

**Zeitschrift:** Revue économique et sociale : bulletin de la Société d'Etudes Economiques et Sociales

**Herausgeber:** Société d'Etudes Economiques et Sociales

**Band:** 61 (2003)

**Heft:** 3: Lutte contre la criminalité économique : prévenir, détecter, réprimer

## Sonstiges

### Nutzungsbedingungen

Die ETH-Bibliothek ist die Anbieterin der digitalisierten Zeitschriften auf E-Periodica. Sie besitzt keine Urheberrechte an den Zeitschriften und ist nicht verantwortlich für deren Inhalte. Die Rechte liegen in der Regel bei den Herausgebern beziehungsweise den externen Rechteinhabern. Das Veröffentlichen von Bildern in Print- und Online-Publikationen sowie auf Social Media-Kanälen oder Webseiten ist nur mit vorheriger Genehmigung der Rechteinhaber erlaubt. [Mehr erfahren](#)

### Conditions d'utilisation

L'ETH Library est le fournisseur des revues numérisées. Elle ne détient aucun droit d'auteur sur les revues et n'est pas responsable de leur contenu. En règle générale, les droits sont détenus par les éditeurs ou les détenteurs de droits externes. La reproduction d'images dans des publications imprimées ou en ligne ainsi que sur des canaux de médias sociaux ou des sites web n'est autorisée qu'avec l'accord préalable des détenteurs des droits. [En savoir plus](#)

### Terms of use

The ETH Library is the provider of the digitised journals. It does not own any copyrights to the journals and is not responsible for their content. The rights usually lie with the publishers or the external rights holders. Publishing images in print and online publications, as well as on social media channels or websites, is only permitted with the prior consent of the rights holders. [Find out more](#)

**Download PDF:** 15.02.2026

**ETH-Bibliothek Zürich, E-Periodica, <https://www.e-periodica.ch>**

# Bulletin de la Société d'études économiques et sociales

Trimestriel

## SOMMAIRE

<i>Avant-propos de la rédaction</i> .....	3
<i>Introduction</i> – Isabelle Augsburger-Bucheli .....	5
<i>Liste des abréviations</i> .....	7
<i>De l'arsenal de papier aux difficultés de terrain: les aléas de la lutte contre la criminalité économique</i> – Nicolas Queloz .....	11
<i>La structuration de l'influence mafieuse dans les décisions et actions publiques: la recherche d'un paradigme déterminant</i> – Nicolas Giannakopoulos .....	19
<i>La confiscation des produits du crime</i> – Bernard Bertossa .....	29
<i>Les difficultés de la coopération judiciaire pénale internationale en matière financière</i> – Renaud Van Ruymbeke .....	35
<i>Une formation spécifique : nécessité, rôle et projets de l'Institut de lutte contre la criminalité économique (ILCE) de Neuchâtel</i> – Isabelle Augsburger-Bucheli.....	43
<i>Competence Center Forensik und Wirtschaftskriminalistik: un programme pour l'avenir</i> – Christian Stofer.....	49
<i>Nouvelles compétences fédérales en matière pénale: le Ministère public de la Confédération enquête</i> – Giorgio Fumagalli, Luc Leimgruber, Muriel Vautier Eigenmann, Olivier Vergères .....	55
<i>Prévention de la corruption au sein de l'administration fédérale</i> – Michel Huisoud, Eléonore Roquette.....	65
<i>Le concordat frauduleux</i> – Sylvain Marchand.....	75
<i>Fiscalité et criminalité économique</i> – Philippe Béguin .....	87
<i>La lutte contre les comportements illicites du point de vue du droit de la concurrence</i> – Philippe Gugler .....	95
<i>Les comportements abusifs sur les marchés financiers en droit suisse</i> – Pierre Besson .....	107
<i>Crédit documentaire et criminalité économique</i> – Nicolas de Gottrau .....	117
<i>Devoir de due diligence des intermédiaires financiers en Suisse : « know your customer » et structures offshore</i> – Cécile Barro.....	125
<i>Les stratégies réactives des entreprises victimes de fraudes</i> – Jean-Luc Bacher .....	135
<i>Internet au service de la criminalité économique ?</i> – Marco Ricca .....	143
<i>Sécurité informatique et criminalité informatique: une nécessaire maîtrise des risques</i> – Solange Ghernaouti-Hélie .....	147

