

## İÇİNDEKİLER

ÖNSÖZ.....	7
İÇİNDEKİLER .....	9
KISALTMALAR .....	13
<b>GİRİŞ .....</b>	<b>15</b>

### BİRİNCİ BÖLÜM

#### SUÇ EKONOMİSİ: KAVRAMSAL ÇERÇEVE

<b>A. KAYIT DIŞI EKONOMİ .....</b>	<b>17</b>
<b>B. SUÇ EKONOMİSİ .....</b>	<b>30</b>
1. Mali Suçlar ve Organize suç örgütleri.....	34
a. Mali suç kavramı.....	34
b. Organize suç ve suç örgütleri.....	36
2. Suç ekonomisinin boyutları .....	43
3. Örnek mali suç türleri.....	56
a. Kaçakçılık .....	56
b. Sahtekarlık/nitelikli dolandırıcılık .....	69
c. Yolsuzluk.....	72
d. Vergi sahtekarlığı/vergi kaçakçılığı .....	77
4. Kara para aklama.....	80
5. Terörün finansmanı.....	99
a. Kavramsal çerçeve .....	99
b. Finans kaynakları .....	109
(1) İlegal Faaliyetlerden Sağlanan Gelirler .....	110
(2) Legal Faaliyetlerden Sağlanan Gelirler.....	120
(3) Popüler Destek .....	122
(4) Ülke Yardımları .....	124
c. Terörün finansmanı-kara para aklama ilişkisi.....	128
d. Terörün finansmanında kullanılan yöntemler .....	129

### İKİNCİ BÖLÜM

#### SUÇ EKONOMİSİYLE MÜCADELEDE MALİ İSTİHBARAT

<b>A. SUÇ EKONOMİSİYLE MÜCADELE: GENEL ÇERÇEVE .....</b>	<b>133</b>
<b>B. MALİ İSTİHBARAT: KAVRAMSAL ÇERÇEVE .....</b>	<b>140</b>
1. İstihbarat kavramı, amacı ve önemi .....	140
2. Bilgi ve istihbarat ilişkisi .....	142

a. İstihbari bilginin nitelikleri .....	147
b. İstihbari bilgi kaynakları .....	147
c. İstihbarat düzeyleri .....	148
d. İstihbarat süreci ve yöntemleri .....	149
e. İstihbarat türleri ve suç istihbaratı .....	150
f. İstihbarat analizi .....	151
3. Mali istihbarat kavramı ve metodolojisi .....	155
4. Suç ekonomisiyle mücadele ve mali istihbarat ilişkisi .....	158

### ÜÇÜNCÜ BÖLÜM

#### SUÇ EKONOMİSİYLE MÜCADELEDE MALİ İSTİHBARAT KOORDİNASYONU

<b>A. Mali soruşturma süreci, mali istihbarat temini ve analiz .....</b>	<b>166</b>
1. Mali soruşturma süreci ve adli muhasebe .....	166
a. Mali soruşturma süreci .....	166
b. Adli muhasebe .....	170
2. Mali istihbarat temini ve analiz .....	173
a. Mali istihbarat birimi .....	175
b. Mali istihbarat temini (Veri toplama ve hazırlama) .....	186
c. Mali istihbarat analizinin bileşenleri .....	190
(1) Veri analizi .....	192
(2) Veri madenciliği: Kavram .....	194
(3) Veri madenciliği süreci ve adli analitik .....	196
(4) Veri madenciliğinde kullanılan tahmin yöntemleri ve analiz araçları .....	200
(5) Mali istihbarat analiz düzeyleri .....	204
<b>B. Mali İstihbarat paylaşımı ve kurumlar arası koordinasyon .....</b>	<b>206</b>
1. Modern yönetim anlayışının ve iş birliği modellerinin fikirsel gelişimi .....	208
2. Kurumlar arası bilgi paylaşımı, iş birliği ve koordinasyon .....	211
3. Kurumsal iş birliği anlayışının modern organizasyon modelleri temelinde gelişimi ve mali istihbarat koordinasyonunun genel çerçevesi .....	214
a. Özel sektör yenilikçi iş birliği organizasyon modellerinin gelişimi .....	214
b. Kamu sektöründe yenilikçi iş birliği organizasyon modellerinin gelişimi ve mali istihbarat koordinasyon modelleri .....	225
(1) Bilgi paylaşım mekanizması .....	229
(2) Mali istihbarat alanında iş birliği ve koordinasyonun genel çerçevesi .....	244
<b>KAYNAKÇA .....</b>	<b>261</b>
<b>DİZİN .....</b>	<b>281</b>

## TABLÖLAR LİSTESİ

<b>Tablo: 1</b>	Kayıt dışı ekonominin kapsam ve sınıflandırılması.....	20
<b>Tablo: 2</b>	Kayıt dışı Ekonominin nedenleri ve kayıt dışı ekonomi üzerindeki Etkileri (%).....	25
<b>Tablo: 3</b>	Avrupa Ülkelerinde Kayıt Dışı Ekonominin Büyüklüğü (1999-2016) .....	28
<b>Tablo: 4</b>	Kayıt dışı Ekonominin Büyüklüğüne İlişkin 2013, 2016 ve 2019 yıllarını kapsayan çeşitli MIMIC Tahminleri (% GDP) .....	30
<b>Tablo: 5</b>	Organize Suçlardan Dünya Genelinde Elden edilen Gelirlere İlişkin Çeşitli Yazarlar Tarafından Yapılan Tahminler (USD Billion, GDP %).....	44
<b>Tablo: 6</b>	Dünya genelinde sınır aşan organize suçların miktarı (Tahmin) Billion USD, GDP%.....	45
<b>Tablo: 7</b>	Bölgeler itibarıyla 2000-2005 döneminde kara para aklama (Miktar (USD), GDP (%)).....	98

## ŞEKİLLER LİSTESİ

<b>Şekil: 1</b>	Kara para Aklama Süreci .....	86
<b>Şekil: 2</b>	Kara para Aklama Döngüsü .....	88
<b>Şekil: 3</b>	Terörün Finansmanı- kara para aklama ilişkisi .....	128
<b>Şekil: 4</b>	Suç-Kazanç Nedensellik Döngüsü .....	135
<b>Şekil: 5</b>	Bilgi Anlam Piramidi .....	145
<b>Şekil: 6</b>	Tipik FIU Bilgi Akış Şeması .....	179
<b>Şekil: 7</b>	Tipik bir FIU Organizasyon Şeması .....	185
<b>Şekil: 8</b>	Kara para aklama suçunun tespitinde mali istihbarat temin ve analiz süreci .....	191
<b>Şekil: 9</b>	Bilgi Paylaşımını Engelleyen Kültürel Faktörler (Sürtüşmeler) ve Çözüm Yolları .....	237