

Plan de cours

SIP 3040 Régulation de la criminalité économique

Claudine Gagnon
claudine.gagnon@umontreal.ca

Conrad Lord
conrad.lord@umontreal.ca

Mardi 8:30 à 11:30
Local B-3280 Pavillon 3200 Jean-Brillant

1. Description du cours

La prévention, la détection, la répression et la réparation permettant d'agir sur le volume et les effets néfastes de crimes non violents et astucieux, comme la fraude, visant l'enrichissement illégitime aux dépens d'autrui.

2. Objectifs du cours

Ce cours permet aux étudiants de se familiariser avec le vaste champ de la criminalité économique et de sa régulation. La régulation de la criminalité économique étant l'expression de stratégies conçues par le gouvernement, la police, des associations professionnelles, des secteurs de l'économie ou des entreprises.

Le cours permet d'acquérir les notions ainsi que les concepts criminologiques et juridiques relatifs à ce type de crime. C'est sous l'angle des comportements, des facteurs explicatifs, des divers acteurs impliqués et des réactions formelles et informelles que cette criminalité sera abordée. Aussi, certains cours seront consacrés à une forme de crime en particulier.

3. Formule pédagogique

Le cours est donné sous forme d'exposés magistraux. Les discussions et les échanges seront favorisés. Les conférenciers invités présentent une forme spécifique de crime économique.

Il n'y a aucun manuel ou recueil de texte à acheter. Toutes les lectures obligatoires seront disponibles sur le site Web du cours, accessible à l'adresse : www.studium.umontreal.ca.

Pour certains cours, le plan détaillé ou des notes présentées en classe seront disponibles. Enfin, des textes recommandés seront également sur le site.

4. Évaluations

Deux examens comptant chacun pour 50% de la note finale porteront sur la matière vue en classe, les lectures obligatoires et le contenu des conférences. Les deux examens seront composés de questions à choix multiples, de questions à court et moyen développement. Aucun document ne sera permis.

L'examen intra aura lieu le **18 octobre** et portera sur les cours **1 à 6**.

L'examen final aura lieu le **20 décembre** et portera sur les cours **8 à 13**.

Tous les étudiant(e)s sont invité(e)s à prendre connaissance du *Règlement disciplinaire sur le plagiat ou la fraude concernant les étudiants*. **Plagier peut entraîner un échec, la suspension ou le renvoi de l'université.**

5. Calendrier et contenu du cours

Cours 1 : 6 septembre

Introduction (Claudine Gagnon)

- Présentation du fonctionnement du cours
- Présentation du plan de cours (cours 1 à 7)
- Historique de la recherche en criminalité économique
- Les définitions
- Les typologies
- Un aperçu des recherches
- Conclusion
 - La criminalité économique : une criminalité particulière ?

Cours 2 : 13 septembre

La recherche en criminalité économique (Claudine Gagnon)

- Les théories et les facteurs explicatifs de la criminalité économique
- Les auteurs
- Les victimes
- Les conséquences de la criminalité économique
- Conclusion
 - Les défis de la recherche en criminalité économique

Cours 3 : 20 septembre

La fraude par télémarketing : une recherche exploratoire (Claudine Gagnon)

- Une mise en contexte
- L'élaboration d'une problématique
- La méthodologie
- L'analyse du modus operandi
- Conclusion

Cours 4 : 27 septembre

La fraude en valeurs mobilières (Conférencière invitée : Magali Lambinet)

- Introduction
- Le paysage financier : un monde de réglementation et d'autoréglementation
- La fraude en valeurs mobilières
 - Relation de confiance : élément déterminant de la fraude financière
 - Les signes avant coureurs
 - Petit lexique des stratagèmes utilisés et exemples de stratégies d'enquête
 - Gestion différentielle de la délinquance d'affaires (pluralité des traitements juridiques)
- Conclusion

Cours 5 : 4 octobre

Le recyclage des produits de la criminalité : une recherche portant sur la création et l'implantation d'un système (Claudine Gagnon)

- Présentation de la recherche
- Une analyse de l'infraction
- Une analyse du fondement du dispositif canadien de lutte au blanchiment
- Une analyse de la mise en œuvre
- Conclusion

Cours 6 : 11 octobre

Les paradis fiscaux (Conférencière invitée : Julie Paquin)

- Information sur le rôle de l'AMF en matière d'enquête
- Cheminement des dossiers d'enquête à l'AMF (pré-enquête, etc.)
- Pouvoirs d'enquête à l'AMF
- Recours administratifs
- Enquête à l'extérieur du Québec et dans les paradis fiscaux
- Demande d'assistance internationale
 - Difficultés auxquelles font face l'AMF dans les demandes d'assistance hors Québec
- Conclusion
 - Impact des difficultés sur l'avance de l'enquête et la récupération des actifs des investisseurs.