## Abonnement à la revue

### *Pour la Suisse :*

Abonnement annuel.....	Fr. 70.–
Prix du numéro .....	Fr. 23.–

### *Pour l'étranger :*

Abonnement annuel .....	Fr. s. 85.–
Prix du numéro .....	Fr. s. 26.–

Adresse: SEES, BFSH 1, 1015 Lausanne-Dorigny, tél. (021) 691 53 47, Fax (021) 692 33 85. E-mail : InfoSEES@hec.unil.ch  
 CCP : 10-7100-0 Lausanne, Suisse, Bureau ouvert le matin. Internet : <http://www.hec.unil.ch/sees>.

La reproduction des articles n'est admise que sur autorisation du Secrétariat de la Société d'études économiques et sociales

**Comité de direction de la Société d'études économiques et sociales**

<i>Président :</i>	Werner RAHM, Dr. sc. écon. et soc., ancien directeur, Nestlé Suisse.
<i>Secrétaire général:</i>	Alain Max GUÉNETTE, professeur, Haute école de gestion de Neuchâtel.
<i>Trésorier :</i>	Bernard APOTHELOZ, professeur.
<i>Autres membres :</i>	Michel BASSAND, professeur, EPFL, Lausanne. Alexander BERGMANN, professeur, doyen de l'Ecole des HEC, UNIL, Lausanne. Jacques BLOQUE, directeur du Service de l'Economie et de l'Habitat, Delémont. Pierre du BOIS, professeur, Prilly. Pascal BRIDEL, professeur, Centre Walras-Pareto, UNIL, Lausanne. Matthias FINGER, professeur, EPFL, Lausanne. Roland FORESTIER, ingénieur conseil, Cheseaux-Noréaz. David GIAUQUE, professeur, Haute école valaisanne, Sierre. Blaise GOETSCHIN, Président de la direction générale, Banque Cantonale de Genève. Achille GROSVERNIER, médiateur mandaté par l'EPFL, Lausanne. Alain JENNY, administrateur délégué, Granit S.A., Lausanne. Véronique JOST, Lausanne. Markus KNÜSLI, Nextrom S.A., Morges. Manuel LEUTHOLD, directeur adjoint UBS S.A., Lausanne. Niklaus LUNDSGAARD-HANSEN, avocat, Price Waterhouse Coopers, Berne. Président des Rencontres Suisses, Lausanne. Kaj NOSCHIS, Colloquia Sàrl, Lausanne. Jean-François RICHTER, président de la SEPP, Lausanne. Frédéric STUTZ, Dr. sc. écon. et soc., ancien directeur-général, Nestlé Suisse. Peter TSCHOPP, professeur, Vandoeuvres. Jean-Claude USUNIER, professeur, Ecole des HEC, Université de Lausanne. Georges Von CSERNATONY, directeur, PubliGroupe S.A., Lausanne. Lucien WUILLEMIN, directeur de la Haute école de gestion de Fribourg.
<i>Membre d'honneur</i>	Claude LASSEUR, ancien administrateur délégué de la Société des ciments et bétons, Lausanne.

**Comité de rédaction et de conférences**

Werner RAHM et Alain Max GUÉNETTE.

**Rédacteurs responsables de la revue**

Werner RAHM et Alain Max GUÉNETTE.

<i>Comité de lecture</i>	Nicolas BABEY, Roberto BARANZINI, Yan CURTY, David GIAUQUE, Laurent GORGÉ, Achille GROSVERNIER, Eloy PEREZ, Céline RAMEL, Yves STEINER.
--------------------------	---

**Vérificateurs des comptes**

José BIRBAUM et René-Marc BLASER.

**Secrétaire**

Nicole FARCINADE.