

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَغْلِبُوا»



دادگستري کل استان تهران

شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره پایگانی شعبه : 0000014

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

دادنامه

پرونده کلاسه 9609982221100214 شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی) تصمیم نهایی شماره 140268390001375021

بسمه تعالی

به تاریخ فوق در وقت فوق العاده جلسه شعبه اول دادگاه انقلاب اسلامی تهران ویژه رسیدگی به جرائم
اخلال گران در نظام اقتصادی با حضور امضاء کنندگان ذیل تشکیل و پرونده کلاسه 0000014
تحت نظر می باشد. پرونده امر برای رسیدگی به اعاده خواهی آقایان 1-ولی اله سیف فرزند رضا
2-سید احمد عراقچی فرزند سید مرتضی 3-سالار آقاخانی فرزند فیروز 4-میلاد گودرزی فرزند
قدرت اله 5-منصور دانش پور فرزند آقابالا 6-علی آروند فرزند جعفر 7-فرشاد حیدری فرزند حسن
8-میثم خدایی کلاکی فرزند عباس 9-سید رسول سجاد فرزند احمد 10-احسان معافی فرزند محمد،
نسبت به دادنامه شماره 140068390009862208 مورخ 1400/07/18 صادره از شعبه دوم دادگاه
انقلاب اسلامی تهران ویژه رسیدگی به جرائم اخلال گران در نظام اقتصادی مطرح رسیدگی می
باشد. به حکایت دادنامه اعاده خواسته، اعاده خواهان؛ 1-ولی اله سیف فرزند رضا به اتهام اخلال
در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز به صورت شبکه ای و سازمان یافته به
میزان 159/800/000 دلار و 20/500/000 یورو به 10 سال حبس تعزیری 2-سید احمد عراقچی
فرزند سید مرتضی به اتهام مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده
ارز به صورت شبکه ای و سازمان یافته به میزان 159/800/000 دلار و 20500/000 یورو به
8 سال حبس تعزیری. 3-سالار آقاخانی فرزند فیروز از حیث مشارکت در اخلال در نظام ارزی
و پولی به شرح فوق به 13 سال حبس تعزیری و از حیث پرداخت رشوه به 3 سال حبس تعزیری
و ضبط اموال ناشی از ارتشاء 4-میلاد گودرزی فرزند قدرت اله از حیث مشارکت در اخلال در
نظام ارزی و پولی کشور به تحمل 6 سال حبس تعزیری. 5-منصور دانش پور فرزند آقابالا به
اتهام مشارکت در قاچاق عمده ارز به 5 سال حبس تعزیری. 6-علی آروند فرزند جعفر از حیث
مشارکت در قاچاق عمده ارز به 5 سال حبس تعزیری. 7-فرشاد حیدری فرزند حسن به اتهام
مساعدت در خلاصی مجرم به تحمل 2 سال حبس تعزیری. 8-میثم خدایی کلاکی فرزند عباس از
حیث دریافت رشوه به میزان 118/000 دلار از متهم سالار آقاخانی به تحمل 5 سال حبس تعزیری
و پرداخت جزای نقدی معادل قیمت وجه معنونه و انفصال دائم از خدمات دولتی. 9-سید رسول

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَغْلِبُوا»



دادگستری کل استان تهران

شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

دادنامه

سجاد فرزند احمد از حیث معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور به تحمل 7 سال و 7 ماه حبس تعزیری و از حیث دریافت رشوه به تحمل 7 سال و 7 ماه حبس تعزیری و پرداخت جزای نقدی معادل قیمت اقامت دریافتی و انفصال دائم از خدمات دولتی. 10- احسان معافی فرزند محمد از حیث معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز به صورت شبکه ای و سازمان یافته در حد کلان به 2 سال حبس تعزیری محکوم شده اند. شعبه اول دیوان عالی کشور به موجب دادنامه های صادره به شماره های 140006390000697230 مورخ 1400/09/24 - 140006390000697386 مورخ 1400/09/24 - 140006390000697375 مورخ 1400/09/24 - 140006390000697320 مورخ 1400/09/24 - 140006390000697308 مورخ 1400/09/24 - 140006390000697342 مورخ 1400/09/24 - 140006390000697285 مورخ 1400/09/24 و 140006390000813117 مورخ 1400/11/06 با تجویز اعاده دادرسی اعلام داشته است که « مستدعیان اعاده دادرسی؛ 1- ولی اله سیف 2- سید احمد عراقچی 3- سالار آقاخانی 4- میلاد گودرزی 5- سید رسول سجاد 6- احسان معافی 7- علی آروند 8- فرشاد حیدری 9- میثم خدایی، با ادعای اینکه اقدامات صورت گرفته در توزیع ارز، در اجرای سیاست بانک مرکزی و با هماهنگی مقامات نظارتی بوده است و هدف از این کار تسلط بر بازار ارز و کنترل آن می باشد، استدعای تجویز اعاده دادرسی نموده اند. وکلای آقایان ولی اله سیف و سید احمد عراقچی در توجیه عملکرد موکل خود به مدارک و مستندات اشاره کرده اند از جمله نامه هایی به شماره 1- نامه شماره 227928 به تاریخ 1396/07/19 دبیر شورای عالی امنیت ملی خطاب به رئیس جمهور که به موجب آن پیشنهاد شده مداخله در بازار به صورت مداخله فردایی به نحو پوششی صورت گیرد 2- نامه شماره 96/12627 مورخ 1396/07/22 دفتر رئیس جمهور موضوع ابلاغ دستور آقای رئیس جمهور مبنی بر اقدام لازم برای کنترل قیمت ارز 3- نامه شماره 97221282 مورخ 1397/06/27 عبدالناصر همتی رئیس وقت بانک مرکزی که مفاداً در تایید کارهای انجام شده می باشد. 4- نامه شماره 98601/7797 مورخ 1397/06/20 وزیر وقت اطلاعات که صراحتاً مداخله در بازار فردایی ارز را با اطلاع و هماهنگی، توصیه و دستورات سلسله مراتب مقامات ذی ربط گزارش نموده و در این نامه در مورد سید احمد عراقچی آمده است که ایشان به عنوان مسئول ارزی دولت و کشور مداخله در بازار فردایی ارز را با اطلاع، هماهنگی، توصیه و دستورات مقامات ذی ربط انجام داده است. همچنین در مورد آقای سالار آقاخانی، معاون محترم وزیر اطلاعات طی نامه ای خطاب به دادستان تهران اعلام داشته که مشارالیه با دستور بانک مرکزی و هماهنگی با این مرکز اقدام به فروش ارز فردایی در طی چند ماه گذشته

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



دادگستری کل استان تهران

شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره پایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

در بازار نموده است. نامبرده مدارکی ارائه می دهد که بدو از وی تضمین کافی اخذ شده و تمام وجوه ریالی حاصل از فروش ارز را به حساب بانک مرکزی واریز کرده است. آقایان میلاد گودرزی و علی آروند نیز مدعی هستند که صرفاً کارگر شرکت خدماتی آقای سالار آقاخانی بوده اند و هیچ تصویری بر اینکه اقدام خلافی صورت بگیرد نداشته اند. وکیل آقای فرشاد حیدری مدعی است تهیه پاسخ نامه برای بازپرس و امضاء آن بر اساس روال کار اداری است بخصوص اینکه مسئولیت مفاد و محتوی نامه ای که وی امضاء کرده را آقای عراقچی بر عهده گرفته است. ادعای آقای احسان معافی این است که جایگاه حراست بنابر تقسیم بندی های اجرایی به موجب آیین نامه های داخلی با ممنوعیت اقدامات اطلاعاتی مواجه است و فعالیتهای اطلاعاتی توسط معاونت مربوطه در وزارت اطلاعات را ارائه می دهند که به موجب آن اعلام شده تمامی اقدامات صورت گرفته با اطلاع و هماهنگی وزارت انجام شده است. آقای سید رسول سجاد مدیر وقت امور بین الملل معاونت ارزی مدعی است عملیات ارزی هیچ ارتباطی با شرح وظایف شغلی و سازمانی وی ندارد و اشتباهاً مرتبط شده است و از طرف آقای سید احمد عراقچی هیچ دستوری اعم از کتبی و شفاهی در فروش ارز به آقای سالار آقاخانی به این جانب داده نشده است و هیچ دخالتی نداشته ام و فقط با توجه به وظیفه این جانب در کنترل حسابهای بانک مرکزی در خارج از کشور پس از سپرده گذاری آقای سالار آقاخانی در پاسخ استعلام آن را تایید کرده ام. وکیل میثم خدایی کلاکی نیز در لایحه خود ضمن انتقای ارکان مادی و معنوی جرم ارتشاء مدعی شده بخش عمده وجوه دریافتی از آقای سالار آقاخانی حق المشاوره همکاری و اجرای طرح های اقتصادی شرکت مشارالیه بوده است و مبلغی نیز به صورت قرض الحسنه بوده و موکل هیچ دخالتی در فعالیت ارزی نداشته است. مطالب مذکور و نامه ها و مستندات فوق الذکر جملگی حکایت دارد که مستدعیان اعاده دادرسی مجریان سیاستهای کلان ارزی بوده اند، با این وصف مجرمانه تلقی نمودن عملکرد آنان و انتساب بزه اخلاص در نظام اقتصادی کشور توجیه قانونی نخواهد داشت. علیهذا با اعلام اینکه درخواست های متقاضیان با بند چ ماده 474 ق.آ.د.ک منطبق است ضمن تجویز اعاده دادرسی پرونده جهت رسیدگی به شعبه دیگر (هم عرض دادگاه صادر کننده رای) ارجاع می گردد. مضافاً آنچه در محکومیت آقای سالار آقاخانی در پرداخت رشوه به آقای میثم خدایی در اخذ رشوه مطرح شده با مخدوش شدن اصل موضوع فاقد مبنای قانونی خواهد بود.» دادگاه بعد از ارجاع پرونده در اجرای ماده 478 از قانون فوق الذکر ضمن تعیین تکلیف نسبت به وضعیت قرار تامین کیفری اعاده خواهان، مراتب تعویق اجرای محکومیت را به دادرسی مجری حکم (ناحیه 32 تهران) اعلام و در ادامه با تشکیل هفت نوبت جلسه رسیدگی به طور کامل اظهارات اعاده خواهان و وکلای نامبردگان و اظهارات نماینده دادستان استماع و لوایح ارائه شده از جانب مشارالیه به طور دقیق از جانب هیئت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَغْلِبُوا»



دادگستری کل استان تهران

شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

قضایی دادگاه مورد مطالعه قرار گرفت. علیهذا هیات قضایی دادگاه ضمن مطالعه کامل تمامی اوراق و محتویات پرونده و استماع اظهارات اعاده خواهان و وکلای قانونی مشارالیه، در اجرای ماده 374 قانون آئین دادرسی کیفری مصوب سال 1392 ختم دادرسی را اعلام و با استعانت از خداوند عادل و متعال و با تکیه بر شرف و وجدان انسانی خویش به شرح ذیل مبادرت به صدور رای می نماید.

«رای دادگاه»

در خصوص تقاضای اعاده دادرسی 1 - ولی اله سیف فرزند رضا با وکالت آقای غلامرضا مهدوی و خانم فاطمه سیف. 2- سیداحمد عراقچی فرزند سید مرتضی با وکالت آقای سیداکبر حسینی امامی. 3- سالار آقای خانی فرزند فیروز با وکالت آقای مهدی نیکو. 4- میلاد گودرزی فرزند قدرت اله با وکالت آقای مهدی نیکو. 5- منصور دانش پور فرزند آقا بالا با وکالت آقای حمید طیبی. 6- علی آروند فرزند جعفر با وکالت آقای مهدی نیکو. 7- فرشاد حیدری فرزند حسن علی با وکالت آقای علی مهاجری. 8- میثم خدائی کلاکی فرزند عباس با وکالت آقای اکبر ثاراللهی و خانم ساره سادات حسینی. 9- سید رسول سجاد فرزند سید احمد با وکالت آقای محرمعلی بیگدلی. 10- احسان معافی فرزند محمد با وکالت آقای حسن تردست، نسبت به دادنامه اعاده خواسته تحت شماره 140068390009862208 مورخ 1400/07/18 صادره از شعبه دوم دادگاه انقلاب تهران ویژه رسیدگی به جرایم اقتصادی؛ به حکایت محتویات پرونده، دلایل و مستندات اعاده خواهان نقل به مضمون به شرح ذیل بیان شده است: ولی اله سیف اعاده خواه ردیف اول در لایحه اعاده خواهی تحت شماره 656754 مورخ 1400/08/10 به دیوان عالی کشور و در جلسات رسیدگی این دادگاه اظهار داشته است که: 1- رای دادگاه به استناد ماده 28 آئین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی مصوب سال 1386 صادره شده است که به موجب آن فروش ارز جز از طریق بانکها و صرافیها را قاچاق تلقی کرده، در حالیکه آئین نامه فوق منسوخ شده است؛ در نتیجه اتهام اخلاف در نظام ارزی فاقد عنصر قانونی می باشد. 2- فروش ارز توسط بانک مرکزی نه تنها خلاف قانون و نظر شورای پول و اعتبار نیست؛ بلکه طبق دستورالعمل «ویژه مدیریت عملیات بازار ارز» بر اساس ماده واحده مصوب شورای پول و اعتبار صورت گرفته است. 3- هیچ مرجعی رسمی، کلان بودن ارز فروخته شده و غیر قانونی بودن آن را اعلام نکرده است، در حالیکه طبق تبصره ذیل ماده یک قانون مجازات اخلاف گران در نظام اقتصادی، مرجع قضایی می بایست از مراجع ذیربط در این خصوص استعلام نماید. 4- ضابطین قضایی (سازمان اطلاعات سپاه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

و وزارت اطلاعات) اقدامات بانک مرکزی در این پرونده را تایید نموده اند. 5- حتی با فرض محال، جرم بودن اعمال انتسابی ثابت شود، چون بانک مرکزی در اجرای سیاست های ستاد اقتصادی دولت، مبادرت به فروش ارز پوششی نموده است، با توجه به بند "پ" ماده 158 قانون مجازات اسلامی، ارتکاب اعمال در موضوع این پرونده قابل مجازات نیست. 6- در فروش ارز به صورت پوششی نه سوء نیتی برای مدیران بانک مرکزی متصور بوده است و نه نفع مادی عاید آنها شده است. 7- اقدام بانک مرکزی بنابر پیشنهاد دبیر شورا عالی امنیت ملی و بر اساس دستور رئیس جمهور وقت بوده که با هماهنگی همه نهادهای اجرایی و نظارتی ذیربط صورت گرفته و در انجام آن هم، هیچگونه خلاف و سوء جریانی وجود نداشته است. 8- در کیفرخواست و رای صادره از شعبه دوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اقتصادی، اعلام شده که اقدام بانک مرکزی بدون موافقت شورای پول و اعتبار بوده است، که این موضوع اشتباه است. طبق قانون پولی و بانکی کشور یکی از وظایف اصلی بانک مرکزی تنظیم مقررات مربوط به معاملات ارزی و تعهد یا تضمین پرداخت های ارزی با تصویب شورای پولی و اعتبار و همچنین نظارت بر معاملات ارزی می باشد. (موضوع بند ج ماده 11) در سال 1380 به منظور اجرایی شدن سیاست یکسان سازی نرخ ارز و شناور شدن نرخ ارز و در اجرای برنامه سوم توسعه، بانک مرکزی در گزارش شماره ح/4215 مورخ 1380/11/14 تصویب ماده واحده ای را به شورای پول و اعتبار پیشنهاد داد. شورای پول و اعتبار در نهمین جلسه خود به موجب ماده واحده مصوب نمود که به بانک مرکزی (کمیسیون ارز) اجازه داده شود، ضوابط اجرایی معاملات ارز و عملیات مربوط به خرید و فروش ارز را تدوین، ابلاغ و بر اجرای آن نظارت نماید. این دستورالعمل تحت عنوان "شیوه مدیریت و عملیات بازار ارز" تدوین و ابلاغ شد. در این دستورالعمل در خصوص وظایف کمیسیون ارز آمده است که «... نوسانات شدید نرخ ارز زمینه ساز تشدید عملیات سوداگرانه شده و متغیرهای کلان اقتصادی را به طور منفی تحت تاثیر قرار میدهد. کنترل نوسانات بازار ارز با استفاده از ابزارهای مداخله ای الزامی می باشد. 9- در دستورالعمل شیوه مدیریت و عملیات بازار بین بانکی ارز در خصوص نحوه مداخله ارزی بانک مرکزی و رویکردهای آن، هم مداخله گفتاری و هم اختیار خرید و فروش ارز، محدود نشده بلکه اختیار مداخله در بازار ارز تحت عنوان خرید و فروش مستقیم ارز و سایر روش ها به بانک مرکزی تفویض شده است. 11- مطابق گزارش ضابط خاص به شماره 17/77/386013 مورخ 1397/06/20 موضوع اتهام و محکومیت نه تنها از مصادیق اخلاق قلمداد نشده، بلکه اقدام بانک مرکزی در آن شرایط را واکنشی موثر برای جلوگیری از ایجاد التهابات در بازار ارز دانسته و آن را مورد تایید قرار داده است. 12- فروش 159/800/000 دلار و 20/500/000 یورو توسط بانک مرکزی که سالیانه ده ها میلیارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دلار عملیات خرید و فروش ارز دارد و یک دوره سه ماهه از لحاظ کمی رقمی نیست که موجب اختلال در نظام اقتصادی کشور شود. 13- معاون اقتصادی وزارت اطلاعات در نامه مورخ 1396/12/22 به دادستان وقت تهران ضمن اعلام هماهنگی بانک مرکزی با آن وزارت و تایید اقدامات انجام شده توسط سالار آقاخانی اظهار داشته است که نامبرده ضمن گزارش اقدامات روزانه، همکاری موثری در مدیریت نوسانات ارز و شناسایی برخی عوامل مخل بازار ارز و قاچاقچیان عمده ارز نقدی داشته است. 14- مداخله مستقیم بانک مرکزی در فروش ارز بیش از نیم قرن در تاریخ بانکداری ایران سابقه دارد. موافقت رئیس کل و معاونت ارزی بانک مرکزی با فروش ارز به صورت پوششی در زمستان 96 ادامه همان رویه و در چارچوب قانون پولی و بانکی و طبق دستورالعملی که بر اساس ماده واحده شورای پول و اعتبار انجام شده و جرم نمی باشد. 15- ملاحظه آثار اقدام بانک مرکزی نشان می دهد که تا چه اندازه قیمت ارز در بازه زمانی 100 روزه از 96/09/16 الی 96/12/26 کنترل و موجب آرامش بازار در آن دوران پر تلاطم شده است. اقدامات انجام شده در بازار فردایی تحت نظارت وزارت اطلاعات منجر به جلوگیری از ادامه روند افزایش نرخ ارز در بازار شده است. 16- چنین به نظر می رسد که در تشکیل پرونده بین مداخله مستقیم بانک مرکزی در بازار ارز به صورت پوششی با سوء استفاده هایی که به دنبال اعلام سیاست دولت دایر بر فروش ارز با قیمت 4200 تومان در تاریخ 1397/01/22 صورت گرفت، اشتباه حاصل شده است. اقدام به فروش ارز پوششی، یک امر قانونی و از وظایف بانک مرکزی است. سید احمد عراقچی معاون ارزی وقت بانک مرکزی، سید اکبر حسینی امامی به وکالت از ایشان در لایحه مورخ 1400/08/22 خود به دیوانعالی کشور در جلسات رسیدگی در این دادگاه اظهار داشته اند که: 1- در 19 مهر ماه 1396 دبیر شورای عالی امنیت ملی طی گزارش مفصل وضعیت بازار ارز را تحلیل و جهت پیشگیری از بروز بحران های آتی، مجموعه پیشنهادهایی را به رئیس جمهور وقت ارائه می نماید. در این نامه به طور مشخص از رئیس جمهور خواسته شده مداخله در بازار فردائی ارز به صورت پوششی را به بانک مرکزی دستور دهد. ایشان نیز مراتب را مکتوب به رئیس کل وقت بانک مرکزی ابلاغ و رئیس کل بانک مرکزی هم مراتب را جهت اجرا به معاونت ارزی (سید احمد عراقچی) ارجاع داده است. 2- در آبانماه 1396 معاون اول رئیس جمهور، مداخله و مدیریت بازار فردایی را به وزارت اطلاعات و بانک مرکزی دستور داده است. 3- موضوع مدیریت بازار فردایی در کمیته تنظیم بازار ارز بانک مرکزی مطرح و تصویب می شود. 4- جهت مشارکت در جرم اختلال که جرمی عمومی و متضمن قصد مجرمانه است؛ ایجاب می کند که دو یا چند نفر در عملیات اجرایی فعل مجرمانه، عالمانه و با قصد و نیت به عملیات اجرایی فعل مجرمانه مداخله کنند. مداخله پوششی در بازار فردایی ارز با کدام علم و قصد و آگاهی برای اختلال در بازار ارز بوده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. چون انجام وظیفه بانک مرکزی با لحاظ اصول و موازین قانونی بوده است پس مجرمانه بودن این اقدام فاقد عنصر قانونی است. 5-دکتر همتی رئیس کل وقت بانک مرکزی، مداخله پوششی انجام شده را در جهت مدیریت بازار و کاستن از التهابات، موثر و مفید اعلام کرده است. 6-مقامات دادسرا هم در کیفرخواست و هم در قرار جلب به دادرسی صادره، در بخش های مختلف اعلام نموده اند که این اقدام با هدف کنترل نرخ و قیمت در بازار ارز بوده است. بنابر این چطور می توان چنین اقدامی را بدون توجه به نیت و هدف انجام آن، مجرمانه تلقی و آن را مشارکت در اخلاص توصیف کرد. 7-بر اساس نامه مورخ 97/05/17 (چند روز بعد از بازداشت موکل) وزیر اطلاعات وقت خطاب به رئیس جمهور وقت و همچنین نامه مورخ 97/06/27 و 97/07/16 (حدود دو ماه پس از بازداشت) دکتر همتی رئیس کل وقت بانک مرکزی به معاون اول قوه قضائیه، صراحتاً ضمن گردشکار اقدامات ارزی بانک مرکزی در زمان تصدی موکل سید احمد عراقچی، رفتار و تصمیمات اتخاذ شده وی را قانونی، قابل قبول، در راستای سیاست های ابلاغی و در مدیریت بازار ارز موثر اعلام کرده اند.

