

Bibliografia

- ACFE, AICPA, IIA, *Managing the Business Risk of Fraud: A Practical Guide*.
ACFE, *Report to the Nation on Occupational Fraud and Abuse*, 1996–2014.
- AICPA, *Ghost Goods: How to Spot Phantom Inventory*, J.T.Wells, „Journal of Accountancy”.
- AICPA, *Management override of internal controls: The Achilles' Heel of Fraud Prevention*, New York 2005.
- AICPA, Practice Alert 94–2: *Auditing Inventories-Physical Observations*.
- Albrecht W.S., *The Adelphia Fraud*, AICPA.
- Backover A., *Another Guilty Plea in Worldcom Fraud Case*, USA Today, October 7, 2002.
- Becker B., *Money from Madoff is Rerouted*, „The New York Times” March 26, 2009.
- Beresford D.R., Katzenbach N.D., Rogers C.B., *Report of Investigation by the Special Investigative Committee of the Board of Directors of Worldcom Inc.*
- Bianco A., Symonds W., Byrnes N., Polek D., *The Rise and Fall of Dennis Kozlowski*, Business Week, December 30, 2002.
- Biegelman M.T., Bartow J.T., *Executive Roadmap to Fraud Prevention and Internal Control*, John Wiley & Sons Inc., New Jersey 2012.
- Brown A., *Corporate Fraud*, The Institute of Chartered Accountants of Ireland, 2010.
- Buczowski K., *Przestępstwa gospodarcze. Poradnik wraz z przykładami aktów oskarżenia oraz wykazem i tekstami aktów prawnych*, C.H. Beck, Warszawa 2000.
- COSO, *Fraudulent Financial Reporting: 1998–2007. An Analysis of U.S. Public Companies*, May 2010.
- Davia H.R., Coggins P.C., Wideman J.C., Kastantin J.T., Davia H.R., Coggins P.C., Wideman J.C., Kastantin J.T., *Accountant's Guide to Fraud Detection and Control*, John Wiley & Sons Inc., New York 2000.
- de la Merced M.J., *Effort Under Way to Sell Madoff Unit*, „The New York Times”, December 24, 2008.
- Deloitte & Touche USA, Raport *Ethics & Workplace*.
- Eichenwald K., Henriques D.B., *Enron's Many Strands: The Company Unravels; Enron Buffed Image to a Shine Even as It Rotted from Within*, „New York Times” February 10, 2002.

- Goldmann P.D., *Fraud in the Markets. Why It Happens and How to Fight It*, John Wiley and Sons, Inc., New Jersey 2010.
- Grant P., *Adelphia Insider Tells of Culture of Lies at Firm*, „Wall Street Journal” May 19, 2003.
- Harris L., *Trading and Exchanges: Market Microstructure for Practitioners*, Oxford University Press, New York 2003.
- Hays K., *Next Enron trial focuses on broadband unit*, USA Today, 17 październik 2010.
- Healy P.M., Krishna G.P., *The Fall of Enron*, „Journal of Economic Perspectives” Vol. 17, No. 2, 2003.
- In Ponzi We Trust*, *Smithsonian magazine*, December 1998.
- Kutera M., Hołda A., Surdykowska S.T., *Oszustwa księgowe. Teoria i praktyka*, Difin, Warszawa 2006.
- Kutera M., *Oszukańcza sprawozdawczość finansowa jako rodzaj przestępstwa gospodarczego*, pr. zb. pod red. B. Micherdy: *Sprawozdawczość i rewizja finansowa w kształtowaniu wiarygodności informacji ekonomicznej*, Uniwersytet Ekonomiczny w Krakowie, Kraków 2007.
- Kutera M., *Rola audytu finansowego w wykrywaniu przestępstw gospodarczych*, Difin, Warszawa 2008.
- Kutera M., Surdykowska S.T., *Kryzysy gospodarcze a wiarygodność sprawozdań finansowych*, Difin, Warszawa 2009.
- Luty P., *Słynne piramidy finansowe*, Forbes, 2.08.2012.
- Madoff od 13 lat nie zainwestował ani centa*, Dziennik, 22.02.2009.
- Madoff's Victims*, „The Wall Street Journal” March 6, 2009.
- Markopolos H., *No One Would Listen*, John Wiley & Sons, Inc., New Jersey 2010.
- Ministerstwo Sprawiedliwości, Wydział Statystycznej Informacji Zarządczej, Departament Strategii i Regulacji, *Prawomocne skazania osób dorosłych – czyn główny*, 25.11.2013.
- MSRF 240 Odpowiedzialność biegłego rewidenta podczas badania sprawozdań finansowych dotycząca oszustw.*
- MSRF 315 Rozpoznanie i ocena ryzyka istotnego zniekształcenia dzięki poznaniu jednostki i jej otoczenia.*
- Nichols N.B., Vandenburg W.M., Betancourt L., *Ponzi-Scheme Losses: Indirect Investor and State Tax Issues*, „Journal of Accountancy” February 2011.
- Nigrini M.J., *Benford's Law. Applications for Forensic Accounting, Auditing and Fraud Detection*, John Wiley and Sons, Inc., New Jersey 2012.
- O’Gara J.D., *Corporate Fraud. Case Studies in Detection and Prevention*, John Wiley and Sons, Inc., New Jersey 2004.
- Pickett K.H.S., Pickett J., *Financial Crime Investigation and Control*, John Wiley & Sons Inc., New York 2002.
- Prominent Trader Accused of Defrauding Clients*, „The New York Times” December 12, 2008.
- Rezaee Z., Riley R., *Financial Statement Fraud. Prevention and Detection*, John Wiley & Sons Inc., New Jersey 2010.