Cours 7 : 18 octobre

EXAMEN INTRA

Semaine de lecture

Cours 8 : 1er novembre

(Conrad Lord)

Présentation du plan de cours (cours 8 à 13)

Les notions de base en matière de droit criminel

La judiciarisation

La procédure et la forme

L'actus reus et la mens rea

Les infractions

Les différentes infractions en matière de criminalité économique

Le gangstérisme

La complicité

Le crime de facilitation : innocence ou aveuglement volontaire ?

Les régimes de poursuite

Dualité entre les régimes criminel et pénal : choix du poursuivant

Dualité entre le droit civil et le droit criminel et pénal : opportunité de poursuivre ou non

Cours 9 : 8 novembre

La fraude envers l'État (Conférencier invité : Pascal Dufour)

Une étude de cas sur une fraude envers l'État (Décision immigration 2000 inc.)

La criminalité économique dans un contexte gouvernemental

La structure des enquêtes au gouvernement

L'initiative gouvernementale en matière de lutte à la fraude envers l'État

Conclusion

Cours 10 : 15 novembre

La judiciarisation des crimes économiques: difficultés et efficacité (Conrad Lord)

La plainte

L'enquête

Les méthodes d'enquête : efficacité et abus

Le processus de judiciarisation

L'intervention du poursuivant

L'intervention du juge

L'ingérence

L'opportunité de poursuivre : droit civil vs droit criminel
L'impact des commissions d'enquête sur la judiciarisation
La place de la victime dans le processus
Le rôle de l'État et ses limitations institutionnelles
L'impact du sous-financement de la justice sur l'efficacité de la judiciarisation des crimes économiques

Cours 11 : 22 novembre

Applications pratiques de la judiciarisation de certains crimes économiques (Conrad Lord)

L'affaire Théroux
L'affaire Vincent Lacroix
L'affaire Earl Jones
L'affaire Norbourg
L'affaire Mount-Real Corp.

Cours 12 : 29 novembre

(Conrad Lord)

Les moyens de défenses en matière d'accusation de crimes économiques
L'aveuglement volontaire
La défense d'erreur de faits et de droit
L'aliénation mentale
L'absence d'intention coupable
Le plea-bargaining
La nécessité ou simple commodité ?
La place de la victime dans ce processus ?
L'application concrète
Le rôle du juge dans le plea-bargaining
La détermination de la peine en matière de crimes économiques et modalités d'exécution de la sentence
Les principes directeurs
Les facteurs aggravants et atténuants
Les sentences
Le droit de parole de la victime
Le dédommagement à la victime : mythe ou réalité ?

Cours 13 : 6 décembre

Étude de cas sur un crime fiscal organisé (Conférencière invitée : Julie Paquin)

Description du cas étudié et méthodologie

Transaction de factures d'accommodation (stratagème)

Ampleur et succès du marché de factures d'accommodation

Organisation sociale du stratagème frauduleux

Chute du marché de factures d'accommodation (facteurs endogène et exogène)

Conséquences légales

Conclusion

Pistes d'analyse retenues

Nouveau visage de la fraude par factures d'accommodation

20 décembre

EXAMEN FINAL

6. Bibliographie

Albrecht, S. W., Albrecht, C. C., & Albrecht, C. O. (2006). *Fraud Examination* (2 ed.). Mason, OH: Thomson South-Western.

Babiak, P. & Hare, R. D. (2006). *Snakes in Suits: When Psychopaths Go to Work*. New York: Regan Books.

Bacher, J.-L. (2003). Les stratégies réactives des entreprises victimes de fraudes. *Revue économique et sociale*, 3, 135-142.