حسب لایحه اعاده خواهی تقدیمی به شماره 86655 مورخ 1400/09/06 مهدی نیکو وکیل سالارآقاخانی و موذای اظهارات مشارالیه در جلسات رسیدگی این دادگاه: اولاً؛ پیرو پیشنهاد دبیر شورایی عالی امنیت ملی و متعاقباً دستور رئیس جمهور وقت به رئیس کل بانک مرکزی و معاونت ارزی دایر بر مداخله در بازار ارز فردایی به صورت پوششی؛ در جهت اجرای این پروژه از موکل (سالارآقاخانی) به عنوان یکی از کارگزاران معتمد به عنوان عامل مداخله دعوت به همکاری می گردد و موکل طبق شرایط اعلامی با بانک مرکزی در امر مداخله در بازار پوششی فردایی همکاری می کند. ثانیاً: صرفنظر از قانونی بودن و یا غیر قانونی بودن سیاست مداخله ارزی، موکل به تصور اجرای امر آمران قانونی (بانک مرکزی و وزارت اطلاعات) و به قصد خدمت در این موضوع دخالت کرده است. ثالثاً: وجه حاصل از فروش ارزها حتی بدون دریافت کارمزد عیناً به حساب بانک مرکزی واریز شده است. رابعاً: در خصوص نحوه مداخله ارزی نیز موکل هیچگاه نه از زمان مداخله مطلع بوده و نه از میزان و قیمت آن و به صرف اعلام بانک مرکزی از طریق عوامل خود در بازار نسبت به فروش ارز به صورت فردایی اقدام و ریال ناشی از آن از حساب موکل به حساب بانک مرکزی واریز شده است. خامساً: درست یا غلط بودن اجرای این سیاست در حیطه اظهار نظر موکل نبوده و مجریان سیاست مداخله ارزی در طی سالیان متمادی گذشته خود باید پاسخگوی این اقدام باشند. ولیکن موکل به تصور قانونی بودن و کمک به بانک مرکزی و در نهایت کشور خود پا به این اقدام نهاده و کاملاً طبق وظایف محوله اقدام کرده است. بنابر این احراز سوء نیت مجرمانه در اتهام اخلاص در نظام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

ارزی و پولی کشور به صورت شبکه ای و سازمان یافته با وحدت قصد به قصد لطمه به نظام اقتصادی کشور برای موکل محال می باشد. سادساً؛ صرفنظر از اینکه اتهام ارتشاء (رشاء) به موکل از سوی دادسرا بدون هیچگونه ادله قانونی انتساب داده شده ولیکن حتی دفاعیات مستدل ارائه شده نه در مرحله تحقیقات مقدماتی و نه در مرحله دادگاه مورد توجه واقع نشده است.

سید رسول سجاد اعاده خواه دیگر در لایحه تقدیمی به شماره 715084 مورخ 1400/09/10 و لوابیح دیگر اظهار داشته است که؛ 1- در کیفرخواست و دادنامه محکومیت اینگونه آمده است که سالار آقاخان ابتدا مبلغ 20 میلیون درهم به عنوان تضمین باز پرداخت ریالی ارزهای تحویل گرفته نزد بانک مرکزی می سپارد. در ادامه تقاضای فک این تضمین را به بانک مرکزی تقدیم نموده و مورد موافقت سید احمد عراقچی قرار گرفته و با دستور شفاهی ایشان به سید رسول سجاد، این جانب از تضمین فوق رفع اثر نموده ام و سالار آقاخان پس از آزادی وثیقه نسبت به دریافت ارز دولتی برخلاف ضوابط قانونی و فروش آنها در بازار آزاد اقدام کرده است. بنابر این معاونت در جرم اخلاف در نظام اقتصادی برای سید رسول سجاد محرز است. 2- استدلالهای کیفرخواست اشتباه است چون اینجانب هیچ تائیدیه ای دال بر ضمانت از سالار آقاخان نداده ام، چون ارتباطی به شرح وظایف من نداشت. با توجه به اینکه کنترل حساب های بانک مرکزی در خارج از کشور زیر مجموعه اداره اینجانب بوده است، پس از سپرده گذاری سالار آقاخان، تایید واریز وجه را گواهی کرده ام. 3- سید احمد عراقچی معاونت ارزی هیچ دستوری اعم از شفاهی یا کتبی در خصوص استرداد و آزادسازی تضمین های سپرده شده از طریق سالار آقاخان به من نداده است. 4- به فرضی که اینجانب آزادسازی وثایق سالار آقاخان را دستور داده باشم؛ این یک تخلف است نه یک جرم. 5- در خصوص اتهام رشوه هم قابل ذکر است که اموال و جوهری را که از سالار آقاخان دریافت کرده ام، تحت عنوان دریافت رشوه نبوده است. ساعت ها را به عنوان عیدی از طرف صرافی آپرین از سالار آقاخان دریافت کردیم. 6- سمت من در بانک مرکزی مدیرکل نبوده است بلکه رئیس اداره بوده ام.

حمید طیبی به وکالت از منصور دانش پور (مالک صرافی نفیس) در اظهارات و لایحه اعاده خواهی ثبت به شماره 422806 مورخ 1400/09/24 بیان داشته است که؛ 1- موکل مالک یک صرافی با مجوز بانک مرکزی به نام شرکت تضامنی منصور دانش پور و شرکاء می باشد. 2- در سال 1396 فردی به هویت سالار آقاخان و یک نفر دیگر به عنوان عامل بانک مرکزی به ایشان مراجعه و تقاضا می نماید که از طریق صرافی موکل نسبت به فروش ارزهای بانک مرکزی اقدام نماید. 3- انتقال ارز از بانک مرکزی تحت نظر ضابطین به صرافی موکل انجام و بدون دخالت موکل توسط سالار آقاخان و عوامل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

دیگر ایشان فروخته و وجه حاصل از فروش به حساب بانک مرکزی واریز می شد. 4- موضوع انتقال ارز از بانک مرکزی و فروش آنها کاملاً تحت نظر عوامل وزارت اطلاعات بوده است و موکل صرفاً یک صراف مجاز بوده است که فقط مغازه صرافی خود را در اختیار عوامل بانک مرکزی قرار داده است. 5- اقدام موکل بر حسب امر آمر قانونی بوده است که بموجب ماده 158 قانون مجازات اسلامی در صورتی که ارتکاب رفتار به امر قانونی مقام مافوق باشد و امر مذکور خلاف شرع نباشد مرتکب قابل مجازات نیست.

خانم سادات حسینی وکیل میثم خدایی کلاکی در لایحه اعاده خواهی موکل خود به شماره 916418 مورخ 1400/08/15 این گونه اظهار داشته است که: 1- قبول وجه یا مال یا سند پرداخت برای تحقق عنصر مادی جرم ارتشاء لازم است. بدین نحو که مال در برابر انجام یا عدم انجام فعلی باید دریافت شده باشد؛ در صورتیکه مأمور دولت بدون وعده انجام کار یا ترک فعل و جهی دریافت کرده باشد؛ مشمول حکم ارتشاء نخواهد بود. 2- حسب استعلام مورخ 97/19/28 حوزه معاونت پشتیبانی و اداری نهاد ریاست جمهوری، موکل از تاریخ مرداد ماه 92 تا پایان آبان ماه سال 96 در محل ریاست جمهوری اشتغال داشته است، درحالیکه طبق مندرجات پرونده زمان وقوع جرم از تاریخ 96/09/14 تا 96/12/20 بوده است. بنابراین به فرض صحت موضوع در زمان دریافت وجه، موکل اساساً فاقد عنوان کارمند دولت بوده و موضوع از این حیث سالبه به انتفاء موضوع است. 3- در دادنامه معترض عنه مبلغ وجه دریافتی 118/000 دلار صرفاً در ازاء معرفی آقای سالار آقاخانی به مقامات اعلام شده است، که در مقام مقایسه و نسبت بهره مندی، به هیچ وجه منطقی به نظر نمی رسد؛ چرا که در واقع مبلغ 80/000 دلار مجموع مبلغ دریافتی بوده که 40/000 دلار آن به صورت قرض الحسنه دریافت شده و مستردگردیده و الباقی هم به عنوان حق مشاوره همکاری و اجرای طرحهای اقتصادی آقای سالار آقاخانی توسط موکل دریافت شده است. 4- مطابق با کیفرخواست صادره و دادنامه معترض عنه. علت بهره مندی موکل از وجوه مذکور معرفی سالار آقاخانی به معاونت اقتصادی ریاست جمهوری جهت انجام فعالیت های ارزی درج شده است؛ درحالیکه ایشان دارای فعالیت و مرادوات ارزی و جاری با بانک مرکزی بوده است. بنابر این سالار آقاخانی نیاز به معرفی از جانب موکل نداشته است.

فرشاد حیدری و وکیل ایشان علی مهاجری در لایحه اعاده خواهی به شماره 6854980 مورخ 1400/08/19 در مقام اعتراض به دادنامه اعاده خواسته اینگونه اظهار داشته اند که اولاً: ارسال نامه به بازپرسی که مستند محکومیت این جانب قرار گرفته است در پاسخ به استعلام بازپرسی انجام شده است و موضوع از این قرار نبوده است که ارسال نامه مباشرتاً و بدون درخواست مرجع قضایی انجام شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَغْلِبُوا»



دادگستری کل استان تهران

شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

باشد. ثانیاً: اتهام و به تبع آن محکومیت اعلامی در دادنامه اعاده خواسته علیه اینجانب دائر بر گزارش خلاف واقع یا مساعدت برای خلاصی مجرم از مجازات ، خارج از وظایف دادگاه انقلاب بوده و حتی بیرون از قلمرو صلاحیت محاکم استجازه ویژه جرایم اقتصادی می باشد. ثالثاً: این جانب به عنوان مقام رسمی شاغل در بانک مرکزی نه به عنوان شخص فرهاد حیدری مخاطب استعلام بازپرسی واقع شده ام . بازپرسی به جایگاه سازمانی این جانب توجه داشته است نه شخص بنده. رابعاً: قابل ذکر است که جرم مذکور در ماده 554 قانون مجازات اسلامی یک جرم شخصی است نه یک جرم شغلی و سازمانی، چنانچه اگر منظور قانون گذار در ماده 554 ، ادارات دولتی را در بر می گرفت ؛ باید عبارت قانونی "هر یک از صاحب منصبان دولتی" در متن قانون ذکر شود. خامساً: رفتار این جانب از نظر عنصر معنوی هم فاقد وصف مجرمانه است چون ارسال پاسخ مرجع قضایی یک انجام وظیفه سازمانی و اداری محسوب می شود نه موجب خلاصی مجرم از مجازات . چرا که انجام این مهم به هیچ عنوان قصد عام و خاص برای ارتکاب جرم معنونه ندارد. سادساً : دادرسان محترم دادگاه موارد ادعایی دادرسا مبنی بر خلاف واقع بودن محتوای پاسخ استعلام بازپرسی ارسالی توسط این جانب را واقعیت فرض و با تکرار ادعاهای دادرسا و بدون توجه به دفاعیات این جانب محتوای نامه را با معیار تصورات دادرسا ارزیابی و بدون کوچکترین تحقیق درباره اظهارات موکل مبنی بر تهیه نامه توسط کارشناسان متعدد در ادارات مختلف معاونت ارزی و تایید آن توسط معاونت ارزی ؛ این اقدام را مساعدت برای خلاصی مجرم از محاکمه تلقی نموده اند.

مهدی نیکو به وکالت از علی آرون در لایحه اعاده خواهی به شماره 977153025 به تاریخ 140009/13 اینگونه اظهار داشته است که: 1-پیرو پیشنهاد دبیر شورای عالی امنیت ملی مبنی بر مداخله در بازار ارز فردایی به صورت پوششی و دستور رئیس جمهور وقت به بانک مرکزی، اجرای این سیاست به سالار آقاخانی موکل اینجانب واگذار می شود. 2-موکل صرفاً به عنوان یکی از اجزای عامل فروش ارز در بازار ارز بوده و در خصوص نحوه اجرای مداخله، هیچگونه ملاقاتی با متولیان امر نداشته است. بنابر این بحث مشارکت در یک جرم سازمان یافته که وحدت قصد از عناصر مورد نیاز رکن مادی و معنوی جرم تلقی می شود؛ به هیچ عنوان قابل اتصال به موکل بنده نیست. 3-موکل با اطلاع از این موضوع که این اقدام به خواست بانک مرکزی و مشخصاً به دستور معاونت ارزی بانک انجام می شود؛ وارد این فرایند شده و به هیچ عنوان سوء نیت مجرمانه در افعال موکل قابلیت احراز ندارد. مهدی نیکو وکیل میلاد گودرزی در لایحه اعاده خواهی خود به شماره 683456 به تاریخ 1400/08/25 اظهار داشته است که: 1-موکل در امر خرید و فروش ارز به صورت غیر مجاز فیزیکی،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کاذبی و فردایی مطلق مباشرت و یا مشارکت نداشته است. 2- موکل فعالیت شغلی خود را در شرکت سالار آقاخانی در سمت کارگر خدماتی از سال 93 آغاز نموده است و با شرکت فوق قرارداد کاری بر اساس قانون کار داشته و ماهیانه حقوق ثابت (سه میلیون تومان ماهانه) دریافت می کرده است. 3- موکل هیچگونه اطلاعات تخصصی یا عملیاتی در خصوص نحوه فعالیت شرکت و یا کارفرمای خود در زمینه فعالیت های ارزی اعم از کارگزاری ارزی بانک ها و یا موضوع پرونده حاضر که شامل مداخله در بازار ارز فردایی به صورت پوششی باشد؛ نداشته و هرگز تحت هیچ شرایطی در رکن مادی عملیات خرید و فروش ارز مشارکت یا مباشرت ننموده است. 4- حضور موکل در کنار کارفرمای خود (سالار آقاخانی) در دو وضعیت بوده است: الف: به عنوان نیروی خدماتی مورد اعتماد کارفرما جهت حمل و تحویل مکاتبات و مراسلات به بانک ها؛ از جمله اخذ نامه تحویل ارز از بانک مرکزی و تحویل آن به یکی از شعب بانک مقصد و گاهی به عنوان نیروی تامین امنیت فیزیکی ارز از بانک تا صرافی. ب: استفاده از حساب ایشان جهت واریز مبالغ ریالی ناشی از فروش ارز و سپس انتقال و واریز آن وجوه به حساب آقای آقاخانی جهت انتقال به حساب اداره عملیات بانک مرکزی. حساب موکل به صورت امانی و تحت نظارت کامل وزارت اطلاعات و در اختیار عملیات موصوف قرار داشته است و موکل فاقد نفع شخصی بوده و تحصیل مالی برای خود نداشته است.

