



AZ EURÓPAI UNIÓ PÉNZÜGYI ÉRDEKEINEK BÜNTETŐJOGI VÉDELME –
TEKINTETTEL A PÉNZMOSÁSRA, AZ ADÓCSALÁSRA, A KORRUPCIÓRA ÉS A
CRIMINAL COMPLIANCE-RE A NEMZETI JOGRENDSZEREKBE ÉS KÜLÖNÖS
FIGYELEMMEL A CYBERCRIME-RA C. PROJEKT

HERCULE III PROJECT— HUUNIMISKOLCPFI 786253



W O R K S H O P

**AZ EURÓPAI UNIÓ PÉNZÜGYI ÉRDEKEI BÜNTETŐJOGI VÉDELME –
KÜLÖNLEGES KÉRDÉSEK: ÁFACSAJÁS**

Nagyváradai Egyetem

Időpont: 2018. október 29-31.

PROJEKT AKTIVITÁS 3.2.

Jelen workshop az Európai Unió HERCULE III programja támogatása keretében valósult meg.

Jelen workshop során elhangzottak kizárólag a szerző véleményét tükrözik. Az Európai Bizottság nem felelős az abban szereplő információk bármilyen jellegű felhasználásáért.

Felhívjuk a figyelmét, hogy az esemény folyamán fényképek készülnek. A workshopon való részvétellel Ön tudomásul veszi, hogy a szervezők a közönség részeként fényképeket készíthetnek Önről, és hogy ezeket a fényképeket a HERCULE III HUUNISMISKOLCPFI projekt céljaiból felhasználhatják.

A WORKSHOP TERVEZETT PROGRAMJA

A workshop célja: Az áfacsalás elleni harc jogi és gyakorlati kérdései az EU szempontjából, tekintettel az EU pénzügyi érdekeinek védelmére

Szervezők: Miskolci Egyetem Állam- és Jogtudományi Kar, Magyar Jogászok az Európai Büntetőjogért Egyesület, a Miskolci Egyetem Állam- és Jogtudományi Karának Európai és Nemzetközi Büntetőjogi Kutatóközpontja, a Nagyváradi Egyetem Jogi Kara

Október 29. (hétfő)

20.00 Vacsora
(*Lotus Therm Spa&Luxury Resort, Strada Victoria 20, Băile Felix 417500, Románia*)

Október 30. (kedd)

- 8.30-9.00 **REGISZTRÁCIÓ**
- 9.00-9.05 **KÖSZÖNTŐ ÉS A WORKSHOP MEGNYITÁSA**
Prof. Dr. Valentin Mirisan (Nagyváradi Egyetem Jogi Kar)
Prof. Dr. Farkas Ákos (Miskolci Egyetem Állam- és Jogtudományi Kar)
- 9.05-9.25 **AZ ÁFACSA LÁS ELLE NI KÜZDELEM ÚJ FEJLEMÉ NYEI AZ EURÓPAI BÍRÓ SÁG GYAKORLATÁ BAN**
Prof. Dr. David Hummel (Európai Bíróság)
- 9.25-9.45 **AZ ÚJ ÁFACSA LÁS ELLE NI POLITIKA ROMÁ NIÁ BAN ÉS A SZABÁ LYOZÁS JOGI KERETRE ND SZERE**
(Prof. Dr. Valentin Mirisan – Dr. Ligia-Valentina Mirişan (Nagyváradi Egyetem Jogi Kar))

1. SEKCIÓ

AZ ÁFACSA LÁS ELLE NI HATÉ KONY HARC ROMÁ NIÁ BAN – GYAKORLATI KÉ RDÉ SEK ÉS VÁ LASZOK

Szekcióelnök: Prof. Dr. Valentin Mirisa, Dr. Christian Mihes docens, Dr. Diana Cirmaciu docens
(Nagyváradi Egyetem)

