

ЗМІСТ

ВСТУП	3
ПРОГРАМА ДИСЦПЛІНИ	9
Розділ I. Загальні положення	11
Тема 1. Законодавство і НФО	11
Розділ II. НФО та правопорушення в банківській сфері	13
Тема 2. Ознаки розкрадання коштів вкладників	13
Тема 3. Ознаки розкрадання банківських кредитів	18
Тема 4. Фальсифікація документів при розкраданні банківських кредитів	23
Розділ III. НФО у діяльності небанківських фінансових установ та господарській юридичних та фізичних осіб	28
Тема 5. Характеристика випуску і обігу цінних паперів ЦП	28
Тема 6. Ознаки невідповідностей документів по приватизації із діючими нормами	33
Розділ IV. Характеристика прийомів приховування НФО та економічних злочинів	38
Тема 7. Класифікація етапів та форм правопорушень в фінансово-господарській діяльності підприємств	38
Тема 8. Характеристика систем розрахунків при здійсненні НФО	45
Тема 9. Характеристика нелегального вивозу та ввозу грошей та інших цінностей і коштовностей за кордон України	52
Розділ V. Характеристика методів виявлення НФО та економічних злочинів	56
Тема 10. Організація об'єктивного відображення в обліку та результатах фінансово-господарської діяльності	56
Тема 11. Основи достовірного оформлення документів	61
Тема 12. Законні і незаконні господарські операції	66
Тема 13. Види фактичного контролю на підприємстві	73
Тема 14. Особливі види фактичного контролю	79
Перелік рекомендованої літератури	83