



Заремба О. О.

Форензік : навч. посіб. / О. О. Заремба, М. О. Нежива,
В. О. Мисюк. – Київ : Держ. торг.-еко. ун-т, 2024. – 332 с.

ISBN 978-966-918-107-7

DOI: 10.31617/np.knute.2024-37

У навчальному посібнику розкривається система економіко-правових відносин та механізм здійснення форензіку, інституційна та організаційна будова, інформаційне забезпечення, особливості призначення та етапи проведення, оформлення результатів форензіку, а також наведені найбільш поширені напрями фінансових розслідувань, зокрема: корпоративна розвідка, комп'ютерна криміналістика, експертне дослідження управління ризиками шахрайства, форензік у розв'язанні конфліктів тощо.

Для здобувачів освітнього ступеня «магістр», науковців, викладачів, фахівців-практиків.

Зам. 37/24

Ціна 250,00 грн

ЗМІСТ

ПЕРЕДМОВА	6
Розділ 1. ТЕОРЕТИЧНІ ЗАСАДИ ФОРЕНЗІКУ	9
1.1. Сутність і роль форензіку в сучасних умовах ведення бізнесу	9
1.2. Мета, завдання, функції, принципи, об'єкти, суб'єкти та предмет форензіку	26
1.3. Класифікація фінансових розслідувань	34
1.4. Шахрайство як передумова виникнення форензіку	45
Розділ 2. ІНФОРМАЦІЙНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ФОРЕНЗІКУ	59
2.1. Система економічної інформації як база даних фінансових розслідувань	59
2.2. Нормативно-правове регулювання форензіку	70
2.3. Власні науково-методичні прийоми форензіку	85
Розділ 3. ЕКСПЕРТНЕ ДОСЛІДЖЕННЯ УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ ШАХРАЙСТВА ПРИ ФОРЕНЗІКУ	103
3.1. Оцінка ризику шахрайства та зловживань у компанії	103
3.2. Форензік як метод управління ризиками при проведенні факторингових операцій	115
3.3. Контрольні процедури, спрямовані на зниження ризиків шахрайства	125
3.4. Мета, завдання та предмет експертних досліджень управління ризиками шахрайства	140
Розділ 4. КОРПОРАТИВНІ ФІНАНСОВІ РОЗСЛІДУВАННЯ, ПРОЦЕС ЇХ ПРОВЕДЕННЯ	149
4.1. Корпоративні фінансові розслідування, їх сутність та класифікація.....	149

4.2. Розслідування злочинів, скоєних у комп'ютерному середовищі	157
4.3. Протидія легалізації доходів, отриманих незаконним шляхом	165
4.4. Характеристика етапів форензіку за змістом виконуваних операцій	180
4.5. Документування фінансових розслідувань та його завдання	192
Розділ 5. КОРПОРАТИВНА РОЗВІДКА, ЯК НАПРЯМ ФОРЕНЗІКУ	196
5.1. Поняття та складові корпоративної розвідки, як спеціалізованого напряму форензіку, її особливості та завдання	196
5.2. Інструменти та методи корпоративної розвідки	202
5.3. Організація процесу корпоративної розвідки	214
5.4. Зниження репутаційних ризиків і ризиків фінансових збитків, пов'язаних із взаємодією з діловими партнерами.....	222
5.5. Міжнародні стандарти та досвід у сфері безпеки	236
Розділ 6. ТЕХНОЛОГІЧНІ РІШЕННЯ ДЛЯ ПРОВЕДЕННЯ ФОРЕНЗІКУ	246
6.1. Сутність, поняття та класифікація технологічних рішень для проведення форензіку	246
6.2. Комп'ютерна криміналістика, як напрям розкриття і розслідування, пов'язаних з комп'ютерної інформацією	254
6.3. Інформаційно-аналітична робота: створення інтегрованого банку даних служби безпеки підприємства	260
Розділ 7. ФОРЕНЗІК В РОЗВ'ЯЗАННІ КОНФЛІКТІВ	271
7.1. Оцінка конфлікту на ранньому етапі та розробка стратегії	271
7.2. Медіація при корпоративних конфліктах.....	280
7.3. Механізми попередження та розв'язання конфліктів в антикризовому управлінні.....	289
7.4. Аналіз фінансової картини конфліктів.....	299
СПИСОК ВИКОРИСТАНИХ ДЖЕРЕЛ	305
ДОДАТКИ	313