

КАРАГАНДИНСКИЙ ЭКОНОМИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ
КАЗПОТРЕБСОЮЗА

УТВЕРЖДАЮ

Ректор Карагандинского экономического
университета Казпотребсоюза, д.э.н.,

профессор



Е.Б. Аймагамбетов

ВОПРОСЫ
КОМПЛЕКСНОГО ЭКЗАМЕНА
по специальности 6М050900 «Финансы»
(профильное направление)

Рассмотрено и обсуждено на заседании
кафедры

зав. кафедрой «Финансы»

А.А. д.э.н., проф. Сембеков А.К.

Протокол №7 от «28» 02 2019 г.

Рассмотрено и обсуждено на заседании
кафедры

зав. кафедрой «БМ и ФР»

Л.А. д.э.н., проф. Талимова Л.А..

Протокол №7 от «22» 02 2019 г.

Вопросы
для подготовки к комплексному экзамену по специальности
6М050900 «Финансы» (ИГА) по дисциплине
«Налоговые системы стран ЕАЭС»
(профильное направление)

1. Налоги как экономическая категория.
2. Элементы налога и их сущностная характеристика.
3. Развитие принципов налогообложения в различных экономических школах.
4. Налоговая ставка, виды и значение в системе налогообложения.
5. Возникновение и необходимость налогов.
6. Развитие теории налогов.
7. Основы построения налогов.
8. Понятие, задачи, методы и инструменты налоговой политики.
9. Типы налоговой политики и их характеристика.
10. Налоговый механизм: содержание, структура и характеристика составляющих элементов.
11. Виды налоговых политик.
12. Роль налогового планирования и прогнозирования в реализации стратегий развития экономики.
13. Налоговое регулирование экономики
14. Налоговый контроль субъектов налоговой системы
15. Сущность и функции налоговой системы.
16. Классификация налоговых систем.
17. Расчет налогового бремени и его влияние на экономическую динамику.
18. Налоговые риски как структурная составляющая налоговых систем.
19. Особенности целей и способов налогового регулирования социально-экономических процессов в странах с рыночной экономикой.
20. Соотношение прямого и косвенного налогообложения в налоговых системах стран ЕАЭС
21. Роль и значение налогов в странах с развитой рыночной экономикой, особенности их проявления.
22. Этапы реформирования налоговой системы Казахстана.
23. Основные налоги республиканского бюджета Казахстана (корпоративный подоходный налог, НДС).
24. Механизм исчисления НДС в налоговой системе Казахстана
25. Основные налоги местного бюджета Казахстана (индивидуальный подоходный налог, социальный налог).
26. Другие обязательные платежи в бюджет Казахстана (сборы, пошлины, платы).
27. Специальные налоговые режимы Казахстана (упрощенная декларация, патент).
28. Ответственность за нарушение налогового законодательства Казахстана.
29. Особенности налоговой системы унитарного государства

30. Особенности налоговой системы федеративного государства.
31. Становление и развитие налоговой системы России.
32. Принципы построения налоговой системы России.
33. Основные налоги федерального бюджета России (НДС, налог на прибыль организаций).
34. Механизм исчисления НДС в налоговой системе России
35. Региональные и местные налоги России.
36. Специальные налоговые режимы России (единый налог на вмененный доход, единый сельскохозяйственный налог).
37. Ответственность за нарушение налогового законодательства России.
38. Становление и развитие налоговой системы Республики Беларусь.
39. Особенности реформирования налоговой системы Республики Беларусь.
40. Основные налоги республиканского бюджета Республики Беларусь (налог на прибыль, НДС, акцизы, подоходный налог)
41. Механизм исчисления НДС в налоговой системе Республики Беларусь
42. Местные налоги и сборы Республики Беларусь.
43. Особые режимы налогообложения Республики Беларусь (единый налог с индивидуальный предпринимателей, единый налог для производителей с/х продукции, налог на игорный бизнес).
44. Ответственность за нарушение налогового законодательства Республики Беларусь.
45. Становление и развитие налоговой системы Кыргызстана.
46. Этапы реформирования налоговой системы Кыргызстана.
47. Основные общегосударственные налоги Кыргызстана (подоходный налог, налог на прибыль, НДС, акцизы, налог с продаж).
48. Механизм исчисления НДС в налоговой системе Кыргызстана
49. Основные местные налоги Кыргызстана (земельный налог, налог на имущество).
50. Другие обязательные сборы в бюджет Кыргызстана.
51. Специальные налоговые режимы Кыргызстана (патент, единый налог, налоговый контракт).
52. Ответственность за нарушение налогового законодательства Кыргызстана.
53. Становление и развитие налоговой системы Республики Армения.
54. Основные бюджетобразующие налоги Республики Армения.
55. Прочие налоги и сборы Республики Армения.
56. Налоговые реформы в Республике Армения.
57. Основные налоги на потребление Республики Армения (НДС, акцизы).
58. Механизм исчисления акцизов в налоговой системе Республики Армения
59. Налоги на доходы Республики Армения (налог на прибыль юридических лиц, подоходный налог с физических лиц, налогообложение иностранных юридических лиц).
60. Упрощенная система налогообложения Республики Армения.