در ادامه ملاحظه می شود که احسان معافی در لایحه اعاده خواسته خود به شماره 8031953 مورخ 1400/08/22 اظهار داشته است که: 1- اقدامات اینجانب در چارچوب قوانین و مقررات و با تایید سلسله مراتب صورت گرفته است. 2- جایگاه حراست که اینجانب عهده دار بوده ام با ممنوعیت اقدامات اطلاعاتی مواجه است و دخالت های اطلاعاتی توسط معاونت مربوطه در وزارت اطلاعات صورت می گیرد. 3- این جانب در اقدام انجام شده هیچگونه قصد و نیتی نداشته و فاقد عنصر روانی بوده ام.

با عنایت به اینکه حسب تشخیص هیات قضایی دادگاه، اطلاع جامع و کامل از مجموعه اقدامات اعاده خواهان در پیوند با مطالعه اصل پرونده اتهامی و محاکماتی مشارالیه می باشد؛ علیهذا اصل پرونده از واحد اجرای احکام دادرسی ناحیه 32 جرایم اقتصادی مطالبه و مورد مطالعه قرار گرفت. مطالعه پرونده موضوع دادنامه اعاده خواسته حکایت از آن دارد که در گزارش مورخ 27/12/96 معاونت مبارزه با جرایم اقتصادی پلیس آگاهی تهران بزرگ خطاب به شعبه اول بازپرسی دادرسی ناحیه 36 با اعلام سابقه مختصر از متهم سالار آقاخانی، مباشرت وی در مداخله بانک مرکزی در بازارهای رسمی ارز به مرجع قضایی اعلام می شود. در بخشی از این گزارش آمده است که، با بررسی اسناد مکشوفه از محل کار متهم سالار آقاخانی مشخص گردید که در 26 مرحله پیرو 36 سند عملیات ارزی،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رقمی بالغ بر 157/300/000 دلار و 20/500/000 یورو از جانب بانک مرکزی به سالار آقاخانی پرداخت گردیده و نامبرده به فروش این ارزها در بازار آزاد اقدام و وجه حاصل از فروش بالغ بر 8/153/149/195/000 ریال را پس از کسر کارمزد خود بالغ بر 331/000/000 تومان به حساب بانک مرکزی واریز کرده است. به موجب بخشی از این گزارش، صادر کنندگان اسناد تحویل ارز از جانب بانک مرکزی به سالار آقاخانی اشخاصی به هویت ابوالقاسم مومنی و خانم اسفندیاری، در تحقیقات انجام شده در پلیس آگاهی بیان داشته اند که تمام سندهای صادره جهت تحویل ارز به سالار آقاخانی برابر نامه اداره امور بین الملل بانک مرکزی در قبال اخذ ضمانت نامه ارز به سالار آقاخانی پرداخت شده است. به موجب بخش دیگری از این گزارش، حسب اظهارات سالار آقاخانی پرداخت ارز از جانب بانک مرکزی بدون هیچگونه ضمانت نامه ای انجام شده و ارزهایی که در قبال اخذ ضمانت پرداخت شده است، مربوط به صرافی های دیگر می باشد. به نقل از گزارش مورخ 1396/12/22 (صفحه 329 - جلد اول) سرپرست وقت دادسرای پولی و بانکی خطاب به دادستان وقت تهران؛ حسب گزارش مورخ 1396/12/20 مرجع انتظامی، شخصی به هویت سالار آقاخانی فرزند فیروز در یکی از ساختمانهای تجارت جهانی میدان فردوسی بدون داشتن مجوز و صرافی و بدون هرگونه تابلو و مشخصات، به فروش ارز اقدام می نماید. پیرو این گزارش با هماهنگی عوامل بانک مرکزی نسبت به بازرسی از محل مربوطه اقدام و مقدار 420/000 دلار ارز از ایشان کشف گردید. حسب گزارش معنونه مشارالیه در تحقیقات انجام شده در پلیس آگاهی اظهار داشته است که ارزهای مکشوفه با هماهنگی و دستور بانک مرکزی به وی تحویل شده است تا به هرکس که تمایل داشت واگذار نماید. حسب اظهارات اعلامی از سالار آقاخانی در این گزارش، افرادی که برای خرید ارز می آمدند عمدتاً از طرف دلالتها بوده و ما ارز را به قیمت بازار می فروختیم و ارز را از خزانه بانک مرکزی به دستور معاونت ارزی بانک مرکزی تحویل و در پایان هر روز با بانک مرکزی تسویه و به ازای هر دلار 19 ریال برای خود برداشت و مابقی را به حساب ریالی اداره عملیات ارزی بانک مرکزی ساتنا می کرده است. حسب گزارش مورخ 1396/12/22 پلیس آگاهی سالار آقاخانی از سالهای گذشته به عنوان کارگزار ارزی بانک مرکزی در واردات ارز فیزیکی فعالیت داشته و در اوایل آذرماه سال 96 فروش ارز فیزیکی جهت تنظیم بازار از جانب آقای عراقچی معاون ارزی وقت بانک مرکزی جهت کنترل بازار به سالار آقاخانی پیشنهاد و پیرو این اقدام در طی 15 مرحله ارز به سالار آقاخانی تحویل می شود. به موجب نامه شماره 37560/97 مورخ 97/02/10 بانک مرکزی (صفحه 347-جلد اول): اولاً: مجموع دلار تحویلی به سالار آقاخانی بالغ بر 159/800/000 دلار بوده که از این میزان مبلغ 420/000 دلار توقیف شده است. لذا بابت خالص دلارهای پرداختی به سالار آقاخانی به میزان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَغْلِبُوا»



دادگستری کل استان تهران

شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

دادنامه

159/380/000 دلار جمعاً مبلغ 7/045/232/020/000 به حساب ریالی بانک مرکزی واریز شده است. ثانیاً: نرخ فروش ارز مبنی بر نرخ کف بازار با میانگین نوسان 04% (چهار صدم درصد) در بازار نقدی و فردایی بوده که بر حسب تصمیمات بانک مرکزی جهت مدیریت بازار ارز اتخاذ شده است. ثالثاً: مبنای قانونی مداخله بانک مرکزی در بازار ارز علاوه بر عموماًت قانون پولی و بانکی، وظایف بانک در خصوص مدیریت و حسن جریان نظام پولی و بانکی، مصوبات شورای عالی امنیت ملی از جمله مصوبه سری مورخ 1393/11/26 آن شورا بوده که صراحتاً بانک مرکزی را به مداخله در بازار ارز مکلف می نموده است. به حکایت صفحه 27 از جلد دوم، سالار آقاخانی در اظهارات خود در پلیس آگاهی بیان داشته است که؛ ارزها به صورت امانی از آذر ماه سال 96 طبق هماهنگی با آقایان عراقچی و معافی جهت فروش در بازار به وی تحویل و وجه حاصل از فروش به حساب مشارالیه نزد بانک ملت واریز و سپس به حساب بانک مرکزی ساتنا می شده و بابت تحویل این ارزها هیچ تضمینی به بانک مرکزی تودیع ننموده است و این ارزها در ساعت بانکی فروخته و ریال آن در همان روز با بانک مرکزی تسویه می شد. نامبرده در خصوص اینکه خریداران چگونه برای خرید ارز مراجعه می کردند اظهار داشته است که از طریق تلفن و تلگرام به دلالت از اطلاع داده می شد و برای خرید ارز مراجعه می کرده اند. حسب کیفرخواست صادره حجم مداخله بانک مرکزی در بازار غیر رسمی از طریق سالار آقاخانی به میزان 159/800/000 دلار و 20/500/000 یورو اعلام شده است. در خصوص اینکه این ارقام مستند به چه سندی می باشد، سوابق موجود در پرونده از قرار ذیل است؛ اولاً: متهم سالار آقاخانی در جلسه بازجویی مورخ 1397/05/09 نزد پلیس آگاهی مبالغ دریافتی از بانک مرکزی را بالغ بر 159/800/000 دلار (که رقم 420/000 دلار آن در حین دستگیری مشارالیه توقیف شده است) و 20/500/000 یورو اعلام کرده است. ثانیاً: حسب جدول به شرح صفحه 459 جلد سوم رقم 159/800/000 دلار معادل ریالی بالغ بر 7/048/299/520/000 اعلام شده است. ثالثاً: به موجب جدول موضوع صفحه 461 جلد سوم مقدار ارز یورو بالغ بر 20/500/000 یورو به معادل ریالی 1/204/016/675/000 اعلام شده است. رابعاً: در گزارش شماره 97/344736 مورخ 1397/07/15 معاون وقت ارزی بانک مرکزی به رئیس کل وقت بانک مرکزی، ارقام ارزی تحویلی به سالار آقاخانی بالغ بر 159/800/000 دلار و 20/500/000 یورو اعلام شده است. در ادامه ملاحظه می شود که معاون وقت وزیر اطلاعات به موجب نامه شماره 18782 مورخ 96/12/22 (صفحه 711 جلد 4) خطاب به دادستان وقت تهران در خصوص اقدامات بانک مرکزی دائر بر فروش ارز در بازار غیر رسمی و بعضاً در قالب معاملات فردایی توسط سالار آقاخانی اظهار داشته است که نرخ ارز در چند ماه گذشته با نوسانات زیادی همراه بوده است که تثبیت آن مستلزم سلسله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

دادنامه

اقداماتی در بازارهای داخلی غیر رسمی بانک مرکزی در بازار آتی یا فردایی به منظور مهار و تنظیم قیمت ارز آتی می باشد. در همین راستا بانک مرکزی ضمن هماهنگی با این مرکز و با اخذ ضمانت های لازم از طریق عوامل خود مبادرت به توزیع ارز عموماً با نرخی پایین تر از نرخ بازار آزاد می نماید. بر همین اساس متهم سالار آقاخانی با دستور بانک مرکزی و هماهنگی با این مرکز اقدام به فروش ارز فردایی طی چند ماه گذشته در بازار نموده است. شایان توجه است نامبرده ضمن ارائه گزارش اقدامات روزانه خود به بانک مرکزی از همین مجری همکاری موثری در مدیریت نوسانات نرخ ارز و شناسایی برخی عوامل مخل بازار و قاچاقچیان عمده ارز نقدی داشته است. حسب گزارش شماره 174396 مورخ 97/05/22 اداره دعوای بانک مرکزی (صفحه 27 از جلد دوم) (صفحه 715-جلد چهارم) اولاً: کلیه مبالغ پرداختی به سالار آقاخانی به صورت اسکناس بوده و هیچ وجهی به حساب ایشان یا نماینده معرفی شده از سوی وی واریز نشده است. ثانیاً: ارزهای مورد بحث به منظور مدیریت بازار ارز و کنترل نرخ بازار، به نامبرده تحویل شده است. به این شرح که بانک مرکزی بر اساس بند (ب) ماده 10 قانون پولی و بانکی کشور مسئولیت تنظیم و اجرای سیاست های پولی و اعتباری و حفظ ارزش پول و موازنه پرداخت ها را بر عهده دارد. در قوانین و مقررات متعددی نیز نظام ارزی کشور شناور مدیریت شده تعریف شده است. لازمه اجرای سیستم شناور مدیریت شده مداخله در بازار ارز برای کنترل قیمت است. ثالثاً: مداخله به منظور کاهش نرخ ارز از طریق عرضه ارز در بازار انجام می شود. بانک مرکزی با فروش ارز به نرخ های مشخص در بازار تلاش می کند تا قیمت را به سمت مطلوب هدایت کند و در هنگام مداخله ارزی الزام به اعلام مورد مصرف توسط خریداران آن وجود ندارد و در بازه زمانی مداخله از طریق نامبرده در مقررات ارزی کشور هیچ الزامی جهت تعیین مورد مصرف ارز توسط خریداران ارز وجود نداشته است. رابعاً: با عنایت به اینکه مداخله به صورت پوششی، یکی از روشهای مداخله در بازار می باشد که توسط سایر نهادها مثل شورای عالی امنیت ملی مورد تاکید قرار گرفته است؛ از سالار آقاخانی جهت انجام این نوع مداخله در بازار استفاده شد. خامساً: نتایج بررسی های بانک مرکزی نشان می دهد که مداخله از طریق نامبرده کاملاً در بازار موفق بوده است به نحوی که در بازه زمانی اواخر آذرماه تا نیمه دوم اسفند 96 علیرغم تلاشهای دلالان و سوداگران بازار ارز؛ از افزایش جدی قیمت ارز جلوگیری شد. در گزارش شماره 508748 مورخ 97/05/20 (صفحه 890 جلد پنجم) وزارت اطلاعات پیرامون نتایج بررسی ها و تحقیقات صورت گرفته در باره سالار آقاخانی به منظور توزیع ارز در بازار آمده است که: 1- نامبرده از سالهای قبل در راستای ارزآوری با صرافی ها و بانک ها همکاری داشته و به عنوان یکی از افراد فعال از عوامل صرافی آپرین بوده است. صرافی آپرین و سالار آقاخانی با هماهنگی بانک مرکزی محموله های ارزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

دادنامه

به کشور وارد نموده اند، حسب اظهارات شفاهی سید احمد عراقچی نامبرده برای این امر با تعدادی از کارگزاران و فعالان ارزی مذاکره نموده ولی منجر به نتیجه نشده بود 2- متعاقب اعلام شفاهی سید احمد عراقچی به آقای معافی حراست بانک مرکزی در خصوص به کارگیری سالار آقاخانی برای این امر آقای معافی در تاریخ 96/09/22 به صورت کتبی نسبت به استعلام و تعیین صلاحیت وی در این زمینه از وزارت اطلاعات اقدام نموده و وزارت اطلاعات در تاریخ 96/09/28 پاسخ مثبت خود را در این باره اعلام کرده و مراتب به اطلاع آقای عراقچی رسیده است. 3- مداخله ارزی با هدف کنترل نرخ ارز و نوسانات آن از سیاستهای شناخته شده و اجرایی بانک مرکزی در دوره های مختلف می باشد. در این مقطع نیز جهت کنترل بازار فردایی ارز از طریق توزیع ارز توسط سالار آقاخانی اعمال گردیده است. بدین شکل که پس از انتقال فیزیکی ارز به صرافی مجاز نفیس با مسئولیت منصور دانش پور از طریق چوب زنی عوامل دانش پور به نامهای یوسف گرده و بهروز نوریان به صورت تلفنی به سالار آقاخانی اعلام می شده است. 5- بر اساس جدول ارائه شده بانک مرکزی از تاریخ 96/09/19 الی 96/12/21 طی 42 روز جمعاً مبلغ 159/800/000 دلار بعلاوه 51/000/000 یورو برای توزیع در بازار آزاد در اختیار سالار آقاخانی قرار داده است. 6- وزارت اطلاعات نقشی در انتخاب و معرفی سالار آقاخانی جهت همکاری با بانک مرکزی در حوزه ارزی نداشته بلکه ضمن بررسی صلاحیت وی در این خصوص اعلام نظر مثبت نموده است. 7- یکی از اهداف مداخله در بازار غیر رسمی شناسایی دلالتان ارزی بوده است که تا تاریخ گزارش تعداد 949 حساب بانکی متعلق به 89 نفر از خریداران ارز شناسایی و مسدود شده است. توجهاً به اینکه حسب سوابق قبلی اعلامی به شرح فوق ارقام ارز تحویل شده به سالار آقاخانی بالغ بر 159/800/000 دلار و 20/500/000 یورو اعلام شده بود ولی در نامه اعلامی از وزارت اطلاعات به شرح فوق ، رقم ارزی یورو بالغ بر 51/000/000 یورو اعلام شده است؛ برای رفع ابهام می توان به نامه شماره 97/344736 مورخ 1397/07/15 معاون ارزی وقت بانک مرکزی اشاره کرد. به موجب نامه مذکور سالار آقاخانی بابت عملیات ارزی یکی از صرافی ها با بانک مرکزی همکاری داشته و در طول سه سال تبادلات مالی زیادی از طریق سالار آقاخانی انجام شده که برخی از آنها با سمت نماینده صرافی مذکور صورت پذیرفته است. از سوی دیگر بانک مرکزی به منظور مدیریت موثرتر بازار ارز از تاریخ 1396/09/19 الی 96/12/20 مجموعاً 159/800/000 دلار و 20/500/000 یورو به صورت پوشش و در نرخ های کف بازار از طریق نامبرده در بازار کاغذی ارز اقدام به مداخله و فروش ارز نموده است. در یکی از گزارش های بانک مرکزی به تاریخ 1397/05/02 که ظاهراً توسط رئیس کل بانک مرکزی به قوه قضائیه ارسال شده، مبلغ یورویی مداخله شده از طریق نامبرده به اشتباه 51/000/

