

شماره صفحه	فهرست مطالب
(یک)	پیشگفتار
(الف)	پیشگفتار نویسنده
۱	فصل ۱: اصول اجرایی هفتگانه مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم
۱	مقدمه
۲	دامنه کاربرد
۲	تعاریف
۶	اجزای الزامات قانونی مبارزه با پولشویی
۹	اصل بنیادین مبارزه با پولشویی: اخلاق
۹	مقدمه
۹	دلایل بی‌اخلاقی
۱۰	شاخصه‌های هفت‌گانه اخلاق
۱۱	شخصیت‌شناسی مجرمان پولشویی و تأمین مالی تروریسم
	آثار بروز سه‌گانه تاریک «انحراف شخصیت» یا اعمال غیر عادی در رفتار
۱۴	مرتب‌کن پولشویی
۱۵	شرایط غیر عادی در سایر افراد
۱۷	اصل یکم: ایجاد ساختار کنترل داخلی مناسب و نظارت بر عملکرد
۱۷	مفهوم سیستم کنترل داخلی و کارکرد آن در مبارزه با پولشویی
۱۸	اهمیت و ضرورت استقرار سیستم کنترل داخلی در امر مبارزه با پولشویی
۱۹	اجزای سیستم کنترل داخلی و تجهیز آن برای مبارزه با پولشویی
۳۶	استقرار واحد مبارزه با پولشویی در بنگاه اقتصادی
۳۸	تعیین ضوابط تشکیل واحد مبارزه با پولشویی در بنگاه اقتصادی
۳۹	تعیین مسئول واحد مبارزه با پولشویی در بنگاه اقتصادی
۴۰	صلاحیت‌های لازم برای تعیین و احراز مسئول واحد مبارزه با پولشویی
۴۳	تفکیک/تجمیع وظایف مسئول واحد مبارزه با پولشویی
۴۳	نظارت بر عملکرد بنگاه اقتصادی توسط متولیان نظارت
۴۵	انواع متولیان نظارت
۴۵	گروه اول: متولیان نظارت مستقل (برون سازمانی)

۴۷	گروه دوم: متولیان نظارت داخلی (درون سازمانی)
۵۱	اصل دوم: ارزیابی ریسک مشتریان
۵۱	نقش مدیران ارشد در رویکرد مبتنی بر مدیریت ریسک
۵۳	نمایه ریسک مشتری
۵۴	فرآیند ارزیابی ریسک پولشویی در بنگاه اقتصادی
۵۶	معیارهای تعیین ریسک
۵۶	معیار اول: ریسک مشتری
۵۸	اشخاص در معرض ریسک سیاسی
۵۹	معیار دوم: ریسک منطقه
۶۱	معیار سوم: ریسک معامله یا خدمت
۶۲	ریسک فعالیت اقتصادی (خدمت و کالا) یا فناوری جدید
۶۳	تعیین سطوح ریسک
۶۴	رویه‌های شناسایی سطح پایین
۶۵	رویه‌های شناسایی سطح متوسط
۶۵	رویه‌های شناسایی سطح بالا
۶۷	فرآیندهای پولشویی و تأمین مالی تروریسم
۶۹	خدمات و معاملات اقتصادی مورد استفاده در پولشویی
۷۱	مثال اقتباسی شماره یک: ایجاد شرکت‌های بازرگانی ساختگی
۷۳	مثال اقتباسی شماره دو: سرمایه‌گذاری در شرکت‌های زیان‌ده
۷۵	مثال اقتباسی شماره سه: خرید و فروش دارایی‌های با ارزش
۷۷	مثال اقتباسی شماره چهار: خدمات مشاوره‌ای مالیاتی
۷۸	پرچم‌های قرمز کلیدی مرتبط با خدمات مشاوره مالیاتی
۷۸	زمان مناسب برای انصراف از ارائه خدمات مشاوره‌ای مرتبط با مشاوره مالیاتی
۷۹	روش‌های اقتصادی متداول در تأمین مالی تروریسم
۸۰	ملاحظات قانونی ارزیابی ریسک
۸۰	سند ملی ارزیابی ریسک
۸۱	برنامه اقدام مربوط به سند ملی ارزیابی ریسک

شماره صفحه	فهرست مطالب
۸۳	اصل سوم: احراز هویت و شناسایی مشتری
۸۴	رویه‌ها و فرآیندهای شناسایی مشتری
۸۴	مقاطع زمانی شناسایی مشتری
۸۴	مراحل و اجزای اساسی رویه‌های شناسایی
۸۵	مرحله اول: احراز هویت
۸۵	شناسایی مالک واقعی (ذینفع اصلی)
۸۶	نشانه‌های مالک واقعی
۸۷	اطلاعات مورد نیاز برای احراز هویت
۸۹	مرحله دوم: ارزیابی و تعیین سطح شناسایی
۹۰	مرحله سوم: دریافت اطلاعات تکمیلی، استعلام و تطبیق اطلاعات
۹۴	انعقاد قرارداد با مشتری
۹۴	نظارت مداوم بر رابطه اقتصادی با مشتری و بازبینی‌های رویداد محور
۹۷	اصل چهارم: گزارش‌دهی عملیات و معاملات مشکوک به پولشویی و تأمین مالی تروریسم
۹۸	وجه افتراق گزارش‌دهی پولشویی با تأمین مالی تروریسم
۹۸	انواع گزارش موارد مشکوک
۱۰۵	اقدام بیش از سقف مقرر
۱۰۷	گزارش‌دهی کارکنان به مسئول واحد مبارزه با پولشویی
۱۰۸	گزارش‌دهی فعالیت یا معاملات مشکوک توسط مسئول واحد مبارزه با پولشویی
۱۱۰	درز یا افشای اطلاعات
۱۱۲	آثار عدم رعایت در صورت‌های مالی و نحوه اظهار نظر حسابرس نسبت به آن
۱۱۳	معاملات و عملیات مشکوک به پولشویی
۱۲۵	اصل پنجم: تبادل و ارائه اطلاعات به مرکز
۱۲۵	اطلاعات خاص
۱۲۶	اطلاعات معین
۱۲۸	اطلاعات اعمال مشکوک

