

عنوان مقاله:

نگاهی به پول کثیف و ابعاد مختلف پولشویی

محل انتشار:

دومین کنفرانس بین المللی یافته های پژوهشی در مدیریت، اقتصاد و حسابداری (سال: 1401)

تعداد صفحات اصل مقاله: 20

نویسندگان:

زهرا مهرعلی - استاد گروه حسابداری، دکترای حسابداری، مرکز علمی کاربردی خانه کارگر کرج، استان البرز

روح اله نظری - دانشجوی رشته حسابداری، مرکز علمی کاربردی خانه کارگر کرج، استان البرز

مسعود حیدریور - دانشجوی رشته حسابداری، مرکز علمی کاربردی خانه کارگر کرج، استان البرز

خلاصه مقاله:

پولشویی، فعالیتی مجرمانه است که در جریان آن عواید ناشی از فعالیت های غیرقانونی در مسیرهای قانونی قرار می گیرد و به ظاهر پاک و تظہیر می شود. فرآیندی که آثار جبران ناپذیری را بر پیکره ی سیاسی، اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جامعه بر جای می گذارد. پدیده پولشویی در جریانات چند دهه اخیر در سطح جهان، به دلیل رشد بازارهای مالی، روند صعودی جهانی شدن و ادغام بازارهای مالی و اقتصادها و نیز پیشرفتهای چشمگیر علمی و فن آوری، به طور گسترده تری مطرح گردیده است. زیرا این پیشرفتهای مفهوم مرزهای ملی را در انتقال پولهای کثیف کم رنگ نموده و از جهات بسیار، باعث سهولت فعالیت پولشویان گردیده است به همین سبب بررسی اثرات منفی و نحوه مبارزه با آن در دستور کار سیاست گذاران اقتصادی و نیز دستگاه های قضایی کشورها قرار گرفته است. اگر چه تلاش زیادی در جهت مبارزه با این جرم انجام گرفته است، اما به علت پیچیدگی عملیات پولشویی و گستردگی آثار و تبعات منفی اقتصادی و اجتماعی آن از یک سو و فقدان تحقیق و پژوهش های لازم برای شناسایی این پدیده، توفیق چندانی به دست نیامده است.

کلمات کلیدی:

پول کثیف، پولشویی، روش های پولشویی، ابعاد پولشویی

لینک ثابت مقاله در پایگاه سیویلیکا:

<https://civilica.com/doc/1488328>

