

Spis treści

Spis rysunków	VII
Spis tabel.	VIII
Podziękowania	IX
Jak korzystać z opowieści <i>Spacer po linie</i> w prowadzeniu szkoleń i programów edukacyjnych	X
Przedmowa	XI
Rozdział 1. Ryzyko, którym nikt nie zarządza	1–4
Czy to mogłoby się zdarzyć w twojej organizacji?	1
W gąszczu biurokracji i przepisów	2
Pieniądze można zarabiać, eliminując straty	3
Rozdział 2. Prawdziwa twarz defraudacji i korupcji	5–23
Rzeczywiste koszty defraudacji i korupcji	5
Kim są sprawcy?	7
Nieetyczne zachowania i korporacyjni psychopaci	13
Globalizacja biznesu usprawiedliwieniem dla defraudacji i korupcji	17
Co robimy, by przeciwdziałać defraudacjom i korupcji?	20
Jak wygrać tę wojnę?	22
Podsumowanie rozdziału	23
Rozdział 3. Ryzyko trzeba przyjąć do wiadomości i szanować	24–41
Ton nadawany z góry	24
Istota strategii antydefraudacyjnej i antykorupcyjnej	28
Realizacja strategii	32
Czempioni wewnętrzni i ich zadania	34
Interesariusze zewnętrzni – ich rola i wpływ	37
Zwiększanie odporności na defraudację i korupcję	40
Podsumowanie rozdziału	41
Rozdział 4. Ocena ryzyka defraudacji i korupcji	42–75
Gdzie uderza defraudacja i korupcja	42
Rozpoznawanie narzędzi defraudacji i korupcji	43
Modelowanie profilu ryzyka defraudacji i korupcji	54
Definiowanie prawdopodobieństwa	61
Natychmiastowe środki redukcji ryzyka	65
Podsumowanie rozdziału	75

Rozdział 5. Jawność zapobiegania i wykrywania	76–106
Inwestujemy w zapobieganie i monitorowanie	76
Kształtowanie świadomości	77
Rozpoznawanie i szukanie sygnałów ostrzegawczych	81
Okresowe „badania stanu zdrowia”	98
Podsumowanie rozdziału	106
Rozdział 6. Zarządzanie incydentami	107–118
Jak poruszać się po polu minowym dochodzenia	107
Wyznaczanie celów i realnych oczekiwań	111
Zarządzanie dochodzeniem i śledzenie jego postępów	113
Podsumowanie rozdziału	118
Rozdział 7. Cel nadrzędny – odporność	119–128
Szacowanie kosztów	119
Zwiększanie odporności na defraudację i korupcję	121
Funkcjonowanie systemu oceny odporności na defraudację i korupcję	123
Jak osiągnąć wysoki stopień odporności	126
Przyszłość	127
Podsumowanie rozdziału	128
Załączniki	131–189
1. Wzór polityki antydefraudacyjnej i antykorupcyjnej	131
2. Przykładowe wyniki Warsztatu 1	135
3. Przykładowe wyniki Warsztatu 2	137
4. Wzór profilu defraudacji i korupcji	141
5. Przykład programów szkoleniowych	147
6. Przykłady zajęć szkoleniowych – odpowiedzi i wskazówki	149
7. Przykład planu okresowego badania stanu zdrowia	153
8. Przykłady raportów diagnostycznych z badań okresowych.	163
9. Elementy systemu oceny odporności na zjawiska defraudacji i korupcji.	177
10. Biblioteka defraudacji i korupcji	181
Bibliografia	191
Indeks	193
O autorach	196

Spis rysunków

Rysunek 2.1. Ukryte koszty	6
Rysunek 2.2. Kto popełnia nadużycia?	11
Rysunek 2.3. Odcienie szarości	12
Rysunek 3.1. Ton nadawany z góry	25
Rysunek 3.2. Strategia zarządzania ryzykiem defraudacji i korupcji	29
Rysunek 3.3. Czempioni programu	33
Rysunek 3.4. Program antydefraudacyjny i antykorupcyjny	34
Rysunek 4.1. Szale wagi ryzyk	52
Rysunek 4.2. Wykorzystanie technologii do celów sprzecznych z prawem	53
Rysunek 4.3. Co trafia na twoje biurko?	57
Rysunek 4.4. Przyjrzyj się, jak funkcjonuje całość	59
Rysunek 4.5. Macierz ryzyk	64
Rysunek 4.6. Trójkąt zastosowań profilu defraudacji i korupcji	66
Rysunek 4.7. Strategia nadzoru nad dokumentami	67
Rysunek 5.1. Cztery komponenty	78
Rysunek 5.2. Faktura za usługi marketingu	82
Rysunek 5.3. Faktura projektu #1	94
Rysunek 5.4. Faktura projektu #2	95
Rysunek 6.1. Strategia dochodzenia	110
Rysunek 6.2. Krzywa entuzjazmu kierownictwa	113
Rysunek 7.1. W zapobieganie trzeba inwestować już dziś	120
Rysunek 7.2. Strategia zarządzania ryzykiem defraudacji i korupcji	122
Rysunek 7.3. System oceny odporności na zjawiska defraudacji i korupcji	123
Rysunek 7.4. Element 1 – ton nadawany z góry	125