**Смоктій Кирило Вікторович. Моделювання потоків платежів підприємства : Дис... канд. наук: 08.03.02 – 2002**

Смоктій К.В. Моделювання потоків платежів підприємства. – Рукопис.

Дисертація на здобуття наукового ступеня кандидата економічних наук за спеціальністю 08.03.02 – Економіко-математичне моделювання. Донецький національний університет Міністерства освіти і науки України, Донецьк, 2002 р.

У дисертаційній роботі досліджені і класифіковані динамічні і статичні аспекти потоків платежів підприємства. Формалізовано взаємозв'язок між категоріями «потік платежів» і «множина договорів», що дозволило інтерпретувати категорію «заборгованість». Наведений механізм трансформації різних видів потоків платежів. Запропоновано концепцію організації системи управління потоком платежів, що ґрунтується на оперативному аналізі і контролі планового і прогнозного потоків платежів службою контролінгу підприємства.

Розроблено моделі: планового, прогнозного і фактичного потоків платежів, що використовуються для надання рекомендацій з прийняття управлінських рішень; механізму управління від’ємним оперативним потоком платежів, в основу якого покладений двохстадійний процес виявлення платежів, оплата яких забезпечує підприємству максимальний ефект за умов обмеженого грошового ресурсу; побудови інтегрованих програмних комплексів, що використовує ідеї реінжинірингу та сучасних інформаційних технологій, модель забезпечує функціонування програмного комплексу з заданою швидкодією і вірогідністю.

Запропоновано структуру інформаційної системи підтримки прийняття рішень у системі управління потоками платежів підприємства, в основі якої лежить інтегрована інформаційна розподілена база даних. Обґрунтовано необхідність синтезу віртуального утворення підприємства для віддалених підрозділів і зовнішніх клієнтів для одержання оперативного доступу до релевантної інформації для прийняття ефективних управлінських рішень.