

عنوان مقاله:

ضرورت جرم انگاری ارز دیجیتال در جهت کنترل قاچاق ارز

محل انتشار:

دهمین کنفرانس بین المللی و ملی مطالعات مدیریت، حسابداری و حقوق (سال: 1403)

تعداد صفحات اصل مقاله: 9

نویسندگان:

سونیا عزیززاده سامع - استادیار گروه حقوق کیفری و جرم شناسی، دانشگاه آزاد اسلامی واحد شبستر، شبستر، ایران

محمد رضا عسگریان - دانشجوی کارشناسی ارشد، دانشگاه آزاد اسلامی واحد شبستر، گرایش حقوق مالی و اقتصادی، شبستر، ایران

خلاصه مقاله:

قابلیت بالای ارز دیجیتال در پنهان کردن مسیر مبادلات تجاری و بهره گیری از فناوری نظیر به نظیر و حذف عامل نظارتی، سبب شده است که اشتیاق زیادی برای استفاده از این ارزها به وجود آید. از طرفی این بستر، محمل بسیار مناسبی برای رشد و توسعه فعالیت های مجرمانه است. بر همین اساس اگر مقررات گذاری در حوزه ارز دیجیتال به خوبی صورت نگیرد، ارزهای دیجیتال به عنوان وسیله ای برای ارتکاب جرایم مختلف، از جمله پولشویی، تامین مالی تروریسم یا فرار مالیاتی استفاده می شوند. در این مقاله سعی شده است به این سوال پاسخ داده شود که آیا ارز دیجیتال می تواند تاثیری بر قاچاق ارز داشته باشد؟ تدوین مقررات خاص در این حوزه چه ضرورتی دارد؟ از جمله نوآوری که این پژوهش نسبت به سایر مطالعات انجام شده، داشته است مورد بحث قراردادن مسائل و مواردی که به روز و جدید هستند از جمله تاثیر ارز دیجیتال بر قاچاق ارز و موضع قانونگذار ایران در برابر آن و ضرورت تدوین مقررات در حوزه ارز دیجیتال.

کلمات کلیدی:

ارز دیجیتال، قاچاق، قانون گذاری، حقوق ایران.

لینک ثابت مقاله در پایگاه سیویلیکا:

<https://civilica.com/doc/2042314>

