Гудова Марина Руслановна Совершенствование методического инструментария выявления и контроля финансовых нарушений компаний

ОГЛАВЛЕНИЕ ДИССЕРТАЦИИ

кандидат наук Гудова Марина Руслановна

ВВЕДЕНИЕ

ГЛАВА 1 ТЕОРЕТИЧЕСКИЕ И МЕТОДИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ИССЛЕДОВАНИЯ СОДЕРЖАНИЯ, ПОСЛЕДСТВИЙ И ИНСТРУМЕНТАРИЯ ВЫЯВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ФИНАНСОВЫХ НАРУШЕНИЙ КОМПАНИЙ

1.1 Экономическая сущность финансовых нарушений в деятельности компаний и их последствия

1.2 Идентификация специфики мотивов совершения финансовых нарушений компаниями с различными организационно-правовыми формами в России

1.3 Методические основы систематизации инструментария выявления финансовых нарушений компаний в рамках финансового контроля

ГЛАВА 2 АНАЛИЗ СОВРЕМЕННОГО ИНСТРУМЕНТАРИЯ ВЫЯВЛЕНИЯ ФИНАНСОВЫХ НАРУШЕНИЙ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИЙ

2.1 Эмпирическое исследование и выявление специфики финансово-хозяйственной деятельности российских компаний с финансовыми нарушениями

2.2 Апробация и модификация модели M.D. Beneish в рамках выявления финансовых нарушений в российских компаниях

2.3 Применимость и адаптация многофакторной модели идентификации финансовых нарушений O.S. Persons к условиям российской экономики

ГЛАВА 3 ФОРМИРОВАНИЕ ЭФФЕКТИВНОГО В УСЛОВИЯХ РОССИЙСКОЙ ЭКОНОМИКИ ИНСТРУМЕНТАРИЯ ВЫЯВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ФИНАНСОВЫХ НАРУШЕНИЙ

3.1 Разработка модели выявления и прогнозирования финансовых нарушений российских компаний

3.2 Апробация и оценка результативности разработанного инструментария выявления и прогнозирования финансовых нарушений в условиях России

3.3 Разработка методических рекомендаций по совершенствованию финансового контроля с целью снижения рисков и ущерба российских компаний от финансовых нарушений

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ

СПИСОК ИЛЛЮСТРАТИВНОГО МАТЕРИАЛА

ПРИЛОЖЕНИЕ А Выборка российских компаний с финансовыми нарушениями и без отклонений в деятельности

ПРИЛОЖЕНИЕ Б Разброс выявленных финансовых нарушений по субъектам Российской Федерации

ПРИЛОЖЕНИЕ В Выборка российских компаний для построения специализированной модели