Blum, R. H. (1972). *Deceivers and Deceived*. Charles C. Thomas, Springfield, Illinois.

Brennan, S. & Vaillancourt, R. (2011). *Le blanchiment d'argent au Canada*, 2009. Bulletin Juristat n° 85-005-X. Centre canadien de la statistique juridique.

Coleman, J. W. (1994). The Theory of White-Collar Crime. From Sutherland to the 1990s. In D. Weisburd & K. Schlegel (Eds.), *White-Collar Crime Reconsidered* (pp. 53-77). Boston: Northeastern University Press.

Cressey, D. R. (1973). *Other People's Money; a Study in the Social Psychology of Embezzlement*. Montclair, N.J.: Patterson Smith.

Gagnon, C. & Bacher, J. L. (2004). Le dispositif canadien de lutte contre le blanchiment d'argent. *Revue Internationale de criminologie et de police technique et scientifique*, LVII(4), 428-437.

Gagnon, C. & Bacher, J.-L. (2010). La criminalité économique, in M. Leblanc, M. Cusson, *Traité de criminologie empirique*, P.U.M., Montréal.

- Gagnon, C. (2005). La fraude par télémarketing : focus sur la dynamique interactive. In I. Augsburger-Bucheli et J.L. Bacher, *La criminalité économique : ses manifestations, sa prévention, sa répression*. L'Harmattan, Paris.
- Hirschi, T. & Gottfredson, M. (1987). Causes of White-Collar Crime. *Criminology*, 25(4), 949-974.
- Kerley, K.R. & Copes, H. (2002). Personal Fraud Victims and Their Official Responses to Victimization. *Journal of Police and Criminal Psychology*, 17 (1), 19-35.
- Levi, M. (2010). 'Hitting the Suite Spot: Sentencing Frauds'. *Journal of Financial Crime*, 17(1), 116-132.
- Levi, M. (2008). Organized Fraud and Organizing Frauds: Unpacking Research on networks and Organization. *Criminology and Criminal Justice*, 8(4), 389-419.
- Mativat, F. & Tremblay, P. (1997). Counterfeiting Credit Cards: Displacement Effects, Suitable Offenders and Crime Wave Patterns. *British journal of Criminology*, 37(2): 165-183
- Moore, E., & Mills, M. (1990). The Neglected Victims and. Unexamined Costs of White-Collar Crime. *Crime & Delinquency*, 36(3), 408-418.
- Paquin, J. (2004). Les fraudes fiscales collectives durables : étude d'un réseau de facturation de complaisance. *Criminologie*, 37 (2), 151-175.
- Shover, N. (2007). Generative Worlds of White-Collar Crime. In H. Pontell & G. Geis (Eds.), *International Handbook of White-Collar and Corporate Crime* (pp. 81-97). New York: Springer.
- Shover, N., Coffey, G. S., & Hobbs, D. (2003). Crime on the Line: Telemarketing and the Changing Nature of Professional Crime. *British Journal of Criminology*, 43(3), 489-505.
- Sutherland, E. H. (1945). Is "White Collar Crime" Crime? *American Sociological Review*, 10, 132-139.
- Taylor-Butts, A. & Perreault, S. (2009). *Les fraudes contre les entreprises au Canada : résultats d'une enquête nationale*. N° 85-571-X, Centre canadien de la statistique juridique.

7. Jurisprudence

Fraude

- R c Théroux (1993) 2 RCS 5
- R c Cox (1963) RCS 500
- R c Zlatic (1993) 2 RCS 29
- R c Jones 2010 QCCQ 851
- R c Lacroix 2009 QCCS 4519
- R c Macmillan (1969) 2 CCC 289

Complicité

R c Allen (2003) 1 RCS 233

R c Briscoe 2010 CSC 13

Gangstérisme

R c Bouchard 2004 Canlii 172089 (Ca Qc)

R c Longvin- Valbrun 2009 QCCA 1715

R c Lindsay (2009) 245 CCC (3d) 301 (Ca Ont)

8. Doctrine

Béliveau, P. & Vauclair, M. (2011). *Traité général de preuve et de procédure pénales*, 18^e édition. Montréal, Editions Yvon Blais