

فهرست مطالب

پیشگفتار	۹
فصل اول: پولشویی چیست؟	۱۱
مقدمه	۱۱
پولشویی چیست؟	۱۲
تاریخچه پولشویی	۱۵
فرآیند پولشویی	۱۷
گونه‌های پولشویی	۱۹
پولشویی به عنوان یک جرم	۱۹
آثار و پیامدهای پولشویی	۲۲
اقدامات بین‌المللی در خصوص مبارزه با پولشویی	۲۷
اقدامات ایران در خصوص مبارزه با پولشویی	۳۲
الف- اقدامات حقوقی و اجرایی	۳۲
ب- ساختار سازمانی مبارزه با پولشویی	۳۵
نتیجه‌گیری	۳۸

فصل دوم: موقعیت جغرافیایی و ژئوپلیتیکی (با تأکید بر قاچاق به عنوان یکی از

جرائم منشأ پولشویی)	۳۹
مقدمه	۳۹
موقعیت جغرافیایی ایران	۴۳
مفهوم واژه ژئوپلیتیک	۴۴
ایران و حوزه‌های ژئوپلیتیک	۴۵
موقعیت ژئوپلیتیک ایران	۴۶
عوامل ثابت و پارامترهای متغیر ژئوپلیتیک ایران	۴۸
۱- عوامل ثابت	۴۸
۲- عوامل متغیر	۵۸
نتیجه‌گیری	۶۱

۶۳	فصل سوم: شرایط و مؤلفه های اقتصادی
۶۳	مقدمه
۶۵	پولشویی و تحریم های اقتصادی
۶۶	اهداف تحریم و تأثیر آن بر قاچاق
۷۰	علل قاچاق کالاهای وارداتی در زمان تحریم
۷۱	نقش تحریم در قاچاق کالاهای صادراتی
۷۲	کشور هدف تحریم و تأثیر قاچاق
۷۴	روش های قاچاق کالا در زمان تحریم
۷۵	دیدگاه دولت های هدف در خصوص قاچاق در زمان تحریم
۷۸	افزایش قاچاق در زمان تحریم و تضعیف اقتصاد تولید
۸۰	پولشویی و اقتصاد غیررسمی
۸۱	تعریف اقتصاد غیررسمی
۸۵	علل و زمینه های ایجاد و گسترش اقتصاد غیررسمی
۹۳	پولشویی و نقش اقتصادی دولت
۹۴	کاهش نقش دولت در حوزه تصدی گری
۹۶	اعلام دارایی ها و شفاف سازی
۹۹	تعدیل قواعد مربوط به حفظ اسرار بانکی
۱۰۰	مشکلات و موانع ساختاری و نهادی
۱۰۳	پولشویی؛ تجارت و بانکداری الکترونیکی
۱۰۳	الف- تجارت الکترونیکی
۱۰۴	ب- بانکداری الکترونیکی
۱۰۶	ج- روش های پولشویی الکترونیکی
۱۰۹	ج-۲- قمار اینترنتی
۱۱۰	ج-۳- کارت های از پیش پرداخت شده
۱۱۱	ج-۴- حراج های پیوسته
۱۱۲	ج-۶- خرید و فروش الکترونیکی فلزات گرانبها
۱۱۴	پولشویی و مالیات
۱۱۶	الف- مکانیزاسیون نظام مالیاتی (مالیات الکترونیکی)
۱۱۶	ب- مالیات بر ارزش افزوده
۱۱۷	ج- طرح جامع مالیاتی
۱۱۷	د- الزام صدور صورتحساب
۱۱۸	ه- مالیات بر جمع درآمد
۱۱۹	پولشویی و صنعت بیمه

فهرست مطالب □ ۷

۱۲۱	شناسایی علائم مشکوک به پولشویی در بخش بیمه
۱۲۳	روش‌های انجام پولشویی در صنعت بیمه
۱۲۶	پولشویی و نهادهای پولی و مالی
۱۳۰	الف- بازارهای پولی و مالی رسمی
۱۴۰	ب- بازارهای پولی و مالی غیررسمی
۱۴۳	ج- بازار موازی ارز
۱۴۶	پولشویی و بازار سرمایه (با تأکید بر بورس اوراق بهادار)
۱۵۱	پولشویی و یارانه‌ها
۱۵۵	پولشویی و گمرک
۱۵۷	مهمترین عوامل مؤثر بر ورود و خروج غیررسمی کالا از گمرک
۱۶۵	روش‌های پولشویی در گمرک
۱۶۹	پولشویی؛ مناطق آزاد و بازارچه‌های مرزی
۱۶۹	الف- مناطق آزاد
۱۷۴	ب- بازارچه‌های مرزی
۱۸۵	پولشویی و وضعیت اقتصادی مناطق مرزنشین
۱۹۰	نتیجه‌گیری

فصل چهارم: ناپایداری و تضادهای اقتصادی و سیاسی

۱۹۳	مقدمه
۱۹۳	ناپایداری و تضادهای سیاسی - اقتصادی از بعد داخلی
۱۹۴	ناپایداری و تضادهای سیاسی - اقتصادی از بعد خارجی
۱۹۸	افغانستان
۲۰۱	پاکستان
۲۰۶	عراق
۲۱۰	آمریکا
۲۱۳	نتیجه‌گیری
۲۱۵	

فصل پنجم: شرایط و مؤلفه‌های حقوقی

۲۱۷	مقدمه
۲۱۷	علل و عوامل داخلی قانون‌گریزی
۲۲۲	الف- عوامل مربوط به قوانین و مقررات
۲۲۲	ب- عوامل مربوط به مجریان قانون
۲۲۷	ج- عوامل مربوط به قانون‌گذار
۲۳۰	

۸ □ زمینه های ایجاد و گسترش پولشویی...

۲۳۲	..... علل و عوامل بین‌المللی قانون‌گریزی
۲۴۶	..... نتیجه‌گیری
۲۴۹	..... فصل ششم: شرایط و مؤلفه‌های فرهنگی - اجتماعی
۲۴۹	..... مقدمه
۲۵۲	..... برخی نظریات جامعه‌شناسی در خصوص ناهنجاری (قانون‌گریزی)
۲۵۸	..... عوامل مؤثر بر ناهنجاری (قانون‌گریزی) در ایران
۲۵۹	..... الف- عوامل زمینه‌ای
۲۶۱	..... ب- عوامل اجتماعی
۲۶۴	..... ج- عوامل فرهنگی
۲۶۶	..... د- عوامل اقتصادی
۲۶۸	..... هـ- عوامل قانونی و سیاسی
۲۷۲	..... نتیجه‌گیری
۲۷۵	..... راهکارها و پیشنهادات
۲۸۳	..... منابع و مأخذ