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



دادنامه

000 یورو ذکر شده که 30/500/000 یورو آن مربوط به ارزش پرداختی به نامبرده به عنوان صرافی فوق می باشد که طبق روال همکاری با آن صرافی تسویه گردیده و لذا ارتباطی به مداخله پوششی از طریق سالار آقاخانی نداشته است. در ادامه ملاحظه می شود که؛ در گزارش شماره 1605397 مورخ 1398/05/15 وزارت اطلاعات در خصوص اعاده خواه احسان معافی، ضمن تایید اقدامات مشارالیه و اعلام اینکه اتهامی متوجه وی نمی باشد آمده است: 1- عدم انتفاء مالی و شخصی معافی در فرایند مداخله ارزی 2- وظیفه جمع آوری اطلاعات با استفاده از ابزار فنی، اطلاعاتی و یا ردیابی مالی جزء ماموریت های ذاتی وزارت اطلاعات است که در امر مداخله ارزی، معاونت اقتصادی و ارزی در این رابطه مسئولیت داشته است و نه آقای معافی به عنوان مسئول حراست بانک مرکزی. بنابر این، نکته مورد نظر کیفرخواست دایر بر اینکه احسان معافی به عنوان مسئول حراست بانک مرکزی وظیفه داشته است که ارتباطات پنهانی، سوءجریانات و پشت پرده سالار آقاخانی را کشف نماید؛ مطابق با واقعیت نیست. به موجب نامه مورخ 16/05/1398 (صفحه 1607 جلد هشت) معاون حفاظت وزارت اطلاعات به شعبه دوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرائم اقتصادی، در خصوص کیفرخواست صادره علیه احسان معافی مدیر کل وقت حراست بانک مرکزی آمده است که؛ اشرافیت اطلاعاتی و ردیابی های مالی جزء ماموریت های ذاتی اداره کل های موضوعی وزارت و کارشناسان ذیربط اطلاعاتی می باشد. در پرونده ارزی این وظیفه به عهده معاونت اقتصادی وزارت اطلاعات بوده و ورود یا دخالت مسئولین حراستی یا حفاظت پرسنلی ها نه تنها نقض قوانین و مقررات حراست و حفاظت کل کشور می باشد، بلکه به لحاظ اصل حیطه بندی، تبعات امنیتی را بر عهده دارد. با این توضیح که اقدامات فنی، ردیابی ها، تجهیز، دسترسی به سامانه ها، تعقیب و مراقبت ها، ملاقات های اطلاعاتی و غیره در حیطه وظایف حراستی نبوده و حفاظت پرسنلی ها صرفاً به عنوان هماهنگ کننده و رابط جهت انعکاس گزارش ها و استعلامها به ستاد وزارت ایفای نقش می نمایند. حراست ها مجاز به ورود در امور عملکردی محیط ها نبوده و این قسم وظایف بر عهده معاونت های بازرسی هر مجموعه می باشد و لذا وظایف بازرسی مانند نظارت بر توزیع ارز یا اخذ تامین متناسب مالی ارتباطی با شرح وظایف حراست ندارد. به گواهی اوراق دیگری از پرونده و پیرو استعلام معموله در سال 1397، به موجب پاسخ شماره 221282 مورخ 1397/06/27 رئیس کل وقت بانک مرکزی اولاً: بانک مرکزی در سال 1396 از تاریخ 1396/09/19 لغایت 1396/12/20 جمعاً مبلغ 159/800/000 دلار و 20/500/000 یورو به صورت اسکناس از طریق سالار آقاخانی در بازار، مداخله ارزی نموده است. ثانیاً: ارزهای واگذار شده با نرخ های نزدیک به نرخ بازار فروخته شده است. ثالثاً: معادل ریالی ارزهای واگذار شده پس از فروش توسط سالار آقاخانی به طور کامل و در زمان مقرر به حساب اداره عملیات ارزی این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره پایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک به شماره 8000300000102612 واریز گردیده است و هیچ وجهی از معادل ریالی ارزهای مورد بحث نزد وی نمی باشد. رابعاً: وثایق مربوطه به صورت سپرده نقدی تا تاریخ 1396/10/07 و ضمانت نامه در اختیار این بانک قرار داشته است. به حکایت اوراق و محتویات پرونده، مداخله بانک مرکزی در بازار ارز و سکه در سه محور ذیل الذکر، موضوع گزارش نهادهای نظارتی قرار گرفته است. در محور اول، عملکرد بانک مرکزی در طول سالهای 1392 الی 1396 به موضوع مداخله در بازار رسمی ارز مربوط می شود که طی این سالها رقمی بالغ بر 36 میلیارد دلار از ذخایر ارزی، تحت عنوان مداخله ارزی در بازار تزریق و توزیع می شود. در محور دوم، بانک مرکزی با هدف کنترل قیمت سکه به عرضه سکه بهار آزادی در بازار اقدام می نماید که به موجب آن حدود 7 میلیون قطعه بالغ بر وزن تقریبی 60 تن در بازار تزریق می شود. در محور سوم در نیمه دوم سال 1396 (آذرماه تا اسفندماه) بانک مرکزی در بازار غیر رسمی مداخله و رقمی بالغ بر 159/200/000 دلار و 20/600/000 یورو در بازار غیر رسمی تزریق ارز می نماید که موضوع پرونده تحت نظر، به عملکرد بانک مرکزی در محور سوم مربوط می شود. پیرو تشکیل پرونده قضایی در دادرای ناحیه 32 (جرایم اقتصادی) پیرامون محور سوم، در خصوص همه اعاده خواهان (غیر از ولی اله سیف) قرار جلب به دادرسی صادر و پرونده با کیفرخواست صادره به شماره 97010432221000123 مورخ 1397/08/20 (صفحات 1249 نالی 1259 جلد ششم) جهت ادامه رسیدگی به شعبه دوم دادگاه انقلاب ویژه جرایم اقتصادی ارسال می شود. قضات محترم دادگاه در مقام رسیدگی، با این استدلال که علیرغم اینکه اقدامات غیر قانونی متهمان پرونده در امر مداخله ارزی با دستور و هماهنگی آقای ولی اله سیف به عنوان رئیس کل وقت بانک مرکزی انجام شده ولی در دادرای نسبت به اتهام ایشان رسیدگی نشده است؛ پرونده را در تاریخ 1397/10/17 جهت رفع نقص به دادرای اعاده نموده اند. دادرای با رفع نقص مورد نظر دادگاه، نسبت به اتهام ولی اله سیف دایر بر اتهام اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور به صورت شبکه ای و سازمان یافته در حد کلان به مبلغ 159/800/000 دلار و 20/500/000 یورو رسیدگی و با صدور کیفرخواست به شماره 9810432221000063 به تاریخ 1398/04/12 (صفحات 1505 الی 1509 جلد هفتم) پرونده را جهت ادامه رسیدگی به دادگاه اعاده و ارسال نموده است. علیهذا با عنایت به جمیع ادله، مستندات و مدارک ارائه شده از جانب اعاده خواهان و توجهاً به مجموع اوراق و محتویات پرونده و مستندات و مدارک مذکور به شرح فوق و توجهاً به مجموع قوانین و مقررات مرتبط با جرایم علیه نظام اقتصادی از جمله بزه اخلاف در نظام اقتصادی؛ در نظر هیات قضایی دادگاه مجموعه اقدامات و عملیات ارتكابی اعاده خواهان به شرح اوراق و محتویات پرونده موضوع کیفرخواست های شماره 97010432221000123 و 9810432221000063، نمی تواند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



دادنامه

منجر و منتج به وقوع اخلاف و انحراف در نظام ارزی (اقتصادی) کشور شده باشد. بانک مرکزی به عنوان یک رکن مهم و تاثیر گذار در نظام اقتصادی کشور، در قانون پولی و بانکی کشور مصوب سال 1351، و قانون عملیات بانکی بدون ربا، در قوانین بودجه سنواتی، در قانون برنامه توسعه ی پنج ساله، قانون احکام دائمی توسعه کشور، قانون مبارزه با پولشویی و آئین نامه های اجرایی و در سایر قوانین و مقررات؛ وظایف متعدد و متنوعی را عهده دار می باشد. از جمله وظایف این است که اولاً: بانک مرکزی به عنوان ناظر عالی نظام پولی و ارزی کشور، باید در حفظ موازنه ارزی کشور تمامی مساعی خود را معمول و تمامی ظرفیت های خود را به کار بگیرد تا با حفظ موازنه ارزی کشور، حساب سرمایه ارزی با وضعیت منفی مواجه نباشد. ثانیاً: با مدیریت عرضه و تقاضا در نظام ارزی کشور، ضمن جمع آوری و در اختیار داشتن منابع ارزی متعلق به خود، پاسخگوی تقاضای ارزی مورد نیاز اشخاص باشد. ثالثاً: ضمن رعایت نوع نظام ارزی کشور (شناور مدیریت شده) مراقب نرخ های حاکم بر اسعار خارجی بوده و چنانچه التهابات غیر واقعی بر نرخ اسعار وارد شود؛ با ورود بر بازار ارز و مداخله ارزی مبتنی بر سایر سیاست های حاکم بر نظام ارزی (مثل سیاست حاکم بر نوع نظام ارزی شناور مدیریت شده) نسبت به کنترل التهابات غیر واقعی نرخ ارز اقدام نماید. رابعاً: با اجرای همزمان تمامی سیاست های پولی و ارزی حاکم بر اقتصاد کلان و کل، به کنترل نرخ تورم و جلوگیری از کاهش ارزش پول ملی اقدام نماید. مطالعه آمار و ارقام حاکم بر هر کدام از برنامه های اجرایی از جانب بانک مرکزی در نظام پولی و ارزی کشور حکایت از آن دارد که اقتصاد کلان و نظام اقتصادی در بازارهای پولی و ارزی، وجوه ارزی و ریالی کلان و قابل توجهی در موضوع برنامه های اجرایی هر کدام از این حوزه ها را شامل شود. از باب نمونه، اولاً: در نظام ارزی کشور در سال 1396 (سال وقوع جرم موضوع کیفرخواست های فوق) رقمی بالغ بر 18/5 میلیارد دلار (هجده میلیارد و پانصد میلیون دلار) در قالب مداخله ارزی، از جانب بانک مرکزی در بازار ارز توزیع شده است، که این رقم، معادل 42% از کل رقم فروش ارز در بازار ارز از جانب بانک مرکزی می باشد. ثانیاً: مجموع ارز حاصل از صادرات در سال 96 حدود 96 (نود و شش) میلیارد دلار بوده است که حدود 60 (شصت) میلیارد دلار آن از محل صادرات نفت و گاز و حدود 36 (سی و شش) میلیارد دلار آن بابت صادرات غیر نفتی بوده است. ثالثاً: در سال 1396 مجموع واردات رقمی بالغ بر حدود 73 میلیارد دلار و حساب خدمات، درآمد و انتقالات هم حدود 7/5 میلیارد دلار و حساب سرمایه هم حدود 19/5 میلیارد دلار بوده است. رابعاً: حجم نقدینگی در کل کشور در سال 1396 رقمی بالغ بر حدود یک میلیون و پانصد هزار میلیارد تومان بوده است. خامساً: در سال 1396 میزان پول از مجموع کل نقدینگی رقمی بالغ بر 194 هزار میلیارد تومان و شبه پول معادل 1334 (یک میلیون و سیصد و سی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره پایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و چهار) میلیارد تومان بوده است. سادساً: سهم پول از کل نقدینگی در سال 1396 رقمی بالغ بر حدود 12% بوده است. آمار و ارقام مذکور به شرح فوق، از حوزه شمول مدیریت گسترده بانک مرکزی بر نظام اقتصادی کشور حکایت می کند. پس بانک مرکزی به عنوان یکی از ارکان مهم سیاست گذاری در نظام پولی و ارزی کشور، بالاترین رکن اجرایی نظام پولی و ارزی کشور، متولی عالی رتبه نظارتی بر نظام پولی و ارزی کشور؛ وظایف کلان و متعدد در نظام پولی و ارزی به عنوان حوزه های مرتبط با سیاست های مالی و اقتصادی را عهده دار می باشد. علیهذا با عنایت به اینکه مجموعه اقدامات اعاده خواهان دایر بر فروش رقمی بالغ بر 000/800/159 دلار و 000/500/20 یورو ارز در قالب سیاست مداخله ارزی در بازار غیر رسمی و معاملات فردایی صرفنظر از ایراد و خدشه به عنصر معنوی اعاده خواهان در فعل ارتكابی منجر به اخلاخل کلان در نظام ارزی کشور که مورد نظر اعاده خواهان در لوایح و اظهارت تقدیمی هم بوده است؛ با عنایت به اینکه نتیجه مجرمانه بزه اخلاخل کلان در نظام ارزی (اقتصادی) انتسابی به اعاده خواهان ردیف اول و دوم و نهم و دهم به عنوان مدیران ارشد وقت بانک مرکزی، باید با کل شاخص های مرتبط و ممنوع سنجیده شود و باید اثر حاصل از اقدامات اعاده خواهان اخیرالذکر در حصول نتیجه مجرمانه اخلاخل در نظام ارزی را در حوزه های مدیریتی تحت شمول محاسبه، تحلیل و بررسی کرد و نه به عنوان یکی از کنش گران فرعی هرکدام از نهادهای پولی و ارزی از قبیل موسسات اعتباری بانکی یا غیر بانکی، صرافی ها، نهادهای بازار سرمایه، مدیران و یا مشتریان هرکدام از آنها. بنابر این نتیجه حاصله از این تحلیل از این قرار است که صرفنظر از اینکه حسب گزارشات وزارت اطلاعات و بانک مرکزی (در دوره بعد از مدیریت اعاده خواهان) اقدام اعاده خواهان مذکور به شرح اخیرالوصف، در کنترل قیمت ارز اثر منفی نداشته است؛ با عنایت به اینکه حجم رقم ارزی موضوع عملکردی اعاده خواهان در پرونده تحت نظر بالغ بر 159/800/000 دلار و 20/500/000 یورو، و رقم ریالی حاصل از فروش این منابع ارزی به میزان حدود هشتصد و سی میلیارد تومان، در قیاس با ارقام ارزی و ریالی کلان حوزه های تحت شمول مدیریت اعاده خواهان تا حدی ناچیز و جزئی می باشد که نمی تواند در نظام ارزی و اقتصادی کشور موثر به نتیجه منفی و باعث اخلاخل در نظامات و انتظامات حاکم به نظام ارزی و اقتصادی کشور شود، علیهذا در نظر هیات قضایی دادگاه اتهام اخلاخل در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاجاق عمده ارز به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ 000/800/159 دلار و 000/500/20 یورو با موازین قانونی از جمله قانون مجازات اخلاخل گران در نظام اقتصادی کشور مصوب 1369 با اصلاحات و الحاقات بعدی قابل انطباق نبوده و دادنامه اعاده خواسته به شرح فوق در این بخش شایسته و در خور نقض می باشد. علیهذا هیات قضایی دادگاه؛ اعاده خواهی: 1-ولی اله سیف با وکالت غلامرضا مهدوی و فاطمه سیف. 2-سید احمد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

عراقچی با وکالت سید اکبر حسین امامی. 3-سالار آقاخانی(صرفاً در خصوص اتهام اخلاص در نظام اقتصادی) با وکالت مهدی نیکو. 4-میلاد گودرزی با وکالت مهدی نیکو. 5-سید رسول سجاد (صرفاً در خصوص اتهام معاونت در اخلاص در نظام اقتصادی) با وکالت محرمعلی بیدگلی. 6-احسان معافی با وکالت آقای حسن تردست، نسبت به دادنامه اعاده خواسته که به موجب آن به اتهام حسب مورد به مشارکت یا معاونت اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور به مجازات مذکور به شرح فوق محکوم شده اند را وارد تشخیص داده و در اجرای ماده 480 قانون آئین دادرسی کیفری ضمن صدور حکم به نقض دادنامه اعاده خواسته در این بخش، مستنداً به ماده 4 قانون اخیرالذکر حکم بر برائت نامبردگان از این اتهام صادر و اعلام می نماید. لیکن در نظر هیات قضایی دادگاه، هرچند اقدامات متهمان منجر به وقوع نتیجه مجرمانه اخلاص در نظام ارزی و پولی(اقتصادی) کشور نشده است ولی مجموعه قوانین و مقررات حاکم بر نظام ارزی مؤید اینگونه اقدامات نبوده و اینگونه اقدامات در نظر این مقررات خارج از ضوابط تلقی شده است. تحلیل موضوع در بستر قوانین و مقررات حاکم به نظام ارزی و تاریخ قوانین و مقررات مرتبط با نظام ارزی کشور، جایگاه و حدود اختیارات و وظایف بانک مرکزی در معاملات و موازنه های ارزی کشور را در فرایند بررسی و نقد شفاف گذاشته و انطباق یا مغایرت اینگونه اقدامات با مقررات را بهتر تبیین می نماید.

