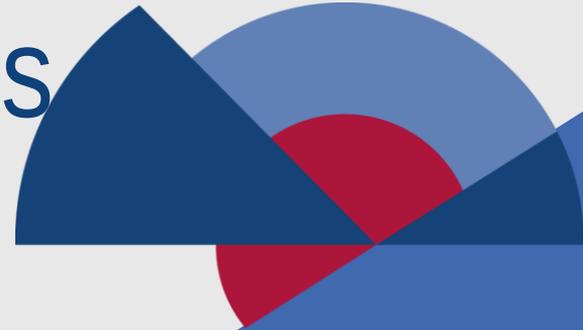


# Le contenu des enquêtes statistiques obligatoires



26/01/21

## **Au départ :**

- **Une enquête statistique obligatoire**
- **Une non réponse à cette enquête**

## **A l'arrivée :**

- **Une amende administrative (ou pas)**



# Une enquête Statistique Obligatoire

# 01

## Avis d'opportunité rendu par le Cnis

- Par la commission compétente (Entreprises et stratégies de marché ou autre)

## Avis de conformité rendu par le comité du label

- Commission « Entreprises »
- Avis quant à une obligation de réponse

## Les arrêtés de programmation

- Formulent le visa prévu par l'article 2 de la loi de 51, officialisent l'enquête comme enquête statistique d'un service public, informent du caractère obligatoire le cas échéant



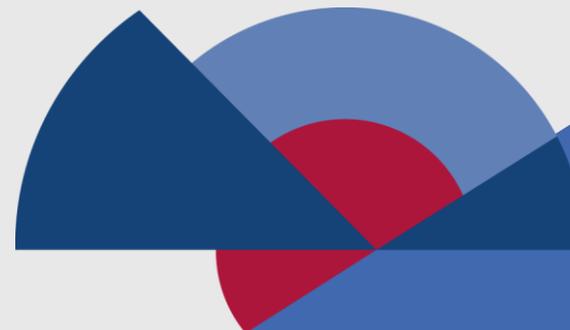
## Article 3 bis de la loi du 7 juin 1951

- Possibilité pour le ministre chargé de l'économie de rendre obligatoire la communication de bases de données sous certaines conditions (principalement, substitution à des données collectées par enquête statistique obligatoire)
- Actuellement pour les données de caisses
  - **Indice des prix à la consommation**
  - **Indice de chiffre d'affaires**
- Amende plus lourde en cas de défaut de réponse (un seul cas d'application – sursis - pour le moment)



## Le processus du contentieux

# 02



## **Le service enquêteur :**

- En général, service de l’Insee ou service statistique ministériel

## **L’entreprise**

## **Le comité du contentieux**

- Donne un avis quant à une éventuelle amende
- Secrétariat : pôle de Metz sous pilotage de l’UAJC

