

Les activités économiques non officielles et leur impact sur le secteur économique officiel

Thèse présentée à la Faculté des sciences économiques et sociales de l'Université de Genève

par
Yola Biedermann-Livieratou
pour l'obtention du grade de
Docteur ès sciences économiques et sociales
mention économie politique

Membres du jury de thèse

M. Peter Tschopp
professeur, Genève, directeur de thèse

M. Henri Loubergé
professeur, Genève

M. Beat Bürgermeier
professeur, Genève, président du jury

M. Werner W. Pommerehne
professeur, Université Libre de Berlin et Université de Zurich

Collection des thèses de la Faculté des sciences économiques et sociales

Thèse No 322

PETER LANG
Berne · Francfort-s. Main · New York · Paris

TABLE DES MATIERES

<u>INTRODUCTION GENERALE</u>	1
<u>PREMIERE PARTIE : PRESENTATION DE L'ECONOMIE NON OFFICIELLE</u>	5
<u>CHAPITRE 1 : BUT, METHODOLOGIE ET PLAN DE LA THESE</u>	7
1.1 <u>BUT DE LA THESE</u>	
1.2 <u>METHODOLOGIE</u>	
1.3 <u>PLAN</u>	
<u>CHAPITRE 2 : PROBLEMATIQUE DE L'ECONOMIE NON OFFICIELLE</u>	14
2.1 <u>HISTORIQUE DE LA RECHERCHE DANS LE DOMAINE DE L'ECONOMIE NON OFFICIELLE</u>	
2.2 <u>PRINCIPAUX PROBLEMES POSES PAR L'ECONOMIE NON OFFICIELLE</u>	
2.2.1 DEFINITION	
2.2.2 DIMENSION	
2.2.3 MARCHE DU TRAVAIL	
2.2.4 QUALITE DES STATISTIQUES	
2.2.5 FINANCES PUBLIQUES	
2.2.6 MOTIFS DE PARTICIPATION	
<u>CHAPITRE 3 : DEFINITIONS</u>	27
3.1 <u>DEFINITION DE L'ECONOMIE NON OFFICIELLE</u>	
3.2 <u>CLASSIFICATIONS DE L'ECONOMIE NON OFFICIELLE</u>	
3.2.1 CLASSIFICATION PAR TYPE D'ACTIVITE	
3.2.2 CLASSIFICATION PAR TYPE DE GAIN	
3.2.3 CONFRONTATION DES DEUX CLASSIFICATIONS	

DEUXIEME PARTIE : ASPECTS DESCRIPTIFS DE L'ECONOMIE NON OFFICIELLE 45

CHAPITRE 4 : EVOLUTION HISTORIQUE 47

4.1 EVOLUTION HISTORIQUE EN FONCTION DU TEMPS

4.2 EVOLUTION HISTORIQUE EN FONCTION DU CADRE INSTITUTIONNEL

CHAPITRE 5 : APPROCHES DESCRIPTIVES DE L'ECONOMIE NON OFFICIELLE ... 55

5.1 DIFFERENTS TYPES DE LITTERATURE

5.2 LITTERATURE GENERALE

5.3 LITTERATURE SPECIFIQUE

5.3.1 INTRODUCTION

5.3.2 APPROCHES DIRECTES

5.3.3 APPROCHES INDIRECTES

5.3.3.1 Approche par les taux d'activité

5.3.3.2 Approche par la segmentation du marché du travail

5.3.3.3 Approche monétaire

5.3.3.4 Approche par le ralentissement de la croissance de la productivité

5.3.3.5 Approche par la Comptabilité nationale

5.3.3.6 Approche par la variable non observée

CHAPITRE 6 : L'ECONOMIE NON OFFICIELLE DANS LE CADRE DU MARCHE DU TRAVAIL 86

6.1 SURVOL HISTORIQUE

6.2 SEGMENTATION DU MARCHE DU TRAVAIL

6.3 CUMUL D'EMPLOIS

6.3.1 DEFINITION

6.3.2 COMPOSANTE NON OFFICIELLE DES EMPLOIS SECONDAIRES

6.3.3 APPROCHES THEORIQUES DU CUMUL D'EMPLOIS

6.3.3.1 Approche par l'offre de travail

6.3.3.2 Approche par la demande de travail

6.3.4 ETUDES EMPIRIQUES DU CUMUL D'EMPLOIS

6.3.4.1 Cadre général

6.3.4.2 Les études de type I

6.3.4.3 Les études de type II

6.3.4.4 Comparaison des résultats des études de type I et II

6.4 REMUNERATIONS EN NATURE

6.4.1 DEFINITION

6.4.2 COMPOSANTE NON OFFICIELLE DES REMUNERATIONS EN NATURE

6.4.3 AVANTAGES DES REMUNERATIONS EN NATURE

6.4.4 TRAITEMENT FISCAL DES REMUNERATIONS EN NATURE

6.4.4.1 Equité horizontale et équité verticale

6.4.4.2 Identification

6.4.4.3 Evaluation

6.4.4.4 Faisabilité administrative

TROISIEME PARTIE : ANALYSE THEORIQUE DE L'ECONOMIE NON OFFICIELLE 147

CHAPITRE 7 : NOTIONS DE BASE 149

- 7.1 INTERET SUSCITE PAR LES ACTIVITES ILLEGALES
- 7.2 ANALYSE THEORIQUE DES ACTIVITES ILLEGALES
 - 7.2.1 HISTORIQUE
 - 7.2.2 APPROCHES ACTUELLES
- 7.3 COMPORTEMENT INDIVIDUEL EN SITUATION D'INCERTITUDE

