

ОГЛАВЛЕНИЕ

Предисловие

Раздел I. МЕЖДУНАРОДНЫЕ АСПЕКТЫ КОНТРОЛЯ ФИНАНСОВЫХ ПОТОКОВ

Глава 1

Необходимость и содержание контроля финансовых потоков в современных условиях

1.1. Трансграничные финансовые потоки

1.2. Экономическая основа развития органов международного финансового контроля

Глава 2

Международная система противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

2.1. Содержание и формы легализации преступных доходов

2.2. Становление международной системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма

Глава 3

Российская система противодействия легализации преступных доходов

3.1. Росфинмониторинг и его деятельность

3.2. Источники получения преступных доходов и состав операций, подлежащих обязательному контролю

3.3. Роль банков и других финансовых институтов в системе противодействия легализации преступных доходов

3.4. Взаимодействие Росфинмониторинга с Центральным банком РФ и правоохранительными органами

3.5. Основные направления совершенствования системы Росфинмониторинга

Раздел II. ОСНОВЫ ОРГАНИЗАЦИИ НАЦИОНАЛЬНЫХ СИСТЕМ ГОСУДАРСТВЕННОГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ

Глава 4

Общее и особенное в национальных системах государственного
финансового контроля

4.1. Принципы организации национальных систем финансового контроля

4.2. Условия эффективности организации финансового контроля

4.3. Лимская декларация руководящих принципов контроля.

Глава 5

Российская система государственного финансового контроля

5.1. Особенности системы государственного финансового контроля в
России и ее структура

5.2. Контрольные функции и принципы деятельности Счетной палаты РФ

Глава 6

Формы финансового контроля, осуществляемого Счетной палатой
Российской Федерации

6.1. Предварительный финансовый контроль

6.2. Оперативный (текущий) контроль

6.3. Последующий финансовый контроль

6.4. Регламентация и стандартизация в системе финансового контроля

Глава 7

Организация финансового контроля за рубежом

7.1. Основы организации финансового контроля в странах Западной
Европы

7.2. Системы финансового контроля в США и Канаде

7.3. Международные объединения национальных органов финансового
контроля

Раздел III. ПРОБЛЕМЫ СОВЕРШЕНСТВОВАНИЯ ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ В СВЕТЕ ПРОГРЕССИВНОГО ЗАРУБЕЖНОГО ОПЫТА

Глава 8

Зарубежный опыт аудита эффективности и его использование в России

8.1. Предпосылки перехода к аудиту эффективности и его содержание

8.2. Проблемы совершенствования аудита эффективности.

Глава 9

Проблемы стратегического инвестиционного аудита

9.1. Инвестиционные альтернативы

9.2. Стратегические аспекты инвестиционных проектов

Глава 10

Аудит эффективности реализации федеральных целевых программ и национальных проектов

Глава 11

Аудит формирования и использования стабилизационных и резервных фондов

11.1. Зарубежный опыт формирования стабилизационных фондов

11.2. Стабилизационный фонд РФ: опыт 2004—2007 гг.

11.3. Оценка формирования федерального бюджета без доходов от нефти и газа

Глава 12

Аудит эффективности использования кредитов МБРР

Глава 13

Аудит регулирования долговой нагрузки на экономику

13.1. Общая тенденция и факторы, обуславливающие динамику
российского долга

13.2.Необходимость и направления совершенствования учета долговых обязательств

13.3.Индикаторы долговой устойчивости

Глава 14

Аудит использования государственного имущества, находящегося за рубежом

Аттестационные вопросы

Темы курсовых и дипломных работ

Глоссарий

Список рекомендуемой литературы.

Приложение