

Змістовий модуль 3: Методичне забезпечення внутрішнього контролю та безпеки бізнесу

Пропозиції тем для самостійного вивчення та відповідні завдання:

Тема 1: Методи збору інформації для внутрішнього контролю

Завдання:

1. Опишіть основні методи збору інформації для внутрішнього контролю (анкетування, інтерв'ю, спостереження, аналіз документів тощо).
2. Порівняйте переваги та недоліки різних методів.
3. Розробіть план збору інформації для оцінки ефективності одного з бізнес-процесів.

Тема 2: Методи аналізу даних у внутрішньому контролі

Завдання:

1. Опишіть основні методи аналізу даних, що використовуються у внутрішньому контролі (фінансовий аналіз, статистичний аналіз, бенчмаркінг тощо).
2. Проаналізуйте результати фінансового аналізу балансу та звіту про фінансові результати підприємства.
3. Розробіть модель для прогнозування можливих ризиків на основі історичних даних.

Тема 3: Методи оцінки ризиків у внутрішньому контролі

Завдання:

1. Опишіть основні методи оцінки ризиків (якісна оцінка, кількісна оцінка, аналіз сценаріїв тощо).
2. Розробіть матрицю ризиків для конкретного бізнес-процесу.
3. Оцініть можливі наслідки реалізації ключових ризиків.

Тема 4: Методи контролю якості

Завдання:

1. Опишіть основні методи контролю якості (статистичний контроль якості, інспекційний контроль тощо).
2. Розробіть план контролю якості для конкретного виду продукції або послуги.
3. Проаналізуйте причини виникнення дефектів і розробіть пропозиції щодо їх усунення.

Тема 5: Методи оцінки ефективності системи внутрішнього контролю

Завдання:

1. Опишіть основні методи оцінки ефективності системи внутрішнього контролю (самооцінка, зовнішня оцінка, аудиторська перевірка).
2. Розробіть критерії оцінки ефективності системи внутрішнього контролю для конкретного підприємства.

3. Проаналізуйте результати оцінки і розробіть план коригувальних дій.

Тема 6: Методи моніторингу системи внутрішнього контролю

Завдання:

1. Опишіть основні методи моніторингу системи внутрішнього контролю (регулярні звіти, аналіз показників ефективності, аудиторські перевірки).
2. Розробіть систему раннього попередження про можливі проблеми.
3. Проаналізуйте результати моніторингу і розробіть пропозиції щодо вдосконалення системи внутрішнього контролю.

Тема 7: Використання інформаційних технологій для внутрішнього контролю

Завдання:

1. Опишіть сучасні інформаційні технології, які використовуються для внутрішнього контролю (системи автоматизації обліку, системи управління базами даних, системи аналізу даних).
2. Розробіть план впровадження нової інформаційної системи для підтримки внутрішнього контролю.
3. Оцініть ризики, пов'язані з використанням інформаційних технологій у внутрішньому контролі.

Тема 8: Міжнародні стандарти в області внутрішнього контролю

Завдання:

1. Ознайомтеся з міжнародними стандартами в області внутрішнього контролю (COSO, COBIT).
2. Порівняйте міжнародні стандарти з національним законодавством.
3. Оцініть відповідність системи внутрішнього контролю підприємства міжнародним стандартам.