en functie tekent naast de naam van de vervangen collega.

LOCATIE **Auditorium van de Nationale Bank van België**, Warmoesberg 61, 1000 Brussel
Parking: Pachecoparking, Pachecolaan 7, 1000 Brussel
Het auditorium bevindt zich op 5 min. wandelen van het Centraal Station.

PRAKTISCHE INLICHTINGEN

Prijs: De deelnameprijs bedraagt 95 euro per deelnemer. In de inschrijving zijn de kosten van de broodjeslunch, de koffiepauzes en de netwerkdruk inbegrepen. De deelnemers ontvangen een exemplaar van het Cahier Politiestudies nr. 29 (2013-4) "Illegale en informele economie", uitg. Maklu, inbegrepen in de prijs.

Structurele partners van het CPS krijgen 10 % korting op de inschrijvingsprijs. Het volstaat aan te klikken dat u structureel partner bent bij de online inschrijving, zie : www.politiestudies.be > Partners)

Individuele voltijdse onbezoldigde studenten kunnen deelnemen aan het verlaagde tarief van 30 euro per persoon (zonder boek).

Inschrijving gebeurt online op de website van het CPS: <http://www.politiestudies.be/vrij.cfm?Id=224>.

Betaling gebeurt na ontvangst van een factuur. Kosteloos annuleren kan tot uiterlijk 3 dagen voor de studiedag. Bij verhindering kan een vervanger uw plaats innemen, mits u dit uiterlijk 2 dagen voor de studiedag doorgeeft. Indien vervanging of verhindering niet tijdig wordt doorgegeven, bent u het volledige inschrijfgeld verschuldigd.

Centrum voor Politiestudies vzw, Nathalie Roegiers, Pacificatielaan 27, 9000 Gent
Tel: 09/223.24.11, fax: 09/223.73.12, email: secretariaat@politiestudies.be
Rekeninginformatie: BNP Paribas Fortis NV, Warandeborg 3, B-1000 Brussel
Rekeningnummer: 001-2087324-57, IBAN: BE09 0012 0873 2457, BIC: GEBABE

Consulteer regelmatig de webstek van het CPS voor informatie over alle andere activiteiten van het CPS: www.politiestudies.be.