Вопросы

для подготовки к комплексному экзамену по специальности
6М050900 «Финансы» (ИГА) по дисциплине
«Стратегический банковский менеджмент»
(профильное направление)

1. Эволюция взглядов различных школ финансового менеджмента и его влияние на формирование банковского менеджмента.
2. Необходимость финансового менеджмента, его цель и задачи в деятельности Банков второго уровня.
3. Финансовый менеджмент как система управления, орган управления, форма предпринимательской деятельности.
4. Сущность международного финансового менеджмента. Влияние мирового финансового кризиса на функционирование международных рынков денег и капитала.
5. Стратегия и тактика банковского менеджмента: объект и субъект управления в банках второго уровня.
6. Принципы организации стратегического банковского менеджмента.
7. Стратегический банковский менеджмент в условиях финансового кризиса.
8. Сущность финансовых рисков в банках второго уровня. Политика управления банковскими рисками.
9. Особенности стратегического банковского менеджмента: цели и направления. Функции стратегического банковского менеджмента.
10. Организационная структура современного банка. Структурирование должностей и функциональные обязанности в банке.
11. Формирование кадрового потенциала банка. Мотивация труда и её инструменты.
12. Стратегии управления коммерческим банком.
13. Кредитная политика коммерческого банка
14. Депозитная политика коммерческого банка
15. Управление прибылью банка
16. Механизм формирования собственного капитала банка. Управление собственным капиталом
17. Управление ликвидностью банка. Показатели ликвидности
18. Стратегии управления банковскими рисками
19. Стратегии управления пассивами на микро- и макроуровне
20. Банковский надзор: цели, задачи, виды. Рейтинговая система оценки деятельности банка.
21. Маркетинговые исследования и методы их проведения на рынке банковских услуг.
22. Конкуренция и конкурентоспособность банковской услуги
23. Маркетинговые коммуникации и создание новых банковских услуг в системе планирования маркетинга инноваций
24. Ценовая политика коммерческого банка и механизм формирования цен на банковские услуги

25. Сбытовая политика банка и методы стимулирования сбыта банковских услуг
26. Имидж банка и банковские услуги.
27. Реклама – направление реализации коммуникационной политики банка в сфере банковских услуг.
28. Теоретические аспекты клиентской базы банка. Система привлечения клиентов банками
29. Рефинансирование кредитных организаций, его инструменты
30. Направления и назначение процентной политики центрального банка
31. Цели и задачи валютного регулирования в РК
32. Общая характеристика системы стратегического банковского менеджмента
33. Организация банковской деятельности
34. Стратегическое и оперативное планирование деятельности банка
35. Банковский маркетинг в системе управления банковской деятельностью
36. Содержание и роль аналитической работы в деятельности банка
37. Внутренний контроль как инструмент банковского менеджмента
38. Стратегическое управление персоналом банка
39. Оценка деятельности коммерческого банка
40. Характеристика финансового менеджмента. Управление ликвидностью банка
41. Управление прибылью банка
42. Управление пассивами банка
43. Управление активами и пассивами
44. Управление кредитом и кредитными рисками
45. Управление расчетными технологиями риском
47. Управление валютным риском
48. Анализ финансовых результатов и рентабельности банка
49. Управление рыночными рисками
50. Управление банковскими инновациями
51. Управление банками в процессе санации
52. Управление безопасностью коммерческого банка
53. Управление портфельным риском и продажа банковских продуктов и услуг
54. Управление ценностью активов и потребность банка в стратегическом планировании
55. Рыночные показатели банковского риска
56. Управление процентным риском
57. Приведение организационной структуры в соответствии со стратегией.
58. Стратегические преимущества и недостатки различных банковских структур управления.
59. Перспектива деятельности по адаптации структур.
60. Организационная перестройка банка, выступающих на международных и глобальных рынках.

Вопросы

для подготовки к комплексному экзамену по специальности

6М050900 «Финансы» (ИГА) по дисциплине

«Финансовый менеджмент» (продвинутый курс)

(профильное направление)