مطالعه تاریخ و قوانین و مقررات مرتبط، حکایت از آن دارد، علی رغم اینکه بیش از نه (9) دهه از آغاز به کار پول ملی ایران، تحت عنوان ریال، می گذرد؛ همچنان یکی از تنش های پولی و اقتصادی کشور، مراقبت از ارزش آن در برابر اسعار خارجی بوده و می باشد. مطالعه ی خط سیر قوانین حاکم بر نظام ارزی، در دوره های گذشته و در تاریخ معاصر، عملکرد مدیران بانک مرکزی در مدیریت نظام ارزی و جلوگیری از هدر رفت منابع ارزی را بهتر تبیین می کند. قانون گذار، در اسفند ماه سال 1314، به موضوع مدیریت بهینه ی نظام ارزی کشور، در حالی قدم می گذارد که هنوز ساختار و تشکیلات نظام پولی و ارزی کشور به حالت متشکل و دارای نظام نظارت پذیر، به طور منسجم و با مرکزیت واحد نبوده و به عبارت دیگر، هنوز بانک مرکزی، تشکیل نشده و تشکیلات نظام پولی در یک فرآیند سازمان یافته و تحت نظارت دولت در نیامده بود. قانون گذار با تصویب قانون راجع به معاملات اسعار خارجی، در مقام شفاف سازی و مدیریت نظام ارزی کشور، بر می آید. به موجب این قانون: خرید، فروش، واگذاری و هر نوع معامله ی دیگر مربوط به اسعار خارجی و بیرون بردن آنها از ایران ممنوع اعلام می شود. (ماده یک) برای موازنه ی حساب اسعاری و نظارت بر کلیه امور معاملات اسعاری، کمیسیونی به نام «کمیسیون اسعار» در وزارت مالیه تشکیل می شود. هر نوع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَغْلِبُوا»



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره پایگانی شعبه : 0000014

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

انتقال اسعار به خارج، منوط به جواز کمیسیون شده و کمیسیون در حدودی مجوز صادر می کند که به توازن اسعاری کشور، خللی ایجاد نشود. (ماده 2) کلیه ی معاملات اسعاری، باید منحصرأ به وسیله ی بانک هایی به عمل آید که از طرف دولت، اجازه این معاملات به آنها داده شده است و نرخ خرید و فروش اسعار به تصویب هیات وزیران باید می رسید. (مواد 3 و 4) متخلفین از مقررات مذکور به شرح فوق، مجرم محسوب و به حبس محکوم می شدند. قانون گذار در اقدامی دیگر، با تصویب ماده واحده ای تحت عنوان قانون اصلاح ماده ی دوم مصوب هجده خرداد ماه 1327، بار دیگر به حمایت کیفری از نظام ارزی و برخورد کیفری با متخلفین این حوزه، تاکید می کند. به موجب این قانون، هرکس برای ورود کالا، ارزی از دولت دریافت نماید و به مصارفی که دولت برای آن ارز داده نرساند و یا به قیمت آزاد در بازار سیاه بفروشد و یا از قیمت مقرر قانونی گران تر بفروشد، کلاهبردار محسوب و به مجازات حبس با اعمال شاقه محکوم خواهد شد. در اسفند ماه سال 1336، قانون گذار به منظور انسجام بخشی حداکثری به معاملات ارزی کشور و نظارت هر چه بیشتر به نظام ارزی، «قانون راجع به واگذاری معاملات ارزی به بانک ملی» را به تصویب رساند. به موجب ماده یک این قانون از تاریخ تصویب آن، هر نوع واگذاری و خرید و فروش ارز، اعم از اسکناس، چک، حواله و ... مشمول مقررات این قانون قرار گرفت. حفظ موازنه ی ارزی کشور و نظارت در اجرای این قانون و آئین نامه های مربوطه به بانک ملی ایران واگذار شد و بانک های مجاز، به اجرای دستورات ارزی صادره از جانب بانک ملی مکلف شدند. (ماده دو) کلیه ی معاملات ارزی، طبق دستوراتی که بانک ملی ایران به اتکای این قانون، صادر می کند؛ باید منحصرأ توسط بانک هایی انجام شود که به موجب مقررات قانون بانکداری برای انجام معاملات ارزی، مجاز می باشند. (ماده ی سه) صادر کنندگان مکلف هستند، در موقع صدور کالا، بر اساس ارزیابی گمرک به بانک ملی ایران تعهد ارزی سپرده وارز حاصل از صادرات خود را به ایران مسترد نمایند. (ماده 5) و به موجب ماده ی شش، بانک های مجاز، مختارند ارز غیر صادراتی که اشخاص به ایران می آورند و به بانک های مجاز، عرضه می کنند، خریداری نمایند و دارندگان این ارزها، می توانند ارز خود را در حساب ارزی به نام خود، نزد بانک های مجاز نگه دارند. نقل و انتقال این ارزها در داخل کشور، مجاز است ولی در هر صورت، انتقال موجودی های ارزی به خارج از کشور، منوط به موافقت بانک ملی ایران خواهد بود. (ماده ی شش) نکته ی قابل توجه این است که قانون گذار، متخلفین از اجرای مواد 3، 5 و 6 از قانون فوق را، مجرم شناخته و آنها را علاوه بر پرداخت ارز مورد تعهد، به جزای نقدی تا معادل 50 درصد مبلغ موضوع عمل یا معامله ی ممنوع، محکوم نموده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



دادنامه

قانون گذار در سال 1339 به منظور ساماندهی ساختاری، تشکیلاتی، نظارتی به نظام پولی و ارزی کشور، قانون بانکی و پولی کشور را در 7 خرداد ماه سال 1339 به تصویب رساند. به موجب ماده 31 از این قانون، حفظ موازنه ی ارزی کشور و در صورت لزوم، پیشنهاد تنظیم مقررات مربوط به معاملات ارزی به شورای پول و اعتبار، از وظایف بانک مرکزی قلمداد شده است. به موجب این قانون، کلیه ی اختیارات و وظایف مذکور در قانون راجع به واگذاری معاملات ارزی به بانک ملی ایران مصوب 24 اسفندماه 1336 عیناً به بانک مرکزی ایران واگذار می شود و هیچ شخص حقوقی و یا حقیقی، بدون اجازه ی این بانک، حق انجام معاملات ارزی نخواهد داشت. همان طور که ملاحظه می شود، در قانون بانکی و پولی کشور، اولاً: بانک مرکزی مکلف به حفظ موازنه ی ارزی کشور شده است. ثانیاً: چنانچه برای انجام این تکلیف، مقررات لازم برای معاملات ارزی، مورد نیاز این بانک باشد، بانک مرکزی مکلف شده است، این مقررات را به شورای پول و اعتبار، پیشنهاد و با تصویب این شورا، نسبت به اجرای این مقررات، اقدام نماید. ثالثاً: به موجب مقررات مندرج در این قانون، از جمله مواد 2، 3، 4، شورای پول و اعتبار به عنوان یک رکن سیاست گذار در نظام پولی و ارزی کشور با وظایف مشخص، تعیین می شود. رابعاً: به موجب ماده 28 این قانون بانک مرکزی به عنوان یک رکن اجرایی، به منظور نظارت بر نظام پولی و ارزی کشور، ایفاء نقش می کند. خامساً: به موجب مواد 11 و 13 از این قانون، واحد پول کشور، ریال تعیین می شود و اختیار برابری پول های خارجی نسبت به ریال و نرخ خرید و فروش ارز، به بانک مرکزی واگذار می شود که به موجب این قانون، برابری پول های خارجی، نسبت به ریال و نرخ خرید و فروش ارز، توسط بانک مرکزی با رعایت تعهدات کشور در مقابل صندوق بین المللی پول تعیین و در روزنامه رسمی کشور منتشر می شود. سادساً: قبول انواع ارزها به عنوان پشتوانه ی تعهدات ریالی بانک مرکزی در مقابل پول رایج ملی، پیرو پیشنهاد هیات عامل بانک مرکزی با تصویب شورای پول و اعتبار، قابل انجام بوده است. سابعاً: به موجب بند دال ماده 31 این قانون، حفظ موازنه ی ارزی کشور، به عنوان وظیفه اصلی بانک مرکزی تلقی شده است که بانک مرکزی، برای انجام این وظیفه در صورت لزوم، تنظیم مقررات مربوط به معاملات ارزی را به شورای پول و اعتبار پیشنهاد می کند. چنانچه این پیشنهادات مورد قبول و تصویب شورای پول و اعتبار قرار گیرد. مصوبه ی شورا پس از تصویب هیات وزیران، قابلیت اجرا خواهد داشت. همانطور که ملاحظه شد، بانک مرکزی به عنوان رکن اجرایی در نظام ارزی کشور، مسئولیت حفظ موازنه ی ارزی را عهده دار بوده ولی مقررات گذاری در خصوص نحوه اجرای این سیاست، از اختیارات شورای پول و اعتبار قلمداد شده است تا این شورا با لحاظ تمام جهات مرتبط، دخیل و موثر در نظام ارزی کشور، سیاست های مربوط به نظام ارزی کشور را تصویب و جهت اجرا به بانک مرکزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



دادنامه

ابلاغ نماید. ثامناً: به موجب ماده 39 این قانون، رئیس کل بانک مرکزی، بالاترین مقام اداری بانک مرکزی تلقی و وظایفی برای وی در این ماده تعریف شده است که به موجب بند الف، اجرای تصمیمات شورای پول و اعتبار و هیات عامل و در بند د، اتخاذ تصمیم، نسبت به کلیه امور جاری بانک که به موجب این قانون، صراحتاً جزو وظایف و اختیارات سایر ارکان بانک تلقی نشده است؛ جزو وظایف بانک مرکزی معرفی شده است.

با عنایت به اینکه قانون بانکی و پولی کشور، پاسخگوی نیازهای نظام پولی آن دوره نبود، با انجام اصلاحات لازم در این قانون، اصلاحیه ی مذکور در قالب قانونی تحت عنوان «قانون پولی و بانکی کشور» در 8 تیرماه 1351 به تصویب مرجع قانون گذاری رسید. در این قانون، تکالیف بانک مرکزی در قوانین قبل در وضعیت کاملتر مشخص شد، به طوری که در ماده ی 10 این قانون، هدف بانک مرکزی ایران، حفظ ارزش پول ملی و حفظ موازنه ی پرداخت و تسهیل مبادلات بازرگانی و کمک به رشد اقتصادی کشور بیان شد. به موجب این قانون، بانک مرکزی به عنوان تنظیم کننده ی پولی و اعتباری کشور به وظایف ذیل مکلف شد: 1-تنظیم مقررات مربوط به معاملات ارزی و تعهدات یا تضمین پرداخت های ارزی با تصویب شورای پول و اعتبار و همچنین نظارت بر معاملات ارزی. 2-نظارت بر معاملات طلا و تنظیم مقررات مربوط به این معاملات با تصویب هیات وزیران (موضوع ماده ی 11 این قانون). همانطور که ملاحظه شد در این قانون، در راستای قوانین سابق و هماهنگ با سایر مقررات، تنظیم مقررات مربوط به معاملات ارزی از جانب بانک مرکزی با تصویب شورای پول و اعتبار قابل انجام و تأیید شد و بانک مرکزی کماکان در این خصوص استقلال در اقدام ندارد. در قانون معنونه در راستای نظارت حداکثری بر معاملات ارزی و معاملات ارز، برخورد کیفری با متخلفین را پیش بینی کرد. به طوری که به موجب ماده ی 42، خرید و فروش ارز و هرگونه عملیات بانکی که موجب انتقال ارز یا تعهدات ارزی گردد و یا ورود و یا خروج ارز یا پول رایج کشور بدون رعایت مقرراتی که بانک مرکزی ایران به موجب ماده ی 11 این قانون، مقرر می دارد، ممنوع است و متخلفین به جزای نقدی تا معادل 50 درصد مبلغ موضوع تخلف، محکوم خواهند شد. اقدام قانونگذار در کنترل نظام ارزی کشور منحصراً به حوزه نظام ارزی کشور محدود نمی شود. از آنجایی که عمده ی جهات و منشاء تجهیز نظام ارزی کشور به تجارت خارجی در بستر صادرات کالا و خدمات مربوط است و تخلف عده ای از صادر کنندگان در بازگشت ارز حاصل از صادرات، تضعیف ذخایر ارزی کشور را به دنبال خواهد داشت؛ قانون گذار به منظور مدیریت هر چه بیشتر تجارت خارجی کشور، در مقام انحصار این بخش از نظام اقتصادی برآمد و قانون «انحصار تجارت

تصویر برابر با اصل است

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَغْلِبُوا»



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره پایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارجی» را در سال 1311 به تصویب رساند. به موجب ماده 11 قانون اصلاح قانون تجارت خارجی کشور، کلیه معاملات اسعار خارجی که برخلاف مقررات این قانون به عمل آید، قاچاق محسوب شده و مرتکبین اعم از شرکاء و معاونین جرم به طور تضامنی به پرداخت جریمه، معادل یک برابر موضوع معامله، محکوم و علاوه بر آن به حبس از یک ماه تا یک سال محکوم می شوند. همچنین اشخاصی که تعهدات صدوری و تعهدات اسعاری را در مدت معینه انجام ندهند و از طرف دولت، معافیت یا مهلتی نسبت به تعهدات اسعاری آنها داده نشود و همچنین اشخاصی که اسعار خریداری شده برای واردات را در صورت وارد نمودن جنس در موقع معینه، مسترد ننمایند، علاوه بر اجرای تعهد (استرداد ارز) تا یک پنجم مبلغ تعهدی خود به جریمه محکوم خواهند شد. همانطور که ملاحظه شد، قانون گذار در قانون مذکور که در مقام مدیریت تجارت خارجی به منظور ساماندهی به معاملات ارزی کشور بوده است، انجام معاملات ارزی و اسعار خارجی را فقط در بستر قانون و مقررات مذکور در آن مجاز می داند و تخلف از این مقررات را مستوجب تعقیب کیفری دانسته و مرتکب را علاوه بر جبران ضرر و زیان ناشی از جرم، به مجازات حبس محکوم می نماید. شناسایی مقررات برای نظام ارزی و ساماندهی معاملات ارزی در بستر قوانین به موارد مذکور به شرح فوق خلاصه نمی شود؛ بلکه قانون گذار در طول تاریخ، نظامندی معاملات ارزی را در دستور کار خود داشته و به تناسب موضوعات قوانین مرتبط در این خصوص، مقرره گذاری نموده است. در قانون نحوه اعمال تعزیرات حکومتی در خصوص قاچاق کالا و ارز مصوب 1374 در مورد معاملات ارزی و نظام ارزی تعیین تکلیف شده است. به موجب ماده 6 این قانون حدود و مقررات استفاده از ارز را دولت تعیین می کند. خرید و فروش، حمل یا حواله ارز غیر مجاز برای خروج از کشور، ممنوع و در حکم قاچاق می باشد. عین ارز مکشوفه از متخلف یا متخلفین، اخذ و به بانک مرکزی مسترد می شود. در ماده 14 قانون تعزیرات حکومتی، قانون گذار ضمن معرفی فروش ارزی-ریالی در مفهوم فروش کالا یا خدمات در مقابل دریافت ارز یا واریز نامه ی ارز صادراتی بابت تمام یا قسمتی از بهای کالا یا خدمات در داخل کشور برخلاف مقررات قانون و مصوبات دولت، تعزیر این اقدام را اخذ کلیه ارز یا واریز نامه دریافتی یا معادل ریالی آنها به نرخ بازار و در صورت تکرار، علاوه بر مجازات فوق، حسب مورد، قطع سهمیه و خدمات دولتی یا لغو کارت بازرگانی از سه تا شش ماه را مقرر نموده است. قانونگذار در ادامه، فرایند قانونگذاری پیرامون نظام و معاملات ارزی را در قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب سوم دیماه 1392 با اصلاحات و الحاقات بعدی، تکمیل و در خصوص مفهوم ارز و تشریفات قانونی ناظر بر ورود و خروج و معاملات ناظر بر ارز به شرح ذیل مقررات گذاری نمود.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



دادنامه

1- در بند الف ماده ی یک، قاچاق ارز به هر فعل یا ترک فعلی که موجب نقض تشریفات قانونی مربوط به ورود و خروج ارز شده و بر اساس این قانون و سایر قوانین، قاچاق محسوب می شود. 2- همانطور که ملاحظه شد، رکن مهم تعریف قاچاق ارز به نقض تشریفات قانونی مقید شده است. قانون گذار در بند ت از ماده ی یک این قانون، تشریفات قانونی را به اقداماتی از قبیل تشریفات گمرکی و بانکی، اخذ مجوزهای لازم و ارایه به مراجع ذی ربط که اشخاص موظفند، طبق قوانین و مقررات به منظور وارد یا خارج کردن کالا یا ارز انجام دهند، تعریف شده است. 3- در بند خ از ماده ی 2 قانون مذکور، ورود، خروج، خرید، فروش و حواله ی ارز بدون رعایت ضوابط تعیینی توسط دولت و بدون مجوزهای لازم از بانک مرکزی، قاچاق ارز محسوب شده است. 4- در مواد 5 و 6 از قانون فوق به منظور پیشگیری از قاچاق ارز، به نهادهای متولی از جمله بانک مرکزی، تکلیف شده است که سامانه های الکترونیکی و هوشمند مورد نیاز جهت نظارت بر فرآیند واردات، صادرات، حمل، نگهداری و مبادله ی کالا و ارز را ایجاد و راه اندازی نماید. 5- به موجب ماده ی 7 این قانون، بانک مرکزی موظف شده است در جهت پیشگیری و کنترل بازار مبادلات غیر مجاز ارز، اقدامات ذیل را به عمل آورد. الف) تعیین و اعلام میزان ارز قابل نگهداری و مبادله در داخل کشور، همراه مسافر، همراه رانندگان عبوری و مواردی از این قبیل. ب) ایجاد سامانه ی اطلاعات مالی صرافی ها و رصد و ارزیابی فعالیت آنها. 6- به موجب تبصره های ذیل ماده هفت قانون فوق الذکر، اولاً: دولت مکلف است ارز مورد نیاز اشخاص را تامین و در صورت عدم کفایت آن، بازارهای مبادله ای ارز را به گونه ای ایجاد نماید که تقاضای اشخاص از قبیل ارز مسافری و عبوری از طریق قانونی تامین گردد. ثانیاً: عرضه و فروش ارز، خارج از واحدهای مجاز تعیین شده توسط دولت به وسیله اشخاص و واحدهای صنفی ممنوع است و با مرتکبین، مطابق قانون رفتار می شود. ثالثاً: دولت، حدود و مقررات استفاده از ارز را تعیین می کند. در آئین نامه ی اجرایی مواد 5 و 6 از قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز (مذکور به شرح فوق) در خصوص نظارت بر فرآیند گردش ارز در مبادلات مالی و نظارت بر فرآیند معاملات ارز و نظارت پذیری و نظامندی آن به شرح ذیل مقررات گذاری شده است: اولاً: برای تمرکز اطلاعات مالی صرافی ها و رصد و ارزیابی فعالیت آنها و جلوگیری از عرضه و فروش ارز، خارج از بانک ها و واحدهای مجاز و تعیین شده از طرف بانک مرکزی و همچنین جلوگیری از قاچاق ارز و تعیین منشأ ارز کالاهای وارداتی، بانک مرکزی موظف به موارد ذیل شده است: 1- تهیه، اجرا و بهره برداری از سامانه های ارزی با همکاری وزارت صنعت، معدن و تجارت و گمرکات. 2- اعلام و ارسال اطلاعات تمام ارزهای تخصیصی به وارد کنندگان کالا به گمرک جمهوری اسلامی ایران به صورت سیستمی و برخط. 3- تعیین میزان ارز قابل نگهداری و مبادله در داخل کشور توسط هر شخص، همراه مسافر، همراه رانندگان عبوری و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



مواردی از این قبیل و اعلام عمومی آن به صورت برخط از طریق درگاه اینترنتی خود.

ثانیاً: بانک مرکزی به تهیه و تدوین دستورالعمل مربوط به تعیین تکلیف ارز نقد، ورودی و خروجی بیش از حد مجاز و فراهم نمودن امکان تبادل اطلاعات این موضوع با سامانه ی جامع تجارت مکلف شده است. ثالثاً: بانک مرکزی در خواست های تامین ارز جهت واردات کالا یا خدمات را به صورت سیستمی باید از سامانه ی جامع تجارت دریافت نماید و تمام این فرآیند ها تا رفع تعهد ارزی به صورت سیستمی باشد. رابعاً: به موجب این آئین نامه، صرافی ها مکلف شده اند که به شرح ذیل اقدام نمایند: 1- ثبت اطلاعات خرید و فروش ارز و حواله های ارزی به صورت برخط در سامانه ی ارزی و دریافت شناسه یکتا برای آنها. 2- ثبت اطلاعات منشا ارز خریداری شده و اطلاعات محل مصرف ارز فروخته شده در سامانه ی ارزی به هنگام خرید یا فروش ارز. 3- خودداری از خرید یا فروش ارزهایی که منشاء آنها یا محل مصرف آنها، مورد تایید سامانه ی ارزی نیست. 4- ثبت مورد مصرف ارز انتقالی در سامانه ی ارزی به هنگام انجام حواله های ارزی و همچنین، خود داری از حواله هایی که علت آنها مورد تایید سامانه ی مذکور نیست.

