

ای نام تو بهترین سر آغاز

n 12910

رُحِیو

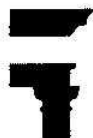
123456

کلاهبرداری مالی

مترجم:

کوروش محمودی ده‌ده‌ده‌ده

سید امیر بلوری ابراهیمی



نشر افروز

سرشناسه	ساندهو، بالویندر
عنوان و نام پدیدآور	Sandhu, Balvinder کاهبرداری مالی / ایلویندر ساندھو؛ مترجمین کورش محمودی دده بیگلر، سید امیر بلوری ابراهیمی.
مشخصات نشر	تهران: نشر افروز، ۱۳۹۵.
مشخصات ظاهری	۱۱۱ ص.
شابک	978-600-96539-3-5
وضعیت فهرست نویسی	فیفا
یادداشت	عنوان اصلی: Financial Fraud
موضوع	کارکنان یقه سفید -- سنگاپور -- جرایم
موضوع	قلب -- سنگاپور
موضوع	جرایم بازرگانی -- سنگاپور
شناسه افزوده	محمودی، کورش، ۱۳۴۸ - مترجم
شناسه افزوده	بلوری ابراهیمی، سید امیر، ۱۳۶۰ - مترجم
رده بندی کتبه	۱۳۹۵۶۷۷۱۷ / ۲ س ۹ س
رده بندی دیوبی	۱۶۸۰۹۵۹۵۷/۳۴۴
شماره کتابشناسی منی	۲۱/۲۴۰



عنوان: کاهبرداری مالی

ناشر: نشر افروز

مؤلف: Balvinder Sandhu

مترجمین: کورش محمودی دده بیگلر - سید امیر بلوری ابراهیمی

اجرا و صفحه آرایی: بنیامین غفاری

چاپ و صحافی: دفتر فنی شهرام

نوبت چاپ: اول ۱۳۹۵

شمارگان: ۱۰۰ نسخه

قطع کتاب: وزیری

قیمت: ۲۰,۰۰۰ تومان

تمام حقوق نشر و پخش این اثر برای انتشارات افروز محفوظ است.

ISBN: 978-600-96539-3-5

شابک: ۹۷۸-۶۰۰-۹۶۵۳۹-۳-۵

مراکز پخش

فروشگاه مرکزی انتشارات شهرآب	تهران، خیابان انقلاب، روبروی دانشگاه تهران، مجتمع فرهنگی فروزنده، پلاک ۲۳۳ تلفن: ۶۶۹۶۱۱۰۰ نمابر: ۶۶۹۶۱۱۰۱
فروشگاه شماره ۲ انتشارات شهرآب	تهران، خیابان انقلاب، ضلع جنوب شرقی میدان، بازار بزرگ کتاب، طبقه پایین همگف، پلاک ۱۵ تلفن: ۶۶۴۹۷۵۲۶
فروشگاه آینده سازان	تهران، خیابان انقلاب، روبروی دانشگاه تهران، مجتمع فرهنگی فروزنده، پلاک ۳۰۵ تلفن: ۶۶۴۱۷۳۱۶

مرکز پخش و دفتر مرکزی: تهران، خیابان انقلاب، خیابان منیری جاوید (اردیبهشت)، کوچه بهشت آیین، پلاک ۳۶
کد پستی ۱۳۱۴۹۶۳۳۳۱
تلفن: ۶۶۴۹۹۹۹۰
نمابر: ۶۶۴۸۳۱۵۱

فهرست عناوین

مقدمه	۵
فصل اول: دزدی که یک بانک را به تنهایی ورشکسته کرد	۷
فصل دوم: انتقام مرد مالیات	۳۱
فصل سوم: موسسه خیریه دزد زیر آتش	۳۹
فصل چهارم: دستگیری یک کارآگاه	۴۹
فصل پنجم: رسوایی کارخانه نوشابه سارم	۵۷
فصل ششم: سرقت در کار	۷۳
فصل هفتم: کارمندان دولتی لجام گسیخته	۷۷
فصل هشتم: مرده متحرک	۸۷
فصل نهم: وکیل بی بند و بار	۹۷

مقدمه:

جرائم به در قانون از آنها به عنوان "جرائم یقه سفید" یاد می‌شود مستثنی از خسارات و تلفاتی که به رمدان می‌آورند نیستند.

