

Werner de Capitani

Secret bancaire et recherche historique

Avis de droit rédigé pour l'Association pour l'Histoire de la Finance
(Suisse et Principauté de Liechtenstein)

Sommaire

Situation initiale et état de la question

2	Evolution depuis 1993	7
21	Antécédents	7
22	Les diverses mesures	8
221	Directives de l'ASB du 9 septembre 1995	8
222	Nomination de la Commission Volcker	9
223	Nomination de la Commission Bergier	10
224	Publication de listes de noms	10
3	Le secret bancaire	13
31	Indications historiques	13
32	Bases juridiques	14
33	Informations protégées par le secret bancaire	15
34	Personnes protégées par le secret bancaire	15
35	Durée de l'obligation de garder le secret	16
36	Révélation autorisée de données afférentes aux clients	17
361	Justifications légales	18
362	Justifications extra-légales	19

4	Evolution du secret bancaire depuis 1993	21
41	Enquêtes de l'ASB	21
42	Directives de l'ASB du 9 septembre 1995	21
43	Activités de la Commission Volcker	22
44	Activités de la Commission Bergier	22
45	Publication de listes de noms	23
5	Résultats	25
51	Portée du secret bancaire	25
52	Justifications de l'accès aux archives des banques	26
53	Résumé	27
	Notes	28
	Références bibliographiques	31
	Abréviations	32