CHAPITRE 8 : MODELES DE BASE 164

- 8.1 MODELE DE BECKER
 - 8.1.1 PRESENTATION DU MODELE
 - 8.1.2 CRITIQUES ADRESSEES AU MODELE
- 8.2 MODELE DE ALLINGHAM AND SANDMO
- 8.3 MODELE DE EHRLICH

CHAPITRE 9 : MODELE D'EQUILIBRE GENERAL INCORPORANT L'ECONOMIE
NON OFFICIELLE 190

- 9.1 LES MENAGES
 - 9.1.1 PRESENTATION DU COMPORTEMENT DES MENAGES
 - 9.1.2 FORMALISATION DU COMPORTEMENT DES MENAGES
 - 9.1.2.1 Structure de base
 - 9.1.2.2 Les ménages travaillent uniquement sur le marché officiel
 - 9.1.2.3 Les ménages travaillent uniquement sur le marché non officiel
 - 9.1.2.4 Les ménages travaillent sur les deux marchés
- 9.2 LES ENTREPRISES
 - 9.2.1 PRESENTATION DU COMPORTEMENT DES ENTREPRISES
 - 9.2.2 FORMALISATION DU COMPORTEMENT DES ENTREPRISES
 - 9.2.2.1 Structure de base
 - 9.2.2.2 Les entreprises n'engagent que des travailleurs officiels
 - 9.2.2.3 Les entreprises n'engagent que des travailleurs non officiels
 - 9.2.2.4 Les entreprises engagent des travailleurs sur les deux marchés

9.3 EQUILIBRE SUR LE MARCHÉ DU TRAVAIL

9.3.1 FORMALISATION

9.3.2 EFFETS SUR LE TAUX DE SALAIRE OFFICIEL

9.3.3 EFFETS SUR LE TAUX DE SALAIRE NON OFFICIEL

9.3.4 EFFETS SUR L'EMPLOI OFFICIEL

9.3.5 CONCLUSION

9.4 L'ÉTAT

9.5 EQUILIBRE GÉNÉRAL

9.5.1 FORMALISATION

9.5.2 EFFETS SUR LE TAUX DE SALAIRE OFFICIEL

9.5.3 EFFETS SUR LE TAUX DE SALAIRE NON OFFICIEL

9.5.4 EFFETS SUR L'EMPLOI OFFICIEL

9.5.5 EFFETS SUR LES TRANSFERTS DE L'ÉTAT AUX MÉNAGES

9.5.6 CONCLUSION

CHAPITRE 10 : BILAN DE L'ANALYSE THÉORIQUE 257

10.1 EVALUATION GLOBALE DE L'ANALYSE THÉORIQUE

10.2 LIMITES DE L'ANALYSE THÉORIQUE

10.2.1 LIMITES GÉNÉRALES

10.2.2 LIMITES PARTICULIÈRES

10.2.2.1 Caractère économique des activités illégales

10.2.2.2 Le revenu, unique source d'utilité

10.2.2.3 Forme monétaire des coûts de la fraude

10.3 COMPLÉMENTS À L'ANALYSE THÉORIQUE

10.3.1 RÔLE DU CONTEXTE SOCIO-ÉCONOMIQUE SUR LES ACTIVITÉS ILLÉGALES

10.3.2 LUTTE ET PRÉVENTION CONTRE LES ACTIVITÉS ILLÉGALES

<u>QUATRIEME PARTIE : IMPACT DES ACTIVITES ECONOMIQUES NON OFFICIELLES</u> <u>SUR LE SECTEUR ECONOMIQUE OFFICIEL</u>	271
<u>CHAPITRE 11 : EFFETS MICROECONOMIQUES</u>	273
11.1 <u>EFFETS SUR L'ESPRIT CIVIQUE</u>	
11.2 <u>EFFETS SUR LA MENTALITE FISCALE</u>	
11.3 <u>EFFETS SUR LE COMPORTEMENT ECONOMIQUE</u>	
11.3.1 DIFFERENTS TYPES DE COMPORTEMENTS	
11.3.2 COMPORTEMENT DES AGENTS ACTIFS	
11.3.3 COMPORTEMENT DES AGENTS PASSIFS	
<u>CHAPITRE 12 : EFFETS MACROECONOMIQUES</u>	287
12.1 <u>EFFETS SUR LE BUDGET DE L'ETAT</u>	
12.1.1 EFFETS NEGATIFS	
12.1.2 EFFETS POSITIFS	
12.2 <u>EFFETS SUR LA DISTRIBUTION DU REVENU</u>	
12.2.1 SELON LES TRANCHES DE REVENU	
12.2.2 SELON LE MODE D'IMPOSITION	
12.2.3 SELON LES CATEGORIES SOCIO-PROFESSIONNELLES	
12.3 <u>EFFETS SUR L'ALLOCATION DES RESSOURCES</u>	
12.3.1 RESSOURCES DU SECTEUR PUBLIC	
12.3.2 RESSOURCES DU SECTEUR PRIVE	
12.4 <u>EFFETS SUR LA COMPTABILITE NATIONALE</u>	
12.4.1 PROBLEMES GENERAUX	
12.4.2 PROBLEMES SELON LES DIFFERENTS TYPES D'ACTIVITES	
12.4.2.1 Activités domestiques et bénévoles	
12.4.2.2 Activités illégales et criminelles	
12.4.2.3 Activités légales non déclarées	
<u>CONCLUSION GENERALE</u>	316
<u>NOTES</u>	322
<u>LISTE DES VARIABLES ET PARAMETRES UTILISES DANS LE CHAPITRE 9</u>	327
<u>BIBLIOGRAPHIE</u>	333