- 9.45-10.00 **AZ ÁFACSA LÁS ELLE NI KÜZDELEM AZ ÜGYÉ SZ SZEMSZÖ GÉ BŐ L**
Alin Leucea (ügyész, Románia)
- 10.00-10.15 **Á FACSA LÁS ELLE NI KÜZDELEM A BÍ RÓ I GYAKORLAT BAN**
Dr. Carmen Adriana Domocoş (bíró, a Bihari Megyei Bíróság vezetője, Románia)
- 10.15-10.30 **AZ ÁFACSA LÁS ELLE NI KÜZDELEM AZ ÜGYVÉ DEK SZEMSZÖ GÉ BŐ L**
Radu Dacin (a Bihar megyei Ügyvédi Kamara ügyvédje)
- 10.30-10.45 **COMBATING VAT FRAUD FROM THE POINT OF VIEW OF THE**
Dr. Diana Cirmaciu (dékánbelyettes, Nagyváradi Egyetem Jogi Kar) – Codruţa Tivadar (csaláselleni ellenőr, Nemzeti Korrupcióellenes Igazgatóság)
- 10.45-11.15 **MEGBESZÉ LÉS, KÉ RDÉ SEK**
- 11.15-11.30 **KÁ VÉ SZÜ NET**

2. SZEKCIÓ

JÓ GYAKORLAT AZ ÁFACSalÁS ELLENI KÜZDELEMBEN A TOVÁBBI TAGÁLLAMOKBAN I.

Szekcióelnök: Prof. Dr. Gerhard Dannecker (Heidelbergi Egyetem)

NÉMETORSZÁGI TAPASZALATOK

11.30-11.45 **AZ ÁFACSalÁS ELLENI KÜZDELEM NÉMETORSZÁGBAN**

Prof. Dr. Gerhard Dannecker (tanszékvezető, Heidelbergi Egyetem)

11.45-12.00 **GYAKORLATI PROBLÉMÁK ÉS VÁLASZOK AZ ÜGYÉSZI GYAKORLATBAN**

Dr. Kai Sackreuther (ügyész, Mannheimeri Ügyészség)

OLASZORSZÁGI TAPASZALATOK

12.00-12.15 **ÁFACSalÁS ELLENI KÜZDELEM OLASZORSZÁGBAN**

Dr. Vincenzo Carbone (Római Ügyvédi Kamara – jogász és a Pénzmosási Elleni Bizottság tagja)

12.15-12.30 **AZ ÁFACSalÁS ELLENI KÜZDELEM GYAKORLATI KÉRDÉSEI OLASZORSZÁGBAN**

Emanuela Furini (A Nagyvállalati Adózók Irodája, LAZIO Regionális Igazgatóság, Olasz Adóhivatal – ROMA)

12.30-13.00 **MEGBESZÉLÉS, KÉRDÉSEK**

13.00-14.00 **EBÉDSZÜNET**

(Lotus Therm Spa & Luxury Resort, Strada Victoria 20, Băile Felix 417500, Románia)

3. SZEKCIÓ

JÓ GYAKORLAT AZ ÁFACSalÁS ELLENI KÜZDELEMBEN A TOVÁBBI TAGÁLLAMOKBAN II.

Szekcióelnök: Prof. Dr. Robert Kert (Bécsi Közgazdaságtudományi Egyetem)

AUSZTRIAI TAPASZTALATOK

14.00-14.15 **AZ ÁFACSalÁS ELLENI KÜZDELEM JOGI KERETRENDSZERE ÉS GYAKORLATA AUSZTRIÁBAN**

Prof. Dr. Robert Kert (Bécsi Közgazdaságtudományi Egyetem)

14.15-14.30 **ÁFACSalÁS-COMPLIANCE AUSZTRIÁBAN**

Dr. Stefan Schumann docens (Linz-i Egyetem)

GÖRÖGORSZÁGI TAPASZTALATOK

14.30-14.45 **AZ ÁFACSalÁS ELLENI KÜZDELEM GÖRÖGORSZÁGBAN**

Dr. Polyxeni Tsouli (Court of Justice of Thessaloniki)

MAGYARORSZÁGI TAPASZTALATOK

14:45-15.00 **A DIGITALIZÁCIÓ KÁROS HATÁSAI A GAZDASÁGI FOLYAMATOKRA – A DIGITÁLIS ADÓELKERÜLÉS GYAKORLATA**

Dr. Erdős Éva (docens, tanszékvezető, Miskolci Egyetem Állam- és Jogtudományi Kar)

