

Publié sous la direction de
Etienne Blais et de Bertrand Perrin

**La lutte contre la criminalité
économique :
réponses interdisciplinaires à un
défi global**

Contributions de

Jean-Luc Bacher, Étienne Blais, Maude Blanchette, Patrick Blaser,
Ursula Cassani, Benjamin Chapuis, Yanick Charette, Hamza Chraïti,
Michaël Dantinne, Pierre Esseiva, Michel Grandjean, Olivier Guéniat,
Brigitte Henri, Zora Ledergerber, Amélie-Maude Lemire, Patrice Meyer-
Bisch, Carlo Morselli, Juliette Noto, Bertrand Perrin, Ali Rame,
Xavier Raufer, Marc Rémy, Daniel Stoll

L'Harmattan

Schulthess §
ÉDITIONS ROMANDES

Sommaire

<i>Avant-propos</i> Étienne Blais et Bertrand Perrin.....	9
<i>Table des abréviations</i>	17
1. Blanchiment d'argent et confiscation	
<i>Blanchiment de capitaux et crise économique et financière</i> Michaël Dantinne.....	25
<i>Le dispositif canadien de lutte contre le blanchiment d'argent. La rapide et délicate évolution d'un système en voie d'amélioration</i> Jean-Luc Bacher.....	41
<i>L'échange d'informations entre les autorités administratives et judiciaires actives dans la lutte contre le blanchiment d'argent : entre collaboration et obstruction</i> Marc Rémy.....	55
<i>Systèmes formalisés et non formalisés de transferts de fonds : la question de la trace documentaire</i> Hamza Chraïti.....	69
<i>L'argent n'a-t-il vraiment pas d'odeur en matière fiscale ?</i> Daniel Stoll.....	77
<i>Lecture sur la loi n° 43-05 relative à la lutte contre le blanchiment des capitaux</i> Ali Rame.....	87
2. Corruption	
<i>Les mesures pour lutter contre la corruption économique</i> Brigitte Henri	101

<i>Disclosing corruption and white collar crimes – A risk worth taking?</i> Zora Ledergerber	113
<i>La répression de la violation des normes en matière de comptabilité sous l'angle du faux dans les titres en droit suisse : quel rôle dans la lutte contre la corruption ?</i> Bertrand Perrin.....	121
<i>La lutte contre la corruption dans les transactions commerciales internationales sous l'angle du droit suisse des contrats</i> Bertrand Perrin	139
3. Infractions contre le patrimoine et délinquance en entreprise	
<i>La jurisprudence récente du Tribunal fédéral en matière de protection pénale du patrimoine</i> Ursula Cassani.....	159
<i>De la responsabilité pénale à la responsabilité civile</i> Patrick Blaser.....	173
<i>Symptômes de fraude dans le milieu des diffuseurs privés de radio et de télévision suisses</i> Michel Grandjean.....	191
<i>Comportement de l'auditeur face à la fraude – Evolution des attentes de 1991 à nos jours</i> Benjamin Chapuis.....	203
4. Éthique, prévention et perception des scandales liés à la criminalité économique	
<i>La pente glissante, du vide éthique à la criminalité économique</i> Patrice Meyer-Bisch.....	217
<i>Dissuasion situationnelle et gonflement des demandes d'indemnisation à l'assurance privée : résultats d'une expérimentation de terrain</i> Étienne Blais.....	229

L'effet des lois sur l'évasion fiscale : une synthèse systématique des recherches évaluatives

Maude Blanchette et Étienne Blais..... 245

Etude de cas sur la dénonciation dans une commission publique canadienne

Carlo Morselli, Yanick Charette, Amélie-Maude Lemire..... 261

5. Criminalité organisée et trafic de stupéfiants

Les problèmes de délimitation entre organisations criminelles et organisations terroristes. Conséquences pratiques pour la poursuite pénale en Suisse

Juliette Noto..... 279

Hybrides et « mégagangs » : les figures nouvelles du crime organisé

Xavier Raufer..... 289

Une police du 21^{ème} siècle pour lutter plus efficacement contre le trafic des produits stupéfiants

Pierre Esseiva et Olivier Guéniat..... 305