

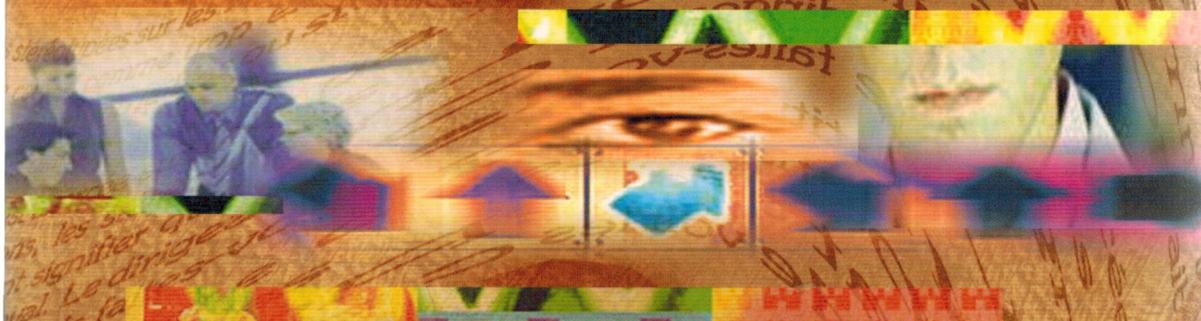
**Méthodes  
& Recherches**

Sous la direction de  
**Michel DION**

# La criminalité financière

Prévention, gouvernance  
et influences culturelles

Préface de **Pierre KOPP**



de boeck

## La criminalité financière

Prévention, gouvernance et influences culturelles

Cet ouvrage entend développer un **lien étroit entre détection et prévention**, tout en prenant en compte les **différentes variables culturelles** qui peuvent intervenir dans la perception même des **crimes financiers**.

Loin de tomber dans le relativisme éthique, l'analyse menée permet d'évoquer les questions que suscite la **variété de traitement** de certains crimes financiers dans **différents systèmes juridiques et cultures sociétales**. **Comment mieux détecter et surtout prévenir la criminalité financière, compte tenu des cultures et systèmes juridiques en place ? Les disciplines impliquées adressent toutes différemment la question**, qu'il s'agisse de la définition même des crimes « de cols blancs », de la distinction entre manipulation comptable et fraude, de la complicité passive en matière de fraude, de la classification des crimes financiers en vertu de divers critères, des liens qui unissent éthique, politique et crime financier dans des cultures sociétales spécifiques. **Les lieux d'insertion sont également divers**, selon que ce qui est concerné est l'un des multiples modes de corruption et de blanchiment d'argent, la cyber-criminalité, une manifestation du caractère foncièrement transnational des crimes financiers, la dimension des risques telle qu'elle est présente dans la gestion de portefeuilles, ou les divers produits de la criminalité et le blanchiment d'argent.

**Cet ouvrage intéressera les étudiants de niveau Master et Doctorat en Administration et Droit (Éthique des affaires, Criminalité financière) et en Gestion mais aussi les avocats, comptables, policiers et analystes financiers dans le secteur bancaire.**

### Michel DION

*est professeur titulaire à la faculté d'administration de l'Université de Sherbrooke. Il est titulaire de la « Chaire de recherche en intégrité financière CIBC ». Avocat et éthicien, ses principaux champs de recherche sont l'éthique des affaires, la spiritualité et le management, ainsi que la gouvernance d'entreprise et la criminalité financière. Le professeur Dion a publié de nombreux articles dans des revues académiques au Canada, aux États-Unis, en France, en Angleterre, en Suisse, en Grèce, aux Pays-Bas, en Hongrie, en Pologne, en Malaisie et en Inde.*

*Ont collaboré à la rédaction de cet ouvrage :*

**Raffaella Barone, Claudia Champagne, Frank Coggins, Michel Dion, Michel Fortier, Maria Krambia-Kapardis, Marc-André Lapointe, Donato Masciandaro, Marie-Pierre Robert, Simon Roy, Anne Sachet-Milliat, Abdullahi Y. Shehu, Yves Trudel, Brigitte Unger, Frans van Waarden.**

CRIMIFI  
ISBN 978-2-8041-6310-5  
ISSN 1781-4944

[www.deboeck.com](http://www.deboeck.com)



9 782804 163105