Змістовий модуль 4: Організаційне та методичне забезпечення внутрішнього контролю на підприємстві та безпеки бізнесу на міжнародному рівні

Пропозиції тем для самостійного вивчення та відповідні завдання:

Тема 1: Міжнародні стандарти внутрішнього контролю та їх адаптація до національних особливостей

Завдання:

1. Порівняйте основні міжнародні стандарти внутрішнього контролю (COSO, COBIT) та їх адаптацію в різних країнах (наприклад, США, Великобританія, ЄС).
2. Проаналізуйте, як національні особливості впливають на впровадження міжнародних стандартів.
3. Розробіть план адаптації міжнародних стандартів до специфіки українського підприємства.

Тема 2: Організація системи внутрішнього контролю в міжнародних компаніях

Завдання:

1. Проаналізуйте особливості організації системи внутрішнього контролю в транснаціональних компаніях.
2. Розгляньте випадки успішної та невдалої імплементації систем внутрішнього контролю в міжнародних компаніях.
3. Оцініть вплив культурних відмінностей на ефективність системи внутрішнього контролю в міжнародних компаніях.

Тема 3: Міжнародні стандарти безпеки інформації та їх роль у системі внутрішнього контролю

Завдання:

1. Опишіть основні міжнародні стандарти безпеки інформації (ISO 27001, NIST) та їх взаємозв'язок з внутрішнім контролем.
2. Проаналізуйте, як забезпечення інформаційної безпеки сприяє підвищенню рівня внутрішнього контролю.
3. Розробіть план впровадження системи управління інформаційною безпекою на підприємстві.

Тема 4: Ризики глобалізації та їх вплив на систему внутрішнього контролю

Завдання:

1. Опишіть основні ризики, пов'язані з глобалізацією бізнесу (політичні, економічні, культурні).
2. Проаналізуйте, як ці ризики впливають на систему внутрішнього контролю.
3. Розробіть заходи щодо управління глобальними ризиками.

Тема 5: Міжнародне співробітництво в галузі внутрішнього аудиту

Завдання:

1. Опишіть основні міжнародні організації, що займаються питаннями внутрішнього аудиту (IIA, IFAC).
2. Проаналізуйте роль міжнародного співробітництва в розвитку професії внутрішнього аудитора.
3. Розгляньте можливості для підвищення кваліфікації внутрішніх аудиторів на міжнародному рівні.

Тема 6: Антикорупційні заходи в системі внутрішнього контролю міжнародних компаній

Завдання:

1. Опишіть основні антикорупційні заходи, що застосовуються в міжнародних компаніях.
2. Проаналізуйте, як антикорупційні заходи інтегруються в систему внутрішнього контролю.
3. Розробіть програму антикорупційного навчання для співробітників підприємства.

Тема 7: Вплив міжнародних санкцій на систему внутрішнього контролю

Завдання:

1. Опишіть, як міжнародні санкції впливають на діяльність підприємств і їх системи внутрішнього контролю.
2. Проаналізуйте, які додаткові заходи контролю необхідно впроваджувати в умовах санкцій.
3. Розробіть план дій на випадок введення нових санкцій.