## **Le « ministre chargé de l’économie » (le chef de l’UAJC par délégation)**

- Prononce l’amende et en fixe le montant

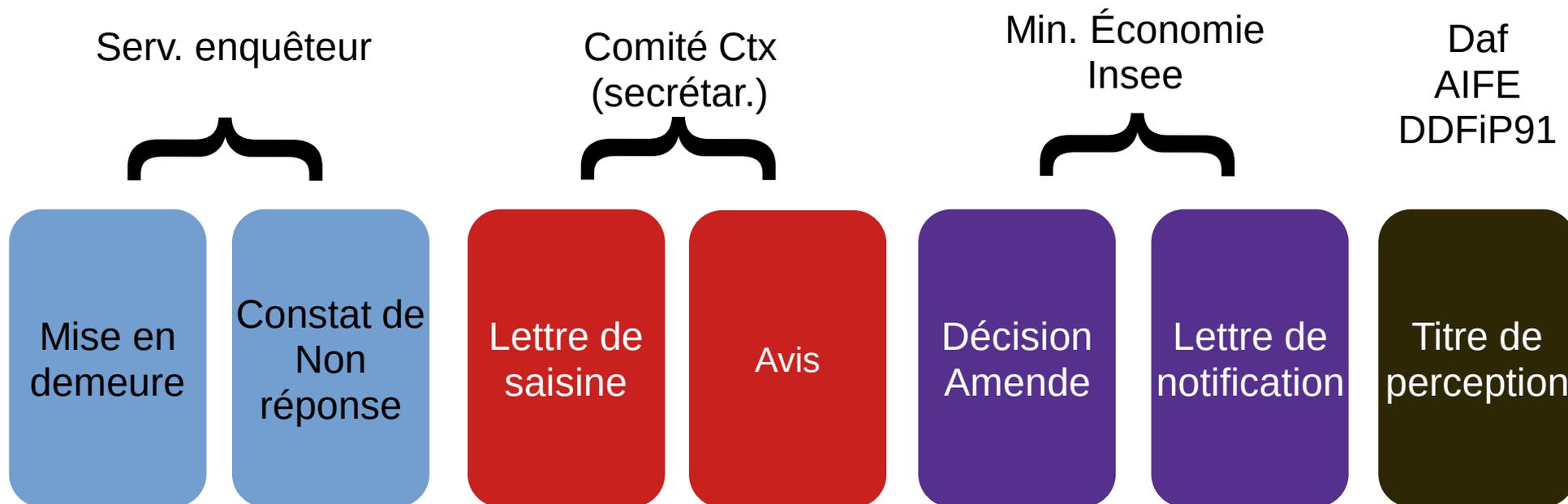
## **Le département des Affaires financières de l’Insee**

- Fait la jonction avec le Chorus pour le recouvrement de l’amende

## **L’AIFE (Agence pour l’Informatique Financière de l’État) et la direction départementale des finances publiques 91**

- Pour le recouvrement des amendes (ne vient pas en fond de concours pour l’Insee)





- Deux séances du Comité par an, en juin et décembre
- Un an environ entre mise et demeure et titre de perception (6 mois jusqu'à l'avis, 6 mois ensuite recours gracieux compris)
- Le process Contentieux est piloté à partir d'une application dédiée, à laquelle accèdent les SE pour les opérations qui les concernent



**Entre relances, mise en demeure, constat de non-réponse, lettre de saisine, l'entreprise est avertie au moins 3 fois avant l'avis du Comité Postérieurement au Comité, la notification de l'amende laisse encore aux entreprises un délai de recours et la possibilité de renvoyer leur questionnaire le cas échéant**

**Habituellement, la procédure de contentieux permet de récupérer un tiers des questionnaires**

**– L'effet immédiat sur les taux de réponse n'est pas spectaculaire pour autant (1 à 2 points), l'impact est surtout important sur la durée**



- **Pas d'amende**
  - **Amende simple**
  - **Amende avec récidive**
  - **Dispense générale de paiement**
  - **Dispense spécifique de paiement**
  - **Sursis à paiement**
  - **Révocation du sursis**
- 

## Dispense d'amende

- Si moins de 20 salariés
- Si moins de 50 salariés et pas plus d'une infraction au cours de ces 3 dernières années (y compris en dispense)
- Si moins de 250 salariés et pas d'infraction

## Sursis

- Devra payer l'amende en cas de récidive



## Limités par la loi :

- 150 euros maximum pour la première amende
- Au moins 300 euros, jusqu'à 2 250 euros en cas de récidive
- Plus élevé pour les refus dans le cadre de l'article 3 bis :
  - 25 000 euros et 50 000 euros en cas de récidive

