

Spis treści:

Wstęp

CZĘŚĆ I. PRZESTĘPCZOŚĆ BANKOWA I UBEZPIECZENIOWA

Rozdział 1. Przestępstwa bankowe i ich zwalczanie

- 1.1. Istota przestępczości bankowej
- 1.2. Kradzieże gotówki
 - 1.2.1. Napady na banki
 - 1.2.2. Napady na konwoje gotówki
 - 1.2.3. Napady na bankomaty
 - 1.2.4. Wyłudzenia gotówki metodami typu „na wnuczka”
 - 1.2.5. Fałszowanie pieniędzy
- 1.3. Oszustwa kredytowe
 - 1.3.1. Wyłudzenia kredytów
 - 1.3.2. Lichwa
 - 1.3.3. Agresywne kredytowanie
- 1.4. Kradzież danych tożsamości
 - 1.4.1. Kopiowanie dokumentów tożsamości
 - 1.4.2. Internetowe wyłudzenia danych. Phishing i pharming
 - 1.4.3. Telefoniczne wyłudzenia danych. Smishing i vishing
 - 1.4.4. Hakerskie i pracownicze wycieki danych osobowych
 - 1.4.5. Profilaktyka i zwalczanie zjawiska wyłudzenia danych
- 1.5. Przestępstwa kartowe. Skimming

Rozdział 2. Przestępstwa ubezpieczeniowe i ich zwalczanie

- 2.1. Istota przestępczości ubezpieczeniowej
- 2.2. Skala wyłudzeń odszkodowań w Polsce i w Europie
- 2.3. Ewolucja przestępstw ubezpieczeniowych
- 2.4. Organizacyjne i instytucjonalne formy zwalczania fraudów ubezpieczeniowych
- 2.5. Przyszłe tendencje rozwoju zjawiska przestępczości ubezpieczeniowej

CZĘŚĆ II. ANALIZA, RYZYKO I KONTROLA W ORGANIZACJI

Rozdział 3. Analiza przestępczości finansowej

- 3.1. Definicja i mechanizmy przestępstw finansowych w realiach międzynarodowych
- 3.2. Analiza historycznych schematów międzynarodowych przestępstw finansowych
 - 3.2.1. Piramida finansowa – schemat Ponziego
 - 3.2.2. Nigeryjski list
 - 3.2.3. Pranie pieniędzy
- 3.3. Współczesna arena działań przestępców finansowych
 - 3.3.1. Analiza przykładów przestępstw finansowych
 - 3.3.2. Przestępstwa finansowe z wykorzystaniem nowych technologii
 - 3.3.3. Analiza trendów i przyszłych zagrożeń przestępczością finansową

Rozdział 4. Ryzyko i kontrola w organizacji

- 4.1. Zarządzanie ryzykiem w organizacji
- 4.2. Kontrola wewnętrzna w przedsiębiorstwie
 - 4.2.1. Kluczowe obszary kontroli biznesowych
 - 4.2.2. Wizualizacja procesów biznesowych
 - 4.2.3. Kokpity zarządcze i automatyczny monitoring
 - 4.2.4. Uczenie się maszyn

CZĘŚĆ III. BŁĘDY I OSZUSTWA A NORMY I ETYKA W RACHUNKOWOŚCI

Rozdział 5. Istotne zniekształcanie sprawozdań finansowych – błędy i oszustwa

- 5.1. Przedmiot i metoda zniekształcenia sprawozdań finansowych
- 5.2. Obszary największego ryzyka błędów i defraudacji
- 5.3. Księgowość kreatywna a księgowość agresywna
- 5.4. Zasady etyki księgowej
- 5.5. Zawodowy sceptycyzm
- 5.6. Przedmiot badania sprawozdania finansowego

Rozdział 6. Naruszanie norm prawnych i etycznych w rachunkowości

- 6.1. Zakres informacyjny raportów rocznych
- 6.2. Metody wyceny a kreowanie wyników finansowych
- 6.3. Normy prawne – odpowiedzialność zawodowa księgowych i kierowników jednostek
- 6.4. Kodeks etyki zawodowej w rachunkowości

Podsumowanie

Bibliografia

Spis tabel

Spis wykresów i rysunków

Noty o autorach