1. Цели создания и состав Совета по результативности инвестирования (Investment Performance Council – IPC).
2. Глобальные стандарты результативности инвестирования - Global Investment Performance Standards (GIPS®).
3. Подходы используемые CFA Institute при подготовке Chartered Financial Analyst – CFA (дипломированный финансовый аналитик).
4. Популярность и признание сертификата CFA.
5. Определение фирмы – требования. Основные принципы следования стандартам – Требования.
6. Рыночная оценка общих активов фирмы.
7. Документирование правил и процедур, используемые при установлении и поддержании соответствия требованиям стандартов GIPS.
8. Основные обязательства фирмы- требования.
9. Предоставление списка Композита и описание Композитов любому потенциальному клиенту по запросу.
- 10.Верификация. Аттестация третьей стороной - независимым верификатором - процессов и процедур фирмы по оценке результативности инвестирования.
- 11.Фиксация и сохранность информации, необходимых для обеспечения представления результатов инвестирования фирмы и выполнения требуемых расчетов.
- 12.Оценка ценных бумаг с фиксированным доходом.
- 13.Учет дивидендов, вознаграждение инвестиционного управляющего.
- 14.Понятие полной доходности, взвешенные по времени ставки доходности, внешние потоки средств, геометрическая связь до-ходностей за отдельные периоды.
- 15.Периоды оценки портфелей, понятие Большого Внешнего Потока Средств: оценка ценных бумаг с фиксированным доходом, учет дивидендов, вознаграждение инвестиционного управляющего.
- 16.Основные требования о включении дискреционных, недискреционных и находящихся под управлением без вознаграждения портфелей в Композиты фирмы.
- 17.Порядок включения в Композит новых портфелей и портфелей, прекративших существование
- 18.Использование сегмента Выделенных Активов для представления дискреционного портфеля и доходности Композита.
- 19.Искусственные и модельные портфели.

20. Определение общих активов фирмы, информация о доступности полного списка Композитов фирмы и их описание.
21. Использование индексов, очищенных от налогов, налоговый базис эталона, налоговый базис Композита.
22. Раскрытие информации о конфликте национального законодательства и нормативного регулирования со стандартами GIPS.
23. Стандарт 1. Профессионализм. Рекомендуемые процедуры для соответствия. Применение стандарта.
24. Стандарт 2. Целостность рынков капитала А. Рекомендуемые процедуры для соответствия. Применение стандарта.
25. Стандарт 3. Обязанности клиентов. Рекомендуемые процедуры для соответствия. Применение стандарта.
26. Стандарт 4. Обязанности работодателей. Рекомендуемые процедуры для соответствия. Применение стандарта.
27. Стандарт 5. Инвестиционный анализ, рекомендации и действия. Рекомендуемые процедуры для соответствия. Применение стандарта.
28. Стандарт 6. Конфликт интересов.
29. Процедуры инвестиционных решений. Подходы к оценке эффективности управления портфелем.
30. Рыночный и общий риск портфеля. Влияние портфеля на полный уровень риска клиента. Апостериорные альфа и бетта
31. Коэффициент Шарпа (коэффициент «доходность-разброс»).
32. Коэффициент Трейнора (коэффициент «доходность-изменчивость»). Альфы Дженсена.
33. Коэффициент Дж. Швагера. Коэффициент Сортино.
34. Понятие и классификация фондовых рынков. Алгоритм инвестиционных процедур на казахстанской фондовой бирже.
35. Выбор брокера, выбор ценных бумаг, выбор инвестиционных стратегий и технологий.
36. Ликвидность ценных бумаг. Участие в торгах и выбор позиции на торгах.
37. Различия между казахстанскими и мировыми фондовыми площадками
38. Понятие портфеля активов. Описание и классификация портфелей.
39. Информационное обеспечение финансового менеджмента.
Информационное обеспечение фондового рынка.
40. Матричный метод в финансовом менеджменте.
41. Применение метода Монте-Карло для оценки инвестиционных проектов
42. Введение в Visual Basic for Applications
43. Как проводится максимизация коэффициента Шарпа. Введение запрета на продажу без покрытия
44. Определение стохастической природы входных переменных, имитация движения входных переменных, моделирование, многократное повторение процесса.
45. Методы установки надстройки SimTools в Excel для реализации имитационного моделирования.

46. Примеры применения имитационного моделирования в корпоративных финансах.
47. Формулирование требований слушателей по эксплуатации имитационного моделирования, обсуждение, выводы.
48. Назовите функции, определяемые пользователем. Типы, циклы, массивы и объекты. Макросы и взаимодействие с пользователем.
49. Раскрыть конвертация депозитарных расписок.
50. Проблемы информационного обеспечения на казахстанской фондовой бирже. Платные ресурсы, аналитика
51. Выбор брокера, выбор ценных бумаг, выбор инвестиционных стратегий и технологий. Ликвидность ценных бумаг.
52. Какие бывают различия между казахстанской и мировыми фондовыми площадками.
53. Раскрыть конвертация депозитарных расписок.
53. Проблемы информационного обеспечения на казахстанской фондовой бирже. Платные ресурсы, аналитика.
54. Матричные операции: умножение на скаляр, сложение, транспонирование, умножение и обращение матриц. Функции для работы с массивами.
55. Построение матрицы избыточных доходностей. Построение дисперсионно-ковариационной матрицы.
56. Методы вычисления доходности и дисперсии портфеля.
57. Построение эффективного портфеля не содержащего/содержащего безрисковый актив.
58. Как проводится максимизация коэффициента Шарпа. Введение запрета на продажу без покрытия
59. Примеры применения имитационного моделирования в корпоративных финансах.
60. Формулирование требований слушателей по эксплуатации имитационного моделирования.