| Tranche d'effectif<br>(en provenance du fichier<br>SIRENE sauf « 09 ») | Historique de l'entreprise<br>en terme d'infraction<br>dans l'application<br>Contentieux | Montant de<br>l'amende<br>(en €) | Exonération<br>à titre<br>collectif |
|--|--|----------------------------------|-------------------------------------|
| 01 < 20 salariés   | 1 - Première infraction  | 75                               | Oui                                 |
| 02 0020 - 0049 salariés  | 1 - Première infraction  | 75                               | Oui                                 |
| 03 0050 - 0249 salariés  | 1 - Première infraction  | 150                              | Oui                                 |
| 04 0250 - 0999 salariés  | 1 - Première infraction  | 150                              |                                     |
| 05 1000 - + salariés   | 1 - Première infraction  | 150                              |                                     |
| <b>09 Unité prépondérante</b>  | 1 - Première infraction  | 150                              |                                     |
| 01 < 20 salariés   | R - Récidiviste  | 375                              | Oui                                 |
| 02 0020 - 0049 salariés  | R - Récidiviste  | 375                              | Oui *                               |
| 03 0050 - 0249 salariés  | R - Récidiviste  | 550                              |                                     |
| 04 0250 - 0999 salariés  | R - Récidiviste  | 700                              |                                     |
| 05 1000 - + salariés   | R - Récidiviste  | 1 100                            |                                     |
| <b>09 Unité prépondérante</b>  | R - Récidiviste  | 1 250                            |                                     |
| 01 < 20 salariés   | T - Sursitaire récidiviste   | 450                              | Oui                                 |
| 02 0020 - 0049 salariés  | T - Sursitaire récidiviste   | 450                              |                                     |
| 03 0050 - 0249 salariés  | T - Sursitaire récidiviste   | 700                              |                                     |
| 04 0250 - 0999 salariés  | T - Sursitaire récidiviste   | 900                              |                                     |
| 05 1000 - + salariés   | T - Sursitaire récidiviste   | 1 250                            |                                     |
| <b>09 Unité prépondérante</b>  | T - Sursitaire récidiviste   | 1 400                            |                                     |

\* sauf si l'entreprise a déjà bénéficié d'une exonération de paiement dans les 3 années précédentes

Rappelé sur le  
site du Cnis  
sans mention  
des  
dérogations



## **Amende a 2 250 euros**

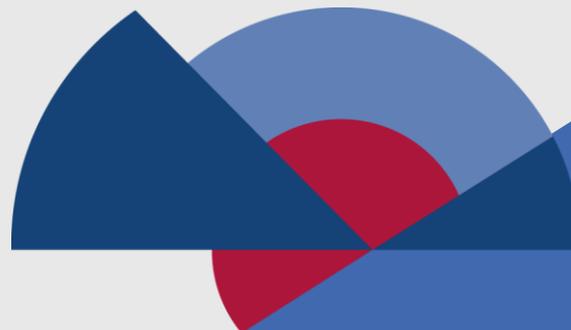
- **Pour les entreprises ayant eu au moins 8 infractions au cours des 3 dernières années**
- **Une vingtaine par session**

## **Unités prépondérantes**

- **Catégorie créée initialement pour les sociétés holdings (peu de salariés et fort CA)**
- **Étendue aux entreprises prépondérantes dans un secteur ou une branche**

## Évolutions récentes

# 03



**La DGDDI depuis 2022, pour l'enquête mensuelle sur les échanges de biens intra-UE (EMEBI)**

**La Banque de France a récemment (fin 2023) pris un premier contact pour l'enquête complémentaire sur les échanges internationaux de services (un seul téléversement pour l'instant)**