همانطور که ملاحظه شد حفظ موازنه ی ارزی و موازنه ی پرداخت ها؛ یکی از اهداف اصلی و کلیدی قانونگذار بوده است. در قوانین و مقررات حاکم بر نظام و معاملات ارزی کشور، بانک مرکزی به عنوان بانک دار مرکزی و حسابدار ارزی کشور، در طول 9 دهه گذشته به حفظ موازنه و تراز ارزی کشور مکلف بوده و می باشد. با عنایت به اینکه به حکایت تاریخ تجارت خارجی کشور و مشکلات و آسیب های پیش روی آن؛ مشکلات حاکم بر نظام تجهیز ارزی در طول تاریخ، یک چالش مزمن در نظام اقتصادی کشور تلقی شده و تامین ارز مورد نیاز برای پرداخت های خارجی کشور با مشکلات و موانع متعدد و متکثر مواجه بوده؛ قانون گذار از سالهای قبل، یکی از وظایف دولت و بانک مرکزی را به حفظ موازنه ارزی کشور متمرکز نموده است، تا در اجرای این تکلیف؛ اولاً: ارز متعلق همه ی صادرات کالا، خدمات و تمامی تعهدات ارزی ایجاد شده به نفع کشور به طور کامل وصول و در اختیار دولت و بانک مرکزی قرار گیرد. ثانیاً: تمامی نیازهای ارزی کشور، ضمن اولویت بندی، از محل ارز در اختیار دولت و بانک مرکزی پاسخ داده شود. ثالثاً: تعهد پایه ی متعلق به هیچ کدام از تعهدات ارزی، غیر قابل انجام و صوری نباشد. به عبارت دیگر، تمام تعهدات پایه ی مربوط به تعهدات ارزی دولت، از جانب متعهدین تعهد پایه، بدون کوچکترین مغایرتی انجام شود تا مبدا بابت تعهد پایه ی انجام نشده، تعهد ارزی به بانک مرکزی به نفع طرف خارجی ایجاد شده و خروج ارز را در پی داشته باشد. رابعاً: تمام تعهدات ارزی صادر کنندگان، مطابق با تعهدات پایه ای آنها در تجارت خارجی



دادنامه

(صادرات) ؛ به نحوی که تمامی ارز ناشی از ارزش واقعی کالای صادراتی، به نظام ارزی مسترد گردد؛ انجام شود. خامساً: نظارت بر فرآیند معاملات ارزی و معاملات ارز از جانب بانک مرکزی به نحوی باشد که تعهد پایه و علت هر کدام از این معاملات ارزی به طور شفاف، مشخص و با قابلیت رصد و انطباق حداکثری انجام شوند.

سادساً: نظارت بر فرآیند اجرای تعهد پیمان سپاری ارزی از جانب صادر کنندگان توسط بانک مرکزی تا حدی شفاف و روشن باشد که تسویه تعهدات ارزی موضوع پیمان سپاری ارزی در صادرات، از منابع ارزی با منشأ داخلی را غیر ممکن ساخته و استرداد عین ارز موضوع پیمان تودییی از جانب متعهد، عملیاتی شود. سابعاً: حضور حداکثر بانک مرکزی در بازار تقاضا (بازار متشکل)؛ به حدی دقیق، شفاف و برخط باشد تا تقاضاهای برخاسته از نیاز واقعی در بازار ارز را در کمترین زمان ممکن، پاسخ داده تا این گروه از نیازمندان برای تامین ارز مورد نیاز، ناگزیر از مراجعه به واسطه ها و دلالان (بازار غیر رسمی) نشوند. ثامناً: توسعه و تعمیق حداکثری حضور بانک مرکزی در بازار تقاضای رسمی و واقعی تا حدی قوی، برخط، واقعی، عملیاتی و موثر باشد که با تقویت بازار رسمی و انتقال همه ی تقاضاهای وارد بر بازار ارز به بازار رسمی، امکان پیدایش بازار غیر رسمی در نظام ارزی را غیر ممکن ساخته و سودای سفته بازی، دلالی و اندیشه ذخیره ی ارزش ثروت نسبت به ارز را در بزنگاه و به موقع سرکوب نموده تا ارز در جایگاه واقعی خود که همان، ابزار پرداخت تعهدات خارجی است، باقی بماند.

نکته مهم دیگر مورد نظر قانونگذار، «نوع نظام ارزی کشور» است که این موضوع از موضوعات مهم و کلیدی قوانین و مقررات معنونه می باشد. با این توضیح که یکی از موضوعات مهم مطروحه در تمام نظام های اقتصادی کشورها، به نرخ برابری پول ملی آنها به ارزهای جهان روا مربوط می شود. اتخاذ سیاست های غیر واقعی در این خصوص و نابسامانی های مالی برجای مانده بعد از جنگ جهانی دوم، باعث توسعه و تعمیق جنگ خاصی، تحت عنوان «جنگ ارزی» بین کشورها شد. در اجلاس سال 1944 صندوق بین المللی پول (IMF) در ایالت برتون وودز امریکا، به این اختلافات و نابسامانی های پولی و ارزی پایان داده شد. به طور کلی، کشورها در تعیین نرخ برابری پول ملی خود به دلار و سایر ارزهای جهان روا یا از نظام میخکوب ارزی یا از نظام شناور و آزاد و یا از نظام بینابین تحت عنوان شناور مدیریت شده تبعیت می کنند. صرف نظر از اینکه در طول دهه های قبل از دهه نود، نظام ارزی کشور، مبتنی بر چه نظامی بوده؛ آنچه مبرهن است، این است که به موجب بند ج از ماده ی 81 قانون برنامه پنجم توسعه اقتصادی اجتماعی فرهنگی، نظام ارزی کشور،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

از نوع «شناور مدیریت شده» تعیین شد. به موجب آن، نرخ ارز با توجه به حفظ دامنه رقابت پذیری در تجارت خارجی و با ملاحظه ی تورم داخلی و جهانی و همچنین، شرایط اقتصاد کلان از جمله، تعیین حد مطلوبی از ذخایر خارجی، تعیین می شود. از مجموع مقررات حاکم بر نظام ارزی کشور، دو نتیجه ی کلی پیرامون وظیفه ی بانک مرکزی قابل استخراج است:

نتیجه اول: حفظ موازنه ارزی کشور، با رعایت و اجرای تمام شرایط و آداب مترتبه بر آن در قوانین و مقررات مربوطه. که یکی از نتایج حاصل از این وظیفه، ثبات در نرخ برابری اسعار خارجی به پول ملی و در ادامه، ثبات در نرخ شاخص کالا و خدمات در برابر پول ملی است که از آن به «کنترل تورم» یاد می شود.

نتیجه دوم: کنترل نظام عرضه و تقاضا در بازار ارز و جلوگیری از توسعه و تعمیق عملیات و معاملات سوداگرانه نسبت به اسعار خارجی و عندلزام کنترل افزایش نرخ هیجانی و غیر واقعی در بازار ارز از طریق مداخله ارزی در بازار می باشد.

پرو واضح است که این دو وظیفه ی بانک مرکزی تحت عنوان، حفظ موازنه ی ارزی و مداخله ی ارزی؛ در پیوند با یکدیگر بوده و هر کدام باید مکمل دیگری باشد، نه اینکه اجرای یکی باعث ناکارآمدی دیگری شود. توجهاً به اینکه در برنامه پنجم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی کشور و در ادامه، در قانون احکام دائمی توسعه کشور، نظام ارزی کشور به طور صریح و شفاف از نوع شناور مدیریت شده، معرفی شده است، بنابر این اجرای تکالیف دوگانه ی معرفی شده به شرح فوق از جانب بانک مرکزی باید با لحاظ نوع نظام ارزی کشور انجام شود والا اجرای ناقص قانون، در خصوص نوع نظام ارزی باعث ناکارآمدی هر دو وظیفه خواهد شد. در این بخش، مرور اجمالی بر عملکرد بانک مرکزی در دهه ی 90 در این مورد می تواند در تبیین انطباق قانونی عملکردها یا انحرافات آنها از قانون موثر باشد. ملاحظه ی سوابق حکایت از آن دارد: (1) در طول سال های 1393 الی 1396 بیش از 35 میلیارد دلار از ارز حاصل از صادرات نفت، بابت تنظیم بازار در قالب مداخله در بازار به فروش رسیده است. (2) در سال 1396، در حالی 41 درصد از کل فروش ارز (در قالب حواله جات ارزی و تخصیص ارز بابت تعهدات خارجی وارد کنندگان و ...) بابت مداخله ارزی هزینه می شود که به دلیل کاهش حجم صادرات، ذخایر ارزی به حدود 8 میلیارد دلار، کاهش یافته است. (3) در طول سال های مداخله ارزی، فروش ارز در بازار (مداخله ارزی) به منظور کنترل نرخ ارز، در حالی انجام می شود که علی رغم تغییر فاحش در سایر شاخص های کلان اقتصادی، با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سرکوب نرخ ارز، از رشد متوازن نرخ ارز جلوگیری شده و مداخله و فروش ارز، در بازار با نرخ انجمادی (سرکوب شده) و غیر هماهنگ و با فاصله ی بسیار زیاد با قیمت واقعی؛ در بازار عرضه می شود. 4) یکی از موارد قابل تامل در خصوص موازنه ی پرداخت ها، آمار بالای قاچاق کالا می باشد. واردات گزارش شده، در موازنه ی پرداخت های بانک مرکزی به جزء واردات گمرکی، قاچاق وارداتی، واردات رسمی غیر گمرکی (مثل هواپیما)، مناطق آزاد و ... را نیز شامل می شود. ارزش واردات در موازنه ی پرداخت ها، بر مبنای ارزش FoB کالاهاست. بنابر این، اختلاف بین واردات فوق و واردات گمرکی، معیاری از حجم قاچاق محاسباتی بانک مرکزی به دست می آید. با توجه به اینکه، مقدار بالای اشتباهات و از قلم افتادگی، نشان از خرید ارز برای قاچاق یا فرار سرمایه دارد، مجموع اختلافات واردات و واردات گمرکی و اشتباهات و از قلم افتادگی را می توان معیاری از حجم قاچاق و فرار سرمایه در نظر گرفت. با عنایت به اینکه در سال های اخیر، تقاضا برای کالای وارداتی افزایش یافته و به دلیل مالیات بر واردات کالا، واردات غیر قانونی کالا افزایش یافته است؛ با این وصف می توان گفت: «سیاست مداخله ارزی با چاشنی تثبیت نرخ اسمی ارز، نه تنها منجر به مدیریت بازار ارز نمی شود، و نه تنها موازنه ارزی کشور که همان، نظارت بر فرآیند ورود و خروج ارز از یک طرف و ورود و خروج کالا و خدمات از طرف دیگر می باشد، حفظ نمی شود؛ بلکه با سیاست حمایت از تولید داخلی، افزایش صادرات، افزایش ظرفیت ارز آوری نظام اقتصادی و در نهایت با سیاست مبارزه با قاچاق کالا و ارز در تناقض آشکار می باشد. 5) یکی از الزامات ناظر بر حفظ موازنه ی ارزی کشور، این است که بانک مرکزی با نظارت کامل به فرآیند تعهدات خارجی ایجاد شده به نفع کشور، با پیگیری های لازم، ارز حاصل از صادرات را از طریق اجرای حداکثری مقررات مرتبط از قبیل مقررات مربوط به پیمان سپاری ارزی در اختیار گرفته تا ذخایر ارزی کشور در حد مطلوب و رو به رشد قرار گیرد. ولی آنچه که در مجموع عملکرد های بانک مرکزی در طول سال های گذشته ملاحظه شده، (پرونده های قضایی متشکله در قوه قضائیه) ضعف عملکرد بانک مرکزی در این حوزه، منجر به عدم بازگشت میلیاردها دلار ارز حاصل از صادرات به کشور می باشد. 6) در طول 9 دهه گذشته، یکی از نکات مورد تاکید قانون گذار، اجرای تعهدات وارد کنندگان در قبال ارز دریافتی مربوط می شود. به نحوی که عدم ورود کالا در قبال ارز دریافتی و ارتکاب هر نوع تقلب نسبت به ارز دریافتی، واجد جنبه ی کیفری بوده و مرتکب علاوه بر الزام به اعاده ی عین ارز، مستحق مجازات دانسته شده است. عملکرد بانک مرکزی در این خصوص هم، حکایت از ضعف های بنیادین منجر به خروج منابع ارزی کلان در قالب واردات کالا دارد به نحوی که عده ای با ارائه اسناد غیر واقعی و مزورانه و با ادعای ورود کالا، منابع ارزی دولتی با نرخ های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره پایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بعضاً ترجیحی و دولتی و آزاد دریافت نموده ولی نه کالایی به کشور وارد نموده و نه ارز آن را به بانک مرکزی مسترد می نماید. گزارش های دیوان محاسبات در سال های اخیر، در خصوص عدم ورود کالا بابت ارزهای دولتی، نمونه ای از این وضعیت است. (7) نکته ی بسیار مهمی که نباید از آن غافل شد این است که قانون مرتبط با نوع نظام ارزی کشور در ماده 81 برنامه پنجم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی و قانون احکام دائمی توسعه کشور؛ آنچنان در مدیریت نظام ارزی و در تعیین نرخ ارز، مورد توجه مدیران بانک مرکزی در سال های گذشته نبوده است. به نحوی که علی رغم اینکه، نرخ شاخص تورم، در هر سال نسبت به سال قبل، حسب گواهی خود بانک مرکزی و مرکز آمار ایران، افزایش داشته است، علی رغم اینکه دامنه رقابت پذیری تجارت خارجی کشور در طول سال های گذشته به دلیل اعمال تحریم های ظالمانه از جانب ایالات متحده امریکا و کشور های اروپایی و رو به کاهش نهاده، و با وجود اینکه به دلیل اعمال تحریم های اقتصادی ظالمانه استکبار آمریکایی و اروپایی؛ سطح دسترسی بانک مرکزی به منابع ارزی حاصل از صادرات، سخت تر و بعضاً نقل و انتقال آنها همراه با هزینه های کلان بوده و حتی در برخی از موارد، غیر ممکن شده بود؛ ولی سیاست ارزی بانک مرکزی در مدیریت بازار ارز مبتنی بر نظام ارزی شناور مدیریت شده انجام نمی شود و بانک مرکزی بر سرکوب نرخ ارز و تثبیت به نرخ غیر واقعی ارز اصرار ورزیده و برای رسیدن به اهداف مورد نظر خود که همان، تثبیت نرخ ارز به قیمت غیر واقعی و مداخله حداکثری در بازار به نرخ ارز با قیمت غیر واقعی می باشد، اصرار می ورزند. (8) علی رغم اینکه در طول نه دهه سابقه قانون گذاری، پیرامون نظام ارزی کشور، قانون گذار به شفافیت بازار ارز و امکان ردیابی و رصد کامل جریان وجوه ارزی در معاملات ارز و در معاملات ارزی؛ تاکید داشته است و با هرگونه فعالیت پنهان و معاملات غیر شفاف مرتبط با ارز مبارزه نموده و در سال 92، قانون گذار در قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز، حجت را برای بانک مرکزی تمام کرده است تا تمام بازار ارز، (تقاضا از جانب نیازمندان و تامین آنها از جانب بانک مرکزی) در یک فضای شفاف و قابل کنترل و رصد انجام شود؛ ولی متأسفانه، بانک مرکزی نه تنها برای مبارزه با فعالیت های غیر رسمی در بازار ارز، نسبت به اجرای این تکالیف اقدام نمی کند؛ بلکه حسب محتویات پرونده تحت نظر و مفاد دادنامه اعاده خواسته، خود به مدیریت بازار ارز در بازار غیر رسمی هم همت می گذارد که این اقدام بانک مرکزی را باید به معنای شناسایی بازار غیر رسمی ارز و نقض قوانین و مقررات مرتبط به شرح فوق تعبیر کرد که مغایرتها و انحرافات این اقدام از قوانین و مقررات مرتبط مذکور به شرح فوق، کاملاً محرز و مشخص می باشد. همانطور که ملاحظه شد به موجب ماده 28 قانون بانکی و پولی کشور مصوب سال 1339، بانک مرکزی به منظور حفظ ارزش پول و تنظیم اعتبارات تشکیل شد. در ماده 31 این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قانون برای این بانک وظایف متعددی تعریف شده است. در بند «د» مستند قانون مذکور، حفظ موازنه ارزی کشور و در صورت لزوم پیشنهاد تنظیم مقررات مربوط به معاملات ارزی به شورای پول و اعتبار؛ یکی از وظایف بانک مرکزی قلمداد شده است؛ همانطور که به صراحت در این ماده مذکور است تدوین مقررات ناظر به معاملات ارزی از اختیارات شورای پول و اعتبار قلمداد می شود و بانک مرکزی در این خصوص اختیارات مستقل ندارد. در قانون پولی و بانکی کشور مصوب سال 1351 هم، این مقرر قانونی در فصل دوم (ماده 11) در خصوص وظایف و اختیارات بانک مرکزی بیان شد. به موجب این قانون، وظایف و اختیارات متعددی راجع بانک مرکزی تعریف شده است که به موجب بند ج از ماده 11، تنظیم مقررات مربوط به معاملات ارزی و تعهد یا تضمین پرداخت های ارزی یکی از این وظایف است که انجام این امر با تصویب شورای پول و اعتبار برای بانک مرکزی تجویز شده است. پر واضح است در تمامی قوانین و مقررات از جمله قوانین فوق الذکر، تنظیم مقررات ارزی از وظایف و اختیارات شورای پول و اعتبار بوده و بانک مرکزی در این خصوص فاقد اختیار مستقل بوده و می باشد. (9) به موجب قوانین متعددی از جمله قانون پولی و بانکی کشور (مواد 10 و 11) بانک مرکزی مکلف می باشد که اولاً: نسبت به حفظ موازنه ارزی کشور و موازنه پرداخت های ارزی اقدام نماید. ثانیاً: بر انواع معاملات ارز و معاملات ارزی نظارت داشته باشد. نتیجه حاصله از اجرای این وظایف از جانب بانک مرکزی اینگونه مقدر می شود که؛ الف: نظام تجهیز و تخصیص منابع ارزی کشور به طور کامل، دقیق و شفاف در اختیار بانک مرکزی قرار گرفته و توسعه و تعمیق نظارت اعمالی در این مقوله باعث می شود که بانک مرکزی با استیلاء حداکثری به منابع ارزی حاصل از تجارت خارجی و سایر جهات قانونی منجر به تحصیل درآمد ارزی کشور، به تمام نیازها و تقاضاهای ارزی برخاسته از معاملات و جهات قانونی به نحوی پاسخ بر خط بدهد که هیچ دغدغه ای برای تامین ارز و رفع نیاز در این خصوص وجود نداشته باشد. ب: بانک مرکزی با توسعه و تعمیق حداکثری نقش خود در اجابت نیازهای واقعی ارز و همچنین نظارت های خود در بازار ارز؛ با هرگونه تقاضا و انگیزه های غیر واقعی، مبتنی بر رفتارهای واسطه گری، دلالی و سوداگری مبارزه نموده تا از این طریق نسبت به توسعه و عمق بخشی به بازار متشکل و رسمی بازار ارز و در ادامه حذف بازار غیر رسمی و غیر متشکل ارزی اقدام نماید. (10) در خصوص نرخ برابری ریال (پول ملی) با سایر ارزها (اسعار) خارجی هرچند که در سالهای قبل در این خصوص در متون قانونی تعیین تکلیف نشده بود ولی این موضوع از تکلیف مصرّح و مشخص بانک مرکزی در قوانین پولی و بانکی سالهای 1339 و 1351 دایر بر حفظ ارزش پول ملی قابل استنباط بود و بانک مرکزی واقع گرایی در نسبت ارزش پول ملی به اسعار خارجی را باید اجرا نموده و از فاصله افتادن بین ارزش اسمی و ارزش واقعی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره پایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارز جلوگیری نماید. قانونگذار در قانون برنامه پنجم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی کشور (بند ج ماده 81) در این خصوص تعیین تکلیف نهایی نمود. به موجب این مستند قانونی، نظام ارزی کشور «شناور مدیریت شده» بوده و نرخ ارز، با توجه به حفظ دامنه رقابت پذیری در تجارت خارجی و با ملاحظه تورم داخلی و جهانی و همچنین شرایط اقتصاد کلان از جمله تعیین حد مطلوبی از ذخایر خارجی تعیین خواهد شد. 11) در قانون مبارزه با پولشویی مصوب سال 1386 و آئین نامه اجرایی این قانون، بانک مرکزی؛ اولاً: به عنوان یکی از اشخاص مشمول مکلف شده است که نسبت به اجرای کامل مقررات قانون مبارزه با پولشویی و آئین نامه اجرایی اقدام نماید. ثانیاً: به عنوان یکی از نهادهای متولی نظارت مکلف شده است که بر فرایند و جریان وجوه ارزی و ریالی در نظام پولی و ارزی و تجارت خارجی کشور نظارت داشته باشد تا تمامی معاملات ارزی و معاملات ارزی در مقام خرید، فروش و حواله های ارزی در داخل و خارج از کشور در یک فضای شفاف و قابل کنترل و رصد انجام شود. نکته مهم اینکه هرچند این تکلیف از باب اقدام و نظارت بر فرایند گردش وجوه و مستندسازی جریان وجوه ارزی و ریالی با هدف جلوگیری از نظیر عواید حاصل از جرم مقرر شده است؛ بلکه این تکلیف در راستا و هماهنگی با تکالیف حرفه ای بانک مرکزی دایر بر توسعه و تعمیق بازار رسمی و متشکل ارزی و مبارزه با بازارهای غیر رسمی و غیر متشکل تصویب و مقرر شده است. از جمله اینکه در ماده 28 آئین نامه اجرایی قانون فوق، خرید و فروش ارز به هر صورت را فقط در سیستم بانکی و صرافی های مجاز (یعنی فقط در بازار رسمی و متشکل ارزی) قابل انجام دانسته و معامله ارز خارج از این بازار را قاچاق ارز تلقی نموده است. 12) تکلیف بانک مرکزی دایر بر ضرورت هدایت تمامی معاملات ارزی و معاملات ارز به بازار متشکل و رسمی در قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب 1392 با اصلاحات و الحاقات بعدی، تاکید و تکمیل شد. به نحوی که؛ بانک مرکزی موظف شد در جهت پیشگیری و کنترل بازار مبادلات غیر مجاز ارز، اقدامات ذیل را انجام دهد؛ الف: تعیین و اعلام میزان ارز قابل نگهداری و مبادله در داخل کشور، همراه مسافر، همراه رانندگان عبوری و مواردی از این قبیل. ب: ایجاد سامانه اطلاعات مالی صرافی ها و رصد و ارزیابی فعالیت آنها. ج: ارز مورد نیاز اشخاص را تامین و در صورت عدم کفایت آن، بازارهای مبادله آزاد ارز را به گونه ای ایجاد نماید که تقاضای ارز، خارج از واحدهای مجاز تعیین شده توسط دولت به وسیله اشخاص و واحدهای صنفی، ممنوع بوده و با مرتکبین مطابق قانون رفتار شود. د: دولت، حدود و مقررات استفاده از ارز را تعیین می کند. 13) به موجب آئین نامه اجرایی مواد (5) و (6) قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب 1392 با اصلاحات و الحاقات بعدی، اولاً: به منظور تمرکز اطلاعات مالی صرافی ها و رصد و ارزیابی فعالیت آنها و جلوگیری از عرضه و فروش ارز خارج بانکها و واحدهای مجاز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره پایگانی شعبه : 0000014

