

جرائم مالی

نویسندگان:

حامد دانش نظامت - حسن فتوحی فشتهمی

فهرست مطالب

عنوان	صفحه
پیشگفتار.....	۹
فصل اول: فساد مالی.....	۱۱
مقدمه.....	۱۱
مفهوم فساد مالی.....	۱۲
مفهوم لغوی.....	۱۲
مفهوم اصطلاحی.....	۱۲
گونه‌های مختلف فساد مالی.....	۱۳
رشوه.....	۱۳
اختلاس.....	۱۴
سوءاستفاده از موقعیت.....	۱۵
تقلب.....	۱۵
اخاذی.....	۱۶
عناصر فساد مالی.....	۱۶
عنصر مادی.....	۱۶
عنصر روانی.....	۱۶
مصادیق فساد مالی.....	۱۶
راه کارهای پیش گیری از فساد مالی.....	۱۷
پیش گیری اجتماعی.....	۱۸
پیش گیری وضعی.....	۱۹
راه کارهای پرخطر کردن جرم فساد مالی.....	۱۹
راه کارهای دشوار ساختن ارتکاب جرم فساد مالی.....	۲۱
کاهش جاذبه‌ی جرم فساد مالی.....	۲۱
پیش گیری زودرس یا رشد مدار.....	۲۳
پیشنهادهات و راه کارهای مبارزه با فساد.....	۲۴
نتیجه گیری.....	۲۴
فصل دوم: حسابداری قانونی.....	۲۷
حسابداری قانونی.....	۲۷

۲۸	پیشینه‌ی حسابداری قانونی
۲۹	حسابداری قانونی در ایران
۳۰	حسابدار قانونی چه مهارت‌هایی لازم دارد؟
۳۲	تفاوت حسابداری قانونی و حسابرسی
۳۲	جایگاه اخلاق حرفه‌ای در حسابداری قانونی
۳۳	جرم در استانداردهای حسابرسی
۳۴	تحریفات در صورت‌های مالی
۳۵	انواع تقلب
۳۵	گزارش‌های مالی متقلبانه
۳۶	سوءاستفاده از دارایی‌ها
۳۶	روش‌های تقلب در صورت‌های مالی
۳۶	جرایم موضوع قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ۱۳۸۴
۴۰	جرم معامله‌ی متکی بر اطلاعات داخلی
۴۰	شفافیت اطلاعات
۴۳	نتیجه‌گیری
۴۵	فصل سوم: جرائم مالیاتی
۴۵	بررسی راه‌کارهای فقهی- قانونی جرایم در نظام مالیاتی
۴۶	وضعیت نظام مالیاتی به لحاظ جرایم در ایران
۴۸	الف) قانون مالیات مستقیم
۴۹	ب) قانون مالیات بر ارزش افزوده
۴۹	مفهوم جرایم
۵۰	مشروعیت جرایم مالیاتی
۵۰	الف) جرایم مالی
۵۸	ب) جرایم غیرمالی
۶۰	جهت‌گیری مالیات و جرائم مالیاتی در کشور
۶۰	الف) رویکرد روایات به مجازات‌های نپرداختن مالیات
۶۲	ب) هدف از جرایم مالیاتی
۶۴	نتیجه‌گیری
۶۷	فصل چهارم: جرائم مالی شرکتی و دولتی
۶۷	جرایم شرکتی
۶۸	گونه‌شناسی جرائم مالی شرکتی
۶۸	جرایم اقتصادی
۶۹	جاسوسی صنعتی، جاسوسی اقتصادی

۷۲	کلاهبرداری اینترنتی شرکتی
۷۴	فرار از مالیات
۷۵	رویه‌های تجاری ناعادلانه
۷۶	بند اول؛ تبانی در تعیین قیمت‌ها
۷۷	بند دوم؛ حساب‌سازی‌های ناروا
۷۹	بند سوم؛ تبلیغات همراه‌کننده
۸۳	تحلیل جرم‌شناسانه جرائم مالی کارکنان دولت
۸۴	تحلیل حقوقی جرم اختلاس
۸۸	حسابرسی دولتی
۸۹	فساد اداری
۸۹	مفهوم تخلفات اداری
۸۹	علل تخلفات اداری
۹۰	انواع تخلفات اداری و اداری
۹۰	تعریف فساد اداری
۹۲	سابقه فساد اداری و مالی در جوامع مختلف
۹۲	نتیجه‌گیری
۹۵	کتابنامه
۱۰۳	پیوست