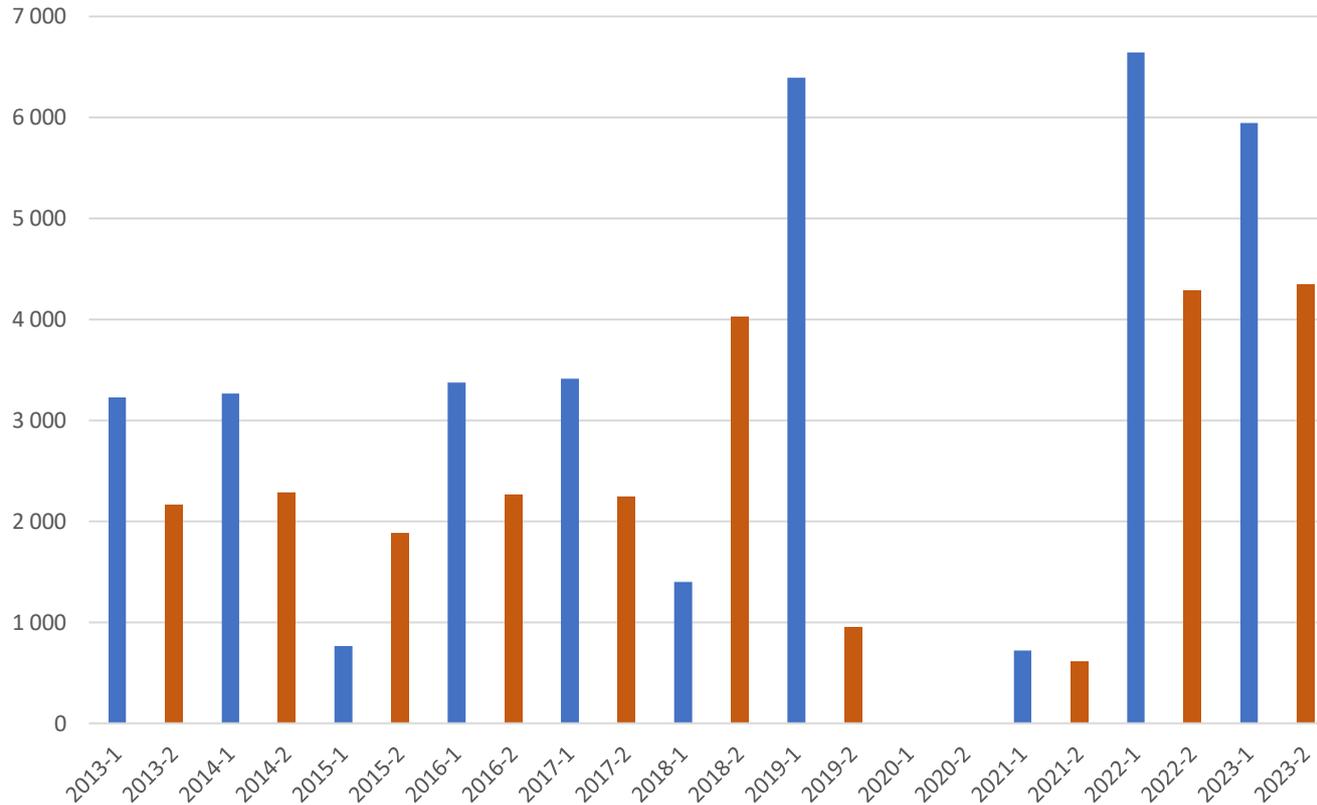
**Interruption du contentieux en 2020 (Covid), reprise progressive en 2021**