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهرستان ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و تعیین شده از طرف بانک مرکزی و همچنین جلوگیری از قاچاق ارز و تعیین منشاء ارز کالاهای وارداتی، بانک مرکزی پس از ابلاغ رئیس جمهور باید با همکاری وزارت صنعت، معدن و تجارت سامانه ارزی را تهیه، اجرا و بهره برداری نماید. 14) به موجب ماده 6 از آئین نامه اجرایی مذکور به شرح فوق، سامانه ارزی باید به گونه ای طراحی و اجرا گردد که در خواست های تامین ارز جهت واردات کالا یا خدمات را به صورت سیستمی از سامانه جامع تجارت دریافت نماید و تمامی این فرایند تا رفع تعهد ارزی به صورت سیستمی انجام شود. 15) به موجب بند های الف و ت از ماده یک قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب 1392 با اصلاحات و الحاقات بعدی، هر فعلی و یا ترک فعلی که موجب نقض تشریفات مربوط به ورود و خروج ارز یا اخذ مجوز لازم از مراجع ذیربط گردد قاچاق ارز تلقی می شود. همچنین بند خ ماده 2 این قانون، قاچاق ارز را به عدم رعایت ضوابط تعیین شده از سوی دولت یا نداشتن مجوزهای لازم برای ورود، خروج، خرید، فروش یا حواله ارزی تعریف کرده است. 16) به موجب ماده 18 از قانون فوق هر شخص که در خرید، فروش یا حواله ارزی مرتکب قاچاق ارز گردد به جرایم نقدی تا دو برابر بهای ریالی آن محکوم می شوند. در ادامه قابل ذکر است با عنایت به اینکه اعاده خواهان در خصوص اینکه اقدامات ایشان در مداخله در بازار غیر رسمی و فروش ارز در قالب معاملات فردایی توسط یک شخص حقیقی و یک صرافی، مطابق با قوانین و مقررات بوده است و برای اثبات این ادعای خود در لایحه اعاده خواهی و در جلسات رسیدگی در این دادگاه، مستنداتی ارائه نموده اند و به برخی از این مستندات در دادنامه منجر به تجویز اعاده دادرسی صادره از شعبه اول دیوانعالی کشور هم اشاره شده است؛ علیهذا در این بخش از دادنامه به این مستندات اشاره می شود.

1- مهمترین مستند مورد استناد از جانب اعاده خواهان به نامه شماره 227938 مورخ 96/07/19 دبیر شورای عالی امنیت ملی مربوط می شود. در خصوص این مستند قابل ذکر است که اولاً: این گزارش از جانب دبیر شورای عالی امنیت ملی خطاب به رئیس جمهور وقت تحت شماره مذکور به شرح فوق ارسال و به موجب نامه شماره 13627 مورخ 96/07/23 رئیس دفتر و سرپرست نهاد ریاست جمهوری به رئیس کل وقت بانک مرکزی (ولی اله سیف) ارسال شده است. نکته قابل توجه اینکه در نامه ارسالی به رئیس کل وقت بانک مرکزی، رئیس جمهور در هاشم نامه اظهار داشته است که اقدامات لازم برای کنترل قیمت ارز به عمل آید. که این موضوع نمی تواند به معنی تجویز ورود بانک مرکزی در بازار غیر رسمی تعبیر شود. ثانیاً: گزارش فوق به عنوان نتیجه جلسه بررسی تحولات بازار که در تاریخ 96/07/17 با حضور دستگاه های اقتصادی و امنیتی در دبیرخانه برگزار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَغْلِبُوا»



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده بود ارسال شده است. ثالثاً: برای کنترل بازار ارز در این گزارش، پیشنهادات متعددی ارائه شده است که یکی از اقدامات اجرایی پیشنهادی، دادن مجوز به بانک مرکزی در خصوص تنوع بخشی به ابزارهای مداخله ای بوده است. رابعاً: در این گزارش انجام فعالیت ها و مداخله در بازار فردایی به صورت پوششی در قالب پیشنهاد ذکر شده است نه به عنوان یک تکلیف. خامساً: در مستند فوق فقط در خصوص موضوع انجام فعالیت و مداخله در بازار فردایی به صورت پوششی پیشنهاد اعلام و در خصوص روش اجرایی سیاست، هیچگونه اظهار نظری نشده و روش اجرای آن در بستر نظامات و مقررات قانونی به بانک مرکزی واگذار شده است. سادساً: نکته بسیار مهم این است که بانک مرکزی در مدیریت بازار ارز، مستندات قانونی و مقررات فرو قانونی متعددی دارد که، اولویت اول و اقدام اصلی بانک مرکزی در مدیریت بازار ارز باید اجرای آن مقررات و قوانین باشد نه صرف اجرای یک پیشنهاد از جانب شورای عالی امنیت ملی. سابعاً: صرفنظر از اینکه رئیس شورای عالی امنیت ملی کشور، مداخله در بازار فردایی به صورت پوششی را فقط در قالب یک پیشنهاد مطرح کرده است و بانک مرکزی به عنوان نهاد متولی نظام ارزی، اجرایی شدن این پیشنهاد را باید در مسیر قانونی خود و در بستر مقررات مربوطه باید عملیاتی می نمود. نکته مهم این است که روش اجرای این پیشنهاد که باید در بستر قوانین و مقررات مربوطه انجام می شد؛ به عهده بانک مرکزی تفویض شده است و شورای عالی امنیت ملی به حق در خصوص روش اجرا مداخله ای نداشته است. ثامناً: در گزارش شماره 233357 مورخ 96/11/14 دبیر شورای عالی امنیت ملی خطاب به رئیس کل وقت بانک مرکزی (ولی اله سیف) با موضوع ابلاغ مصوبات ششصد و هشتاد و هشتمین جلسه شورای عالی امنیت ملی به تاریخ 96/11/07 در خصوص تکلیف بانک مرکزی اینگونه آمده است که «بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران موظف است از طریق تکمیل و ارتقاء سامانه های مربوطه و با همکاری ستاد مبارزه با قاچاق کالا و ارز، وزارت اطلاعات و سایر دستگاه های مرتبط نسبت به رصد جریان ارز و ریال و تقویت نظارت و کنترل سیستمی بر آن اقدام نماید.» سوال مهم این است که آیا بانک مرکزی به این گزارش شورای عالی امنیت ملی به طور کامل عمل نموده است! تاسعاً: طبق قوانین و مقررات مرتبط به نظام ارزی، معاملات ارزی کشور و اختیارات بانک مرکزی و شورای پول و اعتبار در این خصوص؛ وظیفه قانونی مدیران وقت بانک مرکزی این بود که پیشنهادات مقرراتی لازم جهت مدیریت بازار ارز را در شورای پول و اعتبار و مطرح و طبق مصوبات آن شورا اقدام مینمود. عاشرأ: نامه دبیرشورای عالی امنیت ملی در قالب ابلاغ مصوبه شورای عالی امنیت ملی نبوده است. 2-دومین مستند مورد ادعای خواهان نامه شماره م 800/ه مورخ 1380/11/16 قائم مقام رئیس کل وقت بانک مرکزی می باشد: این مستند از جانب اعاده خواهان در پاسخ به این ایراد که اقدامات مدیران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک مرکزی (اعاده خواهان) در مداخله در بازار فردایی در قالب پوششی بدون مصوبه شورای پول و اعتبار انجام پذیرفته؛ ارائه شده است. در خصوص این مستند نکات ذیل قابل توجه است:

اولاً: به موجب مستند فوق بند 6 از نهمصد و هفتاد و دومین صورت جلسه مورخ 1380/11/14 شورای پول و اعتبار به معاون ارزی بانک مرکزی ابلاغ شده است. ثانیاً: این مصوبه پیرو گزارش مورخ 1380/11/14 بانک مرکزی حاوی پیشنهاد تصویب ماده واحده در اجرای تکالیف مقرر در قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی صادر شده است. ثالثاً: متن مصوبه در قالب ماده واحده به شرح ذیل است: «در اجرای تکالیف مقرر در قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران با ایجاد بازار بین بانکی عملیات ارزی، تحت مدیریت و نظارت بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و با نظام شناور مدیریت شده، معاملات ارزی حساب جاری (واردات و صادرات کالا و خدمات) توسط واحدهای مجاز از طرف بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بر اساس مقررات ارزی کشور مجاز بوده و معاملات مربوط به انتقالات حساب سرمایه کماکان محدود و با مجوز بانک مرکزی امکان پذیر است. بانک مرکزی (کمیسیون) ضوابط و مقررات اجرایی معاملات و عملیات مربوط را تدوین، ابلاغ و بر اجرای آن نظارت نماید.» رابعاً: همانطور که در متن مصوبه فوق به صراحت آمده است، این مصوبه ناظر بر عملیات ارزی بانک مرکزی در بازار رسمی، متشکل و بازار حوالجات ارزی و بازار بین بانکی عملیات ارزی می باشد و در خصوص عملکرد بانک مرکزی در بازار غیر رسمی هیچگونه مجوزی به بانک مرکزی تفویض نشده است. به علاوه اینکه، مجموعه عملکرد بانک مرکزی در بازار رسمی و انجام معاملات ارزی از جانب این بانک در مقام حفظ موازنه دارایی کشور و همچنین کنترل نظام و بازار ارزی کشور، در پرتو رعایت اصول و احکام ناظر به نظام ارزی شناور مدیریت شده تبیین و تجویز شده است. و نکته تکمیلی اینکه در این مصوبه شورای پول و اعتبار، بازار غیر رسمی، مداخله پوششی و فردایی در این بازار به هیچ عنوان مورد شناسایی واقع نشده است.

3- حسب مودای اظهارات اعاده خواهان در جلسات تحقیق و محاکمه یکی از مستندات مورد استناد آنها به دستورالعمل و ضوابط اجرایی مداخله در بازار ارز کشور (صفحات 1539 و 1539 جلد هشتم) مربوط است که به موجب نامه مورخ 02/09/1396 معاونت ارزی بانک مرکزی (سید احمد عراقچی)؛ مصوبه چهل و نهم جلسه کمیته تنظیم بازار ارز بانک مرکزی در تاریخ 01/06/1396 به بانک ها ابلاغ شده است. در ماده 7 این دستورالعمل به مداخله ارزی از طریق صرافی های منتخب اشاره و اظهار شده است که بانک های منتخب یعنی بانک های عضو بازار غیر بانکی تهران نقش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

واسط و جوه امانی مداخله ای را دارند. به موجب ماده 19 صرافی های مجاز خریدار ارز برای مقاصد سفته بازی در معاملات ارز خوداری نمایند. همانطور که ملاحظه شد در این مستند، اجازه مداخله در بازار غیر رسمی و به صورت پوششی و فردایی داده نشده است. 4-یکی از مستندات قانونی موضوع محکومیت اعاده خواهان که در لایحه اعاده خواهی آنها مورد اشاره قرار گرفته. به ماده 28 آئین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی مربوط است. ملاحظه می شود که پیرو ابهام ایجاد شده در خصوص اینکه ماده 28 (دایر بر اینکه خرید و فروش ارز به هر صورت از جمله پرداخت ریال در داخل و پرداخت ارز در خارج از کشور و بالعکس تنها در سیستم بانکی و صرافی های مجاز با رعایت قوانین و مقررات، مجاز است و در غیر اینصورت خرید و فروش ارز غیر مجاز محسوب و مشمول قانون نحوه اعمال تعزیرات حکومتی راجع به قاچاق کالا و ارز مصوب سال 1374 می شود) شامل بانک مرکزی هم می شود یا خیر؛ پیرو درخواست اعاده خواهان معاون اول رئیس جمهور وقت به موجب نامه شماره 200028 مورخ 23/02/98 (جلد هشت-صفحه 1542) در مقام پاسخ به استفساریه انجام شده از هیئت دولت اظهار داشته است که؛ «هیئت وزیران در جلسه 08/02/98 به استناد اصل 134 قانون اساسی، ماده 28 آئین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی موضوع تصویب نامه شماره 181434/ت43182ک مورخ 88/09/14 را به شرح ذیل تفسیر می کند: «نظر به اینکه به موجب قوانین و مقررات و رویه جاری از جمله قانون پولی و بانکی کشور مصوب 1351 و صدر و تبصره 3 ماده 7 قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب سال 1392 مدیریت، کنترل و تنظیم بازار ارز در شمار وظایف و اختیارات بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران است. اقدامات و تصمیمات بانک مذکور در بازار ارز از موضوع و شمول حکم مقرر در ماده 28 آیین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی موضوع تصویب نامه فوق خارج است و بنابر این سیاست های اتخاذی و اجرایی توسط بانک مرکزی از جمله خرید و فروش ارز از طریق اشخاص حقیقی و حقوقی که با دستور بانک مرکزی انجام شده باشد. موضوعاً مشمول محرومیت در آن ماده نمی باشد.»

