

Sous la direction de Francis **Hounnongandji**,  
*en collaboration avec des spécialistes anti-fraude issus d'entreprises, de grandes administrations  
 et de cabinets d'avocats, d'audit et d'intelligence économique*

# HISTOIRES ORDINAIRES DE fraudes

20 études de cas :  
 détournements  
 d'actifs, corruption,  
 déclarations  
 frauduleuses...


**EYROLLES**

Éditions d'Organisation

# Les méthodes des meilleurs professionnels de la lutte anti-fraude



C O L L E C T I O N F I N A N C E

La fraude touche presque toutes les entités, de toutes tailles et de tous secteurs. Détournement d'actifs, corruption, déclarations frauduleuses : une étude de l'ACFE montre que les seules fraudes internes font perdre en moyenne à chaque entreprise 5 % de son chiffre d'affaires.

Véritable manuel anti-fraude, cet ouvrage présente dans le détail 20 cas de fraudes. Il fournit des méthodes concrètes et éprouvées pour :

- ▶ **prévenir les fraudes ;**
- ▶ **les détecter ;**
- ▶ **les traiter.**

*Histoires ordinaires de fraudes* a été rédigé par des professionnels de premier plan de la lutte contre les fraudes, issus d'entreprises, de grandes administrations, de cabinets d'avocats, d'audit et d'intelligence économique :

**Nicolas Bourdon** (Accuracy), **Anthony Charlton** (FTI Consulting), **Jean-Romain Cure** (Puma Energy), **Arnaud Daubigney** (Ernst & Young), **Éric Delaye** (Valens Conseil), **Serge Delesse** (commandant de police honoraire), **Frédéric Duponchel** (Accuracy), **Jean-François Gayraud** (commissaire divisionnaire), **Damien Gros** (Accuracy), **Antoinette Gutierrez-Crespin** (Ernst & Young), **Maria Haynes** (Latham & Watkins), **David Hotte** (BPCE), **Francis Hounnongandji** (Allied Business Controls, ACFE France), **Léon Jankowski** (DHL), **Laurent Lebois** (Groupe Synergie Globale), **Philippe Lesoing** (SGS), **Henry-Benoît Loosdregt** (Éthique des Organisations Consultant), **Benoît Mercier** (GEOS Business Intelligence), **Bénédict Merle** (directeur financier), **Jean-Paul Philippe** (JPG Riskconsult, ancien chef de la Brigade centrale de la lutte contre la corruption), **Sandrine Pivaty** (spécialiste en intelligence économique), **Noël Pons** (ancien inspecteur des impôts et ancien conseiller au Service central de prévention de la corruption), **Arnaud Servole** (Sauvegarde), **Laura Siery** (Deloitte Touche Tohmatsu), **Vincent Soullignac** (BPCE), **David Thornes** (Accuracy), **François Vidaux** (EXOS).

L'ACFE est la première institution de professionnalisation et de formation en matière de lutte contre la fraude dans le monde. Avec plus de 50 000 membres, elle œuvre à la réduction des fraudes et de leurs impacts de par le monde.