۱۲۹	اصل ششم: نگهداری مدارک و سوابق
۱۳۰	مستند سازی تصمیمات گزارش دهی
۱۳۱	مستند سازی موارد گزارش شده
۱۳۱	مسئولیت متولی نظارت در مستند سازی
۱۳۷	اصل هفتم: آموزش مدیران و کارکنان
۱۴۳	جمع بندی مطالب
۱۵۳	پرسش و مسأله:
۱۵۵	گروه یکم: پرسش های درست/نادرست
۱۵۷	گروه دوم: پرسش های چهار گزینه ای
۱۷۱	گروه سوم: پرسش های تشریحی
۱۷۳	گروه چهارم: پرسش های پژوهش محور
۱۷۷	فصل ۲: اصول حقوقی پولشویی و تأمین مالی تروریسم
۱۷۹	اصول حقوقی پولشویی و تأمین مالی تروریسم
۱۷۹	مقدمه
۱۷۹	مفهوم واژه مدیر (مدیران)
۱۸۰	مسئولیت های مدیران
۱۸۰	مسئولیت های حقوقی مدیران در بنگاه های اقتصادی
۱۸۱	مسئولیت یکم: مدنی
۱۸۲	مسئولیت مدنی اشخاص حقوقی
۱۸۴	مسئولیت دوم: کیفری
۱۸۴	مسئولیت کیفری اشخاص حقوقی
۱۸۵	مسئولیت مدنی و کیفری منفرد و مشترک مدیران
۱۸۶	مسئولیت سوم: شغلی
	الزامات و مسئولیت های حقوقی مدیران در امر مبارزه با پولشویی و
۱۸۸	تأمین مالی تروریسم
۱۸۸	ضرورت همراستایی مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم
۱۸۹	اصول حقوقی پولشویی
۱۸۹	تاریخچه پولشویی

۱۹۰	تعریف پولشویی
۱۹۱	ماهیت «ثانویه» جرم پولشویی
۱۹۱	جرائم منشأ یا اولیه
۱۹۳	فرار مالیاتی
۱۹۴	جرم انگاری پولشویی در حقوق کیفری
۱۹۴	مبحث اول: جرم پولشویی
۱۹۵	رکن قانونی در پولشویی
۱۹۷	رکن مادی جرم پولشویی
۲۰۸	رکن معنوی (روانی) در پولشویی
۲۱۴	علم (آگاهی) در جرم پولشویی
۲۱۵	عمد (قصد) در جرم پولشویی
۲۱۵	سوءنیت خاص در جرم پولشویی
۲۱۶	تقصیر در قوانین مدنی و کیفری
۲۱۸	تقصیر در قانون مبارزه با پولشویی
۲۱۹	مراحل وقوع جرم پولشویی
۲۲۳	جرائم شدید و تشدید مجازات؛ جرم منشأ و جرم پولشویی
۲۲۳	جرائم شدید
۲۲۴	الف. کیفیات و سبب‌های خاص جرایم شدید
۲۲۵	ب. کیفیات و سبب‌های عام جرایم شدید
۲۲۶	تشدید مجازات
۲۲۷	تخفیف و معافیت از مجازات پولشویی
۲۲۷	مبحث دوم: مجرم پولشویی
۲۳۳	مبحث سوم: مجازات
۲۵۱	اصول حقوقی تأمین مالی تروریسم
۲۵۲	تروریسم
۲۵۵	مبحث اول: جرم تأمین مالی تروریسم
۲۵۶	رکن قانونی جرم تأمین مالی تروریسم
۲۵۶	رکن مادی جرم تأمین مالی تروریسم
۲۵۷	انواع منابع مورد استفاده در تأمین مالی تروریسم
۲۶۳	مبحث دوم: مجازات

۲۷۴	نتیجه گیری
۲۷۴	آثار مخرب تأمین مالی تروریسم
۲۷۷	مشترکات پولشویی و تأمین مالی تروریسم
۲۷۷	ویژگی های مشترک پولشویی و تأمین مالی تروریسم
۲۸۳	جمع بندی مطالب
۲۹۹	پرسش و مساله:
۳۰۱	گروه یکم: پرسش های درست/ نادرست
۳۰۵	گروه دوم: پرسش های چهار گزینه ای
۳۲۵	گروه سوم: پرسش های تشریحی
۳۲۷	گروه چهارم: پرسش های پژوهش محور
۳۳۱	فصل ۳: اقدامات ملی و بین المللی مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم
۳۳۳	اقدامات ملی و بین المللی مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم
۳۳۳	اقدامات ملی در امر مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم
۳۴۱	اقدامات بین المللی در امر مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم
۳۶۱	جمع بندی مطالب
۳۶۵	پرسش و مساله:
۳۶۷	گروه اول: پرسش های درست/ نادرست
۳۶۹	گروه دوم: پرسش های چهار گزینه ای
۳۷۵	گروه سوم: پرسش های تشریحی
۳۷۷	گروه چهارم: پرسش های پژوهش محور
۳۷۹	فهرست منابع کتاب
۳۷۹	الف. منابع فارسی
۳۸۲	ب. منابع لاتین
۳۸۴	پ. منابع اینترنتی
۳۸۵	فهرست انتشارات