- Romero S., R.D. Atlas, *Worldcom's Collapse: the Overview Worldcom Files for Bankruptcy*, „The New York Times” July 22, 2002.
- Scannell K., *Madoff Chasers Dug for Years, to no Avail*, „The Wall Street Journal” January 5, 2009.
- Schilit H.M., Perler J., *Financial Shenanigans. How to Detect Accounting Gimmicks & Fraud in Financial Reports*, The McGraw Hill Companies, 2010.
- SEC Charges Adelphia and Rigas Family With Massive Financial Fraud, SEC Litigation Release No. 17627/July 24, 2002.
- SEC, *2014 Annual Report to Congress on the Dodd-Frank Whistleblower Program*.
- SEC, *Waste Management Founder, Five Other Former Top Officers Sued for Massive Fraud*, For Immediate Release nr 2002-44, March 26, 2002.
- Sorkin A.R., *Tyco details lavish lives of executives*, „The New York Times”, September 18, 2002.
- SOX, Section 806 *Protection for Employees of Publicly Traded Companies Who Provide Evidence of Fraud*.
- SOX, Section 301 *Public Company Audit Committees*.
- Spann D.D., *Fraud Analytics: Strategies and Methods for Detection and Prevention*, John Wiley and Sons, Inc., New Jersey 2014.
- Spollen T., *Corporate Fraud: the Danger Within*, Oak Tree Press, 2013.
- Sprawozdanie Generalnego Inspektora Informacji Finansowej z realizacji obowiązków wynikających z ustawy z dnia 16 listopada 2000 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu w 2014 roku, Warszawa, marzec 2015.
- Surdykowska S.T., *Ryzyko finansowe w środowisku globalnej gospodarki*, Difin, Warszawa 2012.
- The United States Department of Justice – United States Attorney’s Office, *U.S. v. Madoff*, 08-MAG-02735.
- The Updated COSO Internal Control Framework*, Protiviti Inc., wrzesień 2013.
- U.S. Department of Justice, Corporate Task Force, *Significant Criminal Cases and Charging Documents*.
- U.S. Department of Justice, *Largest Health Care Fraud Case in U.S. History Settled*; Press Release, June 26, 2003.
- Walewska D., *Bernard Madoff: oszukiwałem przy aprobacie banków*, „Rzeczpospolita” 9.04.2011.
- Wójcik J.W., *Oszustwa finansowe. Zagadnienia kryminologiczne i kryminalistyczne*, Wydawnictwo JWW, 2008.
- Wójcik J.W., *Przeciwdziałanie praniu pieniędzy*, Kantor Wydawniczy Zakamycze, Kraków 2004.
- Young M.R., *Financial Fraud Prevention and Detection. Governance and Effective Practices*, John Wiley and Sons, New Jersey 2014.
- Zuckoff M., *Ponzi's Scheme: The True Story of a Financial Legend*, Random House, New York 2005.