**Fort accroissement des versements depuis 2022, que les SE expliquent par un effritement des taux de réponse :**

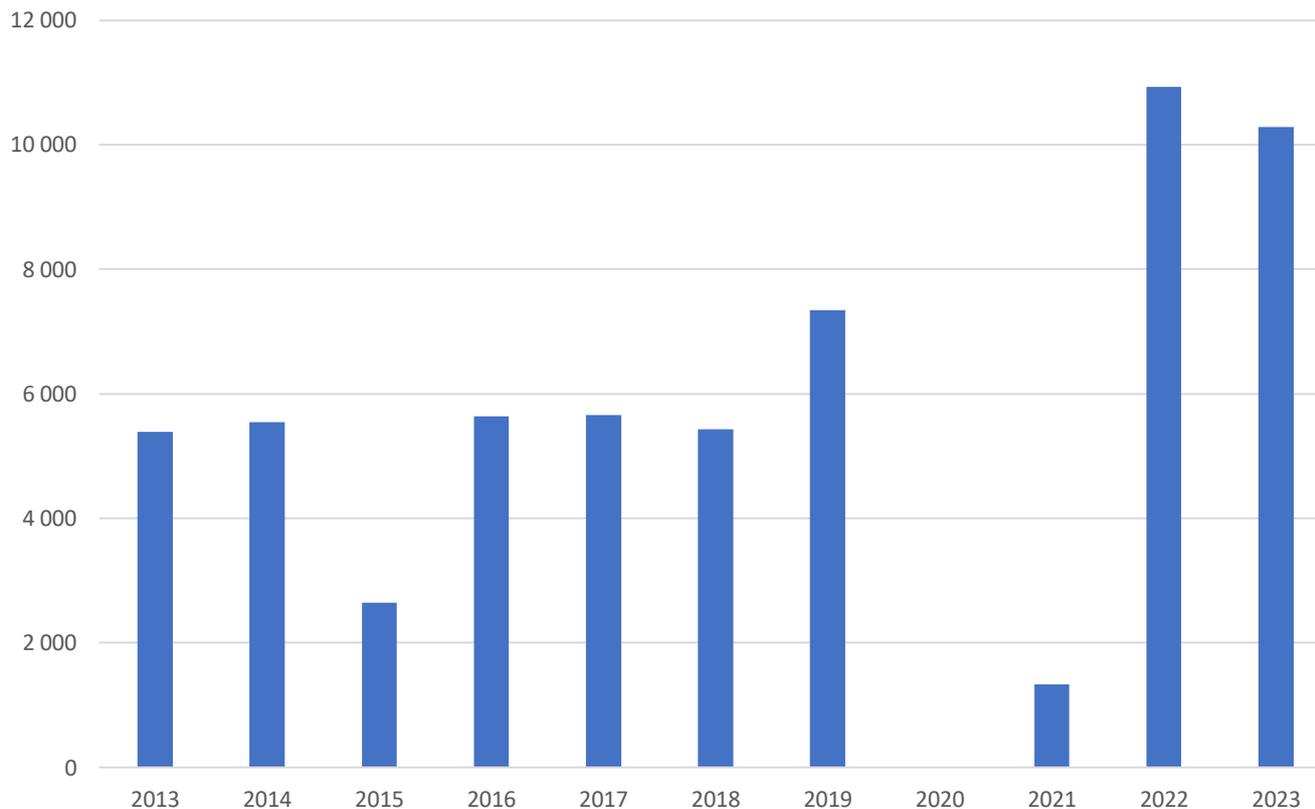
- Les versements sont passés de 6 000 par an à plus de 10 000



Dossiers téléversés par session



Dossiers téléversés par année



**Fort impact sur les charges du pôle contentieux, ainsi que sur le Daf, jusqu'à la DDFip91**

**Le pôle contentieux (secrétariat du Comité) est particulièrement impacté**

**Les actions :**

- Sensibilisation des SE pour prioriser les versements, avec un objectif, pas plus de 6 000 par session, ce qui est encore excessif en regard des moyens prévus (un B et un demi A) et semble difficilement soutenable sur la durée, et les prévisions de versements sont toujours supérieurs au seuil de 6 000 (10 000 par exemple pour la prochaine session)
- Réduction de l'assistance du secrétariat auprès des SE, notamment durant les phases de téléversement ou pour l'utilisation de l'application Contentieux de manière plus générale
- Action aussi en aval des comités pour limiter les titres de paiement et les recours concomitants : à titre d'exemple, pour limiter à 1 000 environ le nombre de TP issus de la séance de juin, seuls les TP d'un montant supérieur à 150 euros ont été transmis pour recouvrement

**Regroupement des courriers de notifications ou de saisines**

**Travaux en cours sur la « mensualisation des sanctions », à la suite d'un groupe de travail avec les SE**



Merci de votre attention