استدلالات و استنادات اعاده خواهان پیرامون عدم امکان استناد به ماده 28 «آئین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی» از چند جهت مردود است؛ الف-تکلیف بانک مرکزی در رعایت قوانین و مقررات مرتبط با مبارزه با پولشویی، منحصرأ در ماده ی 28 آئین نامه اجرایی بیان نشده است، بلکه بانک مرکزی به عنوان یکی از اشخاص مشمول قانون مبارزه با پولشویی به شرح مواد 5 و 6 قانون مبارزه با پولشویی مصوب سال 1386، مکلف به مستند سازی جریان جوه در معاملات ارزی بوده و می باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



دادنامه

ب-به موجب ماده 31 آئین نامه اجرایی؛ تمامی اشخاص مشمول موضوع قانون مبارزه با پولشویی و موضوع بند ط ماده یک آئین نامه اجرایی این قانون، موظفند با اتخاذ تدابیر و اقدامات لازم، از رعایت مقررات مبارزه با پولشویی در شعب و نمایندگی های خارج از کشور خود، اطمینان حاصل نمایند.

ج-به موجب ماده ی 30 آئین نامه اجرایی؛ تمامی اشخاص مشمول موضوع قانون مبارزه با پولشویی مزبور در بند ط ماده یک آئین نامه اجرایی این قانون، از جمله بانک مرکزی، موظفند اطلاعات موضوع ماده 28 آئین نامه اجرایی را به بانک مرکزی ارسال نمایند. عدم ارسال اطلاعات ناقص و نادرست، ممنوع بوده و با متخلفان، مطابق مقررات رفتار خواهد شد.

د-بانک مرکزی، به موجب ماده 29، آئین نامه اجرایی، موظف است، اطلاعات تفصیلی مربوط به خرید و فروش و نقل و انتقال ارز در سیستم بانکی و صرافی های مجاز را در پایان هر روز در بانک اطلاعاتی مربوطه ثبت نموده و امکان دسترسی واحدهای اطلاعات مالی در آن را فراهم نماید.

ه: به موجب ماده 28 آئین نامه اجرایی، خرید و فروش ارز به هر صورت از جمله، پرداخت ریال در داخل و دریافت ارز در خارج از کشور و بلعکس، تنها در سیستم بانکی و صرافی های مجاز با رعایت قوانین و مقررات، مجاز است و در غیر اینصورت، خرید و فروش ارز، غیر مجاز محسوب و مشمول قانون «نحوه ی اعمال تعزیرات حکومتی راجع به قاچاق کالا و ارز مصوب 1374 مجمع تشخیص مصلحت نظام» است.

و: در خصوص ضرورت شمول حکم ماده 28 به عملیات ارزی بانک مرکزی، با توجه به اینکه به حکم قوانین و مقررات مذکور در دادنامه تحت نظر، تمامی منابع ارزی، در اختیار بانک مرکزی بوده و حسابدار ارزی کشور، بانک مرکزی می باشد و با در اختیار داشتن تمام منابع ارزی کشور، تکلیف دارد به تقاضاهای وارده در بازار ارز، پاسخ داده و نیاز ارزی آنها را تامین نماید، بنابر این پر واضح است که در امر عملیات و معاملات ارزی چه در مقام تجهیز منابع ارزی و چه به منظور تخصیص منابع ارزی، یک طرف معاملات، بانک مرکزی است، پس چطور می توان در این گونه عملیات و معاملات ارزی که منجر به جابجایی منابع ارزی در داخل و خارج از کشور می شود، بانک مرکزی را بازیگر غایب این صحنه تصور کرد؟ پس بنابر این، به طور قطع، یکی از اشخاص و نهادهایی که باید حکم ماده 28 را به طور کامل و جامع رعایت کند، بانک مرکزی است.

ز: به موجب فراز پایانی ماده 28، ضمانت اجرایی نقض این ماده، شمول احکام قانون نحوه ی اعمال تعزیرات حکومتی به شخص و نهاد متخلف است. با عنایت به اینکه با تصویب قانون «مبارزه با قاچاق



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره پایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کالا و ارز در سال 1392 با اصلاحات و الحاقات بعدی» قانون نحوی اعمال تعزیرات حکومتی، نسخ و احکام مندرج در قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز، جایگزین این قانون شد؛ حال، باید دید که آیا، در قانون اخیرالذکر، وضعیت تکالیف بانک مرکزی، در خرید و فروش ارز به هر صورت، از قبیل پرداخت ریال در داخل و دریافت ارز در خارج از کشور و مصادیق دیگر، چگونه تبیین و ترسیم شد؟ در پاسخ به این سوال نگاه اجمالی به قانون «مبارزه با قاچاق کالا و ارز» حکایت از آن دارد:

1- به موجب بند الف از ماده ی یک، هر فعل یا ترک فعلی که موجب نقض تشریفات قانونی مربوط به ورود و خروج ارز گردد، قاچاق ارز محسوب شده است.

2- منظور از تشریفات قانونی مذکور در بند الف، اقداماتی از قبیل تشریفات گمرکی و بانکی، اخذ مجوز های لازم و ارائه به مراجع ذی ربط است که اشخاص، موظفند طبق قوانین و مقررات انجام دهند.

3- به موجب بند خ از ماده ی 2 از این قانون، عدم رعایت ضوابط تعیین شده از سوی دولت، یا نداشتن مجوزهای لازم از بانک مرکزی برای ورود، خروج، خرید، فروش یا حواله ی ارز قاچاق ارز تلقی شده است.

4- به موجب ماده 7، از این قانون، بانک مرکزی موظف شده است در جهت پیشگیری و کنترل بازار مبادلات غیر مجاز ارز، اولاً: میزان ارز قابل نگهداری و مبادله در داخل کشور، همراه مسافر، همراه رانندگان عبوری و واردی از این قبیل را تعیین و اعلام نماید. ثانیاً: سامانه اطلاعات مالی، صرافی ها و رصد و ارزیابی فعالیت آنها را ایجاد نماید. ثالثاً: ارز مورد نیاز اشخاص را تامین و در صورت عدم کفایت آن، بازارهای مبادله ای ارز را به گونه ای ایجاد نماید که تقاضای اشخاص، از قبیل ارز مسافری و عبوری از طریق قانونی تامین گردد. رابعاً: عرضه و فروش ارز خارج از واحدهای مجاز تعیین شده توسط دولت، به وسیله ی اشخاص و واحدهای صنفی، ممنوع است و با مرتکبین مطابق قانون رفتار می شود. خامساً: دولت حدود و مقررات استفاده از ارز را تعیین می کند.

با عنایت به جمیع مستندات قانونی مذکور به شرح فوق، نتیجه حاصله، از این قرار است که: اعاده خواهان ردیف اول و دوم به عنوان مدیران وقت بانک مرکزی مکلف بودند که ضمن ایجاد سازوکارها و زیرساخت های سخت افزاری و نرم افزاری لازم و با انتقال همه معاملات ارز و معاملات ارزی به بازار رسمی و با توسعه و تعمیق سامانه های الکترونیکی مورد نظر قانونگذار؛ در جهت شفاف سازی حداکثری نظام ارزی کشور اقدام نمایند. به نحوی که همه اقدامات بانک مرکزی در نظام ارزی از قبیل معاملات و عملیات ارزی منجر به تخصیص منابع ارزی در حق متقاضیان ارز و همچنین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



دادنامه

عملیات و معاملات انجام شده در قالب مداخله ارزی؛ در یک فرآیند شفاف، قابل کنترل و با قابلیت رصد و ردیابی انجام شود؛ نه اینکه اعاده خواهان اخیر الذکر به عنوان مدیران وقت بانک مرکزی به منظور کنترل نرخ ارز (که عموماً با هدف انجماد و سرکوب نرخ ارز انجام میشود) به انجام معاملات ارز در بازار غیر رسمی و به طور پنهانی از طریق و مباشرت یک شخص حقیقی فاقد مجوز قانونی (سالار آقاخانی) روی آورند. از طرف دیگر اعاده خواهان مذکور مکلف بودند که برای ورود در بازار غیر رسمی که مورد نهی همه قوانین مذکور به شرح فوق بوده است، در اجرای مستندات قانونی مذکور در قانون بانکی و پولی، قانون پولی بانکی و در قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز، مراتب را به شورای پول و اعتبار و هیأت دولت گزارش نموده و پیرو مصوبه شفاف این مراجع، اقدام می نمودند؛ نه اینکه در اجرای نظریه مشورتی یک نهاد غیر تخصصی و با استناد به مصوبه غیر مرتبط و حتی متضاد شورای پول و اعتبار، به این مهم اقدام نمایند. از طرف دیگر اعاده خواهان به عنوان مدیران وقت بانک مرکزی مکلف بودند که در جهت مستند سازی جریان وجوه ارزی تزریقی در بازار در مقام مداخله ارزی، مجموعه قوانین و مقررات مرتبط با مبارزه با پولشویی از جمله ماده 28 آیین نامه اجرایی وقت این قانون را رعایت نمایند نه اینکه با معاف انگاری خود از شمول این مقررات، در انحراف فرآیند ردیابی وجوه ارزی، خود علت مضاعف باشند. از طرف دیگر به حکم قوانین و مقررات ارزی مرتبط با حفظ موازنه ارزی و در اجرای قوانین مرتبط با مبارزه با قاچاق ارز، اعاده خواهان ردیف اول و دوم در مقام مدیران وقت بانک مرکزی تکلیف داشتند فرایند عرضه و تزریق ارز در مقام مداخله در بازار غیر رسمی را طوری مدیریت و هدایت نمایند که دریافت کنندگان ارز در گروه نیازمندان واقعی باشند. به عبارت بهتر صرف نظر از اینکه اصل مداخله در بازار غیر رسمی واجد اشکال قانونی بوده است، روش مداخله در بازار غیر رسمی باید به نحوی رقم می خورد که گوشه ای از نیاز واقعی بازار را مرتفع می ساخت؛ نه اینکه شناسایی خریداران ارز، از طریق ارسال پیامک در گروه تلگرامی دلالان و سفته بزان ارز توسط سالار آقاخانی انجام شود. اینگونه اقدام مدیران وقت بانک مرکزی در قالب مداخله در بازار غیر رسمی حکایت از آن دارد که نامبردگان بدون اختیار قانونی و با نقض قوانین و مقررات حاکم بر مداخله ارزی، معاملات ارزی و معاملات ارز و بدون برنامه عملیاتی، بدون داشتن روش و برنامه مشخص، از طریق یک مباشر غیر مجاز، در بازار غیر رسمی وارد شده و بدون اینکه جامعه هدف اقدامات خود را شناسایی کرده باشند؛ نسبت به فروش ارز در این بازار اقدام نموده اند. حسب اظهارات مکرر مباشرین معامله فروش ارز (سالار آقاخانی) خریداران این منابع ارزی عموماً از گروه قاچاقچیان ارز بودند که ارز خریداری شده را نه برای رفع نیاز خود، بلکه برای انتقال به بازارهای خارج از کشور خریداری می نمودند. علیهذا با عنایت به موارد فوق در نظر هیأت قضایی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره پایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

دادگاه اقدام آقایان ولی اله سیف ، سید احمد عراقچی و سالار آقاخانی در ورود به بازار غیر رسمی موجب نقض قوانین و مقررات مربوطه مخصوصاً قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز و قانون پولی و بانکی کشور از حیث عدم رعایت نظامات در معاملات ارزی شده است و مستنداً به این قوانین، اقدام نامبردگان در قالب اتهام قاچاق ارز انطباق قانونی دارد. علیهذا هیأت حاکمه دادگاه در اجرای بند الف و بند ط از ماده یک، بند خ از ماده 2، مواد 7 و 18 بند (ت) همگی از قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب سال 1392 با اصلاحات و الحاقات بعدی. مواد 11 و 42 از قانون پولی و بانکی کشور مصوب سال 1351، آیین نامه اجرایی مواد 5 و 6 قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب 1392 و ماده 125 قانون مجازات اسلامی مصوب 1392 و ماده 480 قانون آئین دادرسی کیفری مصوب 1392 با اصلاحات و الحاقات بعدی، آقایان ولی اله سیف، سید احمد عراقچی و سالار آقاخانی را به اتهام مشارکت در قاچاق ارز متضامناً به جریمه نقدی معادل دو برابر بهای ریالی به میزان 159/800/000 دلار و 20/500/000 یورو ارقام ارزی موضوع قاچاق در زمان وقوع جرم محکوم می نماید. در خصوص اعاده خواهی آقایان سالار آقاخانی، میثم خدایی و سیدرسول سجاد نسبت به آن بخش از دادنامه اعاده خواسته که به موجب آن سید رسول سجاد و میثم خدایی به اتهام دریافت رشوه از سالار آقاخانی به مجازات حبس، جزای نقدی و انفصال دائم از خدمات دولتی (فقط درخصوص سیدرسول سجاد) محکوم شده اند. با عنایت به جمیع اوراق و محتویات پرونده، مستندات و مدارک موجود در آن، تا این مرحله از دادرسی در نظر هیأت قضایی دادگاه، اعاده خواهی نامبردگان غیر وارد تشخیص وارد شده و مستندات و دلایل ارائه شده به کلیت، بنیان و اساس دادنامه صادره خدشه ای که گسست دادنامه در این بخش را موجب شود وارد نمی کند. با عنایت به اینکه سمت قانونی آقای سید رسول سجاد در زمان وقوع جرم رئیس اداره بین الملل معاونت ارزی بانک مرکزی بوده است ولی در دادنامه اعاده خواسته، نامبرده به عنوان مدیرکل تلقی و مجازات انفصال دائم برای وی مقرر شده است. از آنجایی که این بخش از دادنامه اعاده خواسته (رای) برخلاف ماده 3 قانون تشدید مجازات مرتکبین ارتشاء، اختلاس و کلاهبرداری مصوب سال 1367 صادر شده است؛ علیهذا محکومیت آقای سیدرسول سجاد در این بخش، از انفصال دائم به انفصال موقت به مدت سه سال تغییر و هیأت حاکم دادگاه با اصلاح محکومیت سیدرسول سجاد به شرح فوق، ضمن صدور حکم به رد اعاده خواهی نامبردگان، دادنامه اعاده خواسته در این بخش را تأیید و استوار می نماید. در خصوص اعاده خواهی فرشاد حیدری، با عنایت به لایحه اعاده خواهی، مستندات و مدارک ارائه شده و مؤدای اظهارات اعاده خواه و وکیل ایشان آقای علی مهاجری در جلسات رسیدگی که جملگی حکایت از آن دارد که ارسال گزارش از جانب مشارالیه به شعبه بازپرسی در پاسخ به استعلام بازپرسی بوده و اقدام وی ارتجلاً و با هدف تأثیر در روند رسیدگی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَغْلِبُوا»



شماره دادنامه : 140268390001375021

تاریخ تنظیم : 1402/02/11

شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم

اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی)

شماره پرونده : 9609982221100214

شماره بایگانی شعبه : 0000014

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازپرسی نبوده است، بعلاوه اینکه حسب محتویات پرونده، مفاد گزارش ارسالی در پاسخ به مکاتبه بازپرسی، از جانب کارکنان معاونت ارزی تهیه و صرفاً از جانب اعاده خواه برای ارسال به بازپرسی امضاء شده است. علیهذا با عنایت به استدلال مرقوم و توجهاً به مستندات و دلایل تقدیمی از جانب اعاده خواه، هیئت حاکمه دادگاه با پذیرش اعاده خواهی مشارالیه (فرشاد حیدری) ضمن صدور حکم به نقض دادنامه اعاده خواسته در این بخش مستنداً به ماده 4 قانون آئین دادرسی کیفری حکم به برائت نامبرده صادر و اعلام می دارد. در خصوص اعاده خواهی آقای علی آروند فرزند جعفر با عنایت به اینکه نامبرده از کارکنان شرکتهای متعلق به سالار آقاخانی بوده است و حسب محتویات پرونده نامبرده در مشارکت در فروش ارزهای مداخله ای مورد بحث به همراه سالار آقاخانی در صرافی نفیس متعلق به منصور دانشپور در یک فرایند به ظاهر قانونی تعریف شده از جانب اعاده خواهان ردیف اول، دوم و سوم انجام شده است و مشارالیه در این فرایند حسب محتویات پرونده تا این مرحله از دادرسی انتفاع شخصی نداشته است. و در خصوص اعاده خواهی منصور دانش پور مالک صرافی نفیس توجهاً به اینکه نقش نامبرده منحصرأ به در اختیار گذاشتن صرافی خود بابت فروش ارزهای مداخله ای مورد بحث از جانب اعاده خواه ردیف سوم در بازار غیر رسمی مربوط می شود و توجهاً به اینکه مشارالیه در فرایند فروش ارز در بازار و مداخله غیر رسمی دخالتی نداشته است و با عنایت به اینکه نامبرده به عنوان مدیر و مالک صرافی تحت نظارت بانک مرکزی بوده و از دستورات بانک مرکزی در امر حرفه ای خود تبعیت می نماید و این اقدام مشارالیه همراه و هماهنگ با اقدام اعاده خواهان ردیف اول تا سوم نبوده است. علیهذا با عنایت بمراتب فوق در نظر هیئت قضایی دادگاه، اعاده خواهی آقایان علی آروند و منصور دانش پور به شرح دلایل و مستندات و اظهارات تقدیمی و ارائه شده در دادگاه، مطابق با موازین قانونی تشخیص و ضمن صدور حکم به نقض دادنامه اعاده خواسته در این بخش، مستنداً به ماده 4 قانون آئین دادرسی کیفری حکم به برائت آنها صادر و اعلام می گردد. رای صادره حضوری و در اجرای ماده 19 آئین نامه اجرایی استجازه قطعی می باشد.

مستشار دادگاه

رئیس شعبه اول دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرائم اقتصادی

مستشار دادگاه

حجت بهشتی

محمدرضا صاحبی پسندیده

فیروز محمدیان

امضای صادر کننده

قاضی دادگاه کیفری شعبه 1 دادگاه انقلاب اسلامی شهر تهران ویژه رسیدگی به جرایم اقتصادی تهران (مستقر در مجتمع امور اقتصادی) -

محمدرضا صاحبی پسندیده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کدپستی: 1114914511