15.00-15.15 **ÁFACSalÁS ELLENI KÜZDELEM MAGYARORSZÁGON**

Dr. Jászó Judit PhD (docens, dékánhelyettes, Miskolci Egyetem) – Dr. Udvarhelyi Bence PhD (tudományos segédmunkatárs, Miskolci Egyetem)

15.15-16.45 **MEGBESZÉLÉS, KÉRDÉSEK**

15.45-16.00 **KÁVÉSZÜNET**

4. SZEKCIÓ

JÓ GYAKORLAT AZ ÁFACSA LÁS ELLE NI KÜZDELEMBEN A TOVÁBBI TAGÁLLAMOKBAN II.

Szekcióelnök: Prof. Dr. Farkas Ákos (Miskolci Egyetem)

- 16.00-16.15 **AZ ÁFACSA LÁS ELLE NI KÜZDELEM A FIGHT AGAINST VAT FRAUD IN THE PROSECUTORS' PRACTICE**
Dr. Péceli Ádám (ügyész, Legfőbb Ügyészség, Terrorizmus, Pénzmosás és Katonai Ügyek Főosztálya) – Dr. Szabó Melinda (ügyész, Fővárosi Főügyészség)
- 16.15-16.30 **AZ ÁFACSA LÁS ELLE NI KÜZDELEM A BÍRÓI GYAKORLATBAN**
Dr. Horváth Péter Tamás (Debreceni Fellebbviteli Bíróság)
- 16.30-16.45 **AZ ÁFACSA LÁS ELLE NI KÜZDELEM AZ ADÓHATÓSÁG SZEMPONTJÁBÓL**
Jármai Tamás (Nemzeti Adó- és Vámhivatal)
- 16.45-17.00 **ÁFACSA LÁS A MAGYAR FIU GYAKORLATÁBAN**
Dr. Tóth András őrnagy (Nemzeti Adó- és Vámhivatal, Pénzmosás és Terrorizmusfinanszírozás Elleni Iroda)
- 17.00-17.15 **AZ AUDITOROK ÉS PÉNZÜGYI TANÁCSADÓK SZEREPE AZ ÁFACSA LÁS ELLE NI KÜZDELEMBEN**
Dr. Nóra Rácz (auditor, Leitner Leitner Partner, Budapest)
- 17.15-17.30 **AZ ÁFACSA LÁS KRIMINOLÓGIAI ASPEKTUSAI**
Csemáné Dr. Váradi Erika (docens, Miskolci Egyetem)
- 17.30-17.45 **ÁFACSA LÁS ÉS KIBERBŰNÖZÉS**
Dr. Christian Mihes (docens, Nagyváradi Egyetem)
- 17.45-18.30 **MEGBESZÉLÉS, KÉRDÉSEK**
- 19.00 **VACSORA**
(Lotus Therm Spa&Luxury Resort, Strada Victoria 20, Băile Felix 417500, Románia)

Október 31. (szerda)

- 9.00-10.00 **KÖVETKEZTETÉSEK & A WORKSHOP EREDMÉNYEI**
Prof. Dr. Valentin Mirisan – Dr. Christian Mihes – Dr. Diana Cirmaciu (Nagyváradi Egyetem)
Prof. Dr. Gerhard Dannecker (Heidelbergi Egyetem)
Prof. Dr. Robert Kert (Bécsi Közgazdaságtudományi Egyetem)
Prof. Dr. Farkas Ákos (Miskolci Egyetem)
- 10.00-10.15 **KITEKINTÉS: AZ ÁFACSA LÁS ELLE NI KÜZDELEM PORTGUÁLIÁBAN**
Diego Di Giuseppe (Ratio Legis, Universidade Autónoma de Lisboa)
- 10.00-11.00 **A ZÁRÓKONFERENCIA MEGBESZÉLÉSE**
Prof. Dr. Ákos Farkas (Miskolci Egyetem)
- 13.00 **SZABADIDŐS PROGRAM: VÁROSNÉZÉS NAGYVÁRADON**