اگرچه در این نوع تنهات معمولاً اثری از صدمات جانی و فیزیکی مشاهده نمی‌گردد، لیکن اشخاص حقیقی و حقوقی (از دست) همواره از قربانیان این دسته از جرائم محسوب می‌شوند که طی آن مال باخته و یا متضرر در دست و کار خود شده و حتی در مواردی شرکت خود را از دست می‌دهند. آندسته از جرائمی که با انگیزه‌های مالی شکل می‌گیرند، شامل تقلب، جعل و اختلاس می‌گردند. برخی از افراد مجرم که در این کتاب به آنها اشاره شده است، افراد سرشناسی هستند که شاید پس از مطالعه سرگذشت آنها ما بایستی از آنها به عنوان افرادی بدنام یاد کنیم. این در حالی است که برخی دیگر از شخصیت‌های این کتاب نسبت به گروه اول درگیر جرائم رده پایینتری بوده‌اند. لیکن این موضوع چیزی از این واقعیت کم نمی‌کند که تمام این افراد مجرم شناخته شده و ملزم به پرداخت جریمه شده‌اند. در همین راستا یکی از مشهورترین پرونده‌های قضایی مربوط به معامله گری به نام "بیک لیسون" بود که خود به تنهایی با اعمالی که انجام داد، شواهد رشکستگی و فروپاشی قدیمی ترین موسسه مالی بریتانیا گردید. پس از آن پرونده وکیلی به نام دیدی راسف بود که در مقام بعدی شدت تخلفات قرار گرفت. وی پس از دزدی میلیون‌ها دلار از موکلان و هتال خود پا به فرار گذاشت و در حال حاضر نیز متواری بوده و کماکان پرونده او در جریان است.

از طرفی پرونده مربوط به بنیاد ملی بیماری‌های کلیوی (NKF) که طی آن مدیر عامل این نهاد متهم به اختلاس وجوه اهدایی نیکوکاران به این بنیاد خیریه گشت هرگز از اذهان فراموش نخواهد شد.

حتی در برخی از موارد مدیران ارشد مالی نیز اغلب تسلیم حرص و طمع شده و با سوء استفاده از حسن نیت کارفرمای خود اقدام به بنا کردن زندگی تجملاتی و سراسر اسراف برای خود کرده و یا مبادرت به انجام قمارهای پیاپی نموده و گاهی در جهت خرید هدایای گران قیمت برای

معشوقه‌هایشان قدم برداشته‌اند. در مواردی از این قبیل می‌توان به پرونده چیاتکنگ از شرکت نوشابه سازی "آسیا و اقیانوسیه (APB)" اشاره نمود که بیش از ۱۰۰ میلیون دلار از پول‌های شرکت را به سرقت برد و یا در موردی دیگر می‌توان به پرونده کوسی وی که در بخش دولتی فعالیت داشت اشاره نمود و یا پرونده لیم چای منگ که در سازمان اراضی سنگاپور (SLA) کار می‌کرد و با روشی کارساز اقدام به کلاهبرداری بیش از ۱۰ میلیون دلار از چنین سازمان دولتی کرد.

همچنین کلاهبرداری مالی گاهی شامل مجرماتی در مقیاس‌های کوچکتر نیز می‌گردد که از محل تنوعات خود منفعت مالی چشم گیری عایدشان نمی‌شود لیکن مرتکب جرائم جدی و شدیدی می‌شوند. اما بطور کلی، که خواهیم دید هیچ یک از این افراد اعم از کلاهبرداران کوچک یا بزرگ مهمتر از قانون و اجرای آن نخواهند بود.

کوروش محمودی

E-mail: Mahmoodi_Korush@yahoo.co.ir

۰۹۱۲-۳۲۶۱۸۱۶