



HAUB + PARTNER  
Seminare für die Interne Revision



# Effiziente Strategien gegen Wirtschaftskriminalität

Fraud und Compliance

# Effiziente Strategien gegen Wirtschaftskriminalität

## Von der Risikoprävention bis zur strafrechtlichen Verfolgung

Die Fälle von Korruption, Unterschlagung, Schmiergeldaffären und Bilanzfälschungen belegen, dass eine risiko- und prozessorientierte Interne Revision und ein effizientes Risikomanagement-System unverzichtbare Bestandteile des Überwachungssystems in einem Unternehmen sind. Die Interne Revision ist gefordert, ihr Augenmerk auf Unternehmensbereiche zu richten, die durch wirtschaftskriminelle Handlungen besonders gefährdet sind. Nur durch den Einsatz risikoorientierter Prüfungsansätze und effizienter Prüfungsmethoden kann es ihr gelingen, unterschiedliche Formen von Fraud vorzubeugen und deren Aufdeckung voranzutreiben.

### Wirtschaftskriminalität – wichtige Zahlen, Daten und Fakten

- › Fraud – Erscheinungsformen und deren Ausmaß
- › Merkmale des Täterprofils und der geschädigten Unternehmen
- › Warnhinweise (Red Flags)

### Prüfungsansätze und -methodik mit Fokus auf Deliktprävention und Aufdeckung von dolosen Handlungen

- › Risikoanalyse in wesentlichen Prozessen
- › Analyse des Umfeldes
- › „Die dolose Vorsorgeuntersuchung“ – The ACFE Fraud Prevention Check-Up
- › Schnittstellen zum Internen Kontrollsystem
- › Schnittstellen zum Risikomanagement-System
- › Wann betreibt die Interne Revision Deliktrevision?
- › Ziele der Deliktrevision

### Zusammenarbeit Interne Revision und Ermittlungsbehörden

- › Das Zusammenwirken von Polizei und Staatsanwaltschaft im Rahmen der Ermittlungen
- › Ermittlungstechnik und -taktik bei der Aufklärung von Straftaten in Unternehmen
- › Zusammenarbeit von Internen Revisionen und den Ermittlungsbehörden
- › Wahrung von Geschäfts- und Betriebsgeheimnissen im Strafverfahren

### Wo liegen die größten Risiken? Bedeutende Prüffelder am Beispiel Einkauf

- › Besondere Risiken im Einkauf
- › Typische Fallbeispiele aus dem Einkauf
- › Analyse von Einkaufsdaten mittels Benford Law

### Verstärkung des Internen Kontrollsystems

- › Tone at the Top
  - Risikobewusste Unternehmensphilosophie
  - Führungsstil
- › Aufbau und Prüfung des Internen Kontrollsystems mithilfe von COSO I
- › IT-Umfeld
- › Rechnungswesen

### Exkurs: Whistleblowing

- › Anonyme Hinweise über Verstöße

### Ziel des Seminars

Erhalten Sie einen kompakten Überblick über die unterschiedlichen Erscheinungsformen von Fraud und die geeigneten Maßnahmen zur Prävention und Aufdeckung.

### Ihre Seminarleiter



**Eva Romatzeck Wandt**  
Wirtschaftsprüferin,  
Steuerberaterin, CIA, CFE



**Janhenning Kuhn**  
Leitender Oberstaats-  
anwalt und Behördenleiter,  
Staatsanwaltschaft  
Bremen

Dauer: 2 Tage

Preis: 1.390 € zzgl. MwSt. [Präsenz]  
inkl. Seminarunterlagen sowie  
Business Lunches und Kaffeepausen

Zeiten: 1. Tag 9.30 - 18.00 Uhr  
2. Tag 9.00 - 16:30 Uhr

Web: [www.haub.de/h11411](http://www.haub.de/h11411)

### Termine

02. + 03. April 2025 | Hamburg  
24. + 25. November 2025 | Köln

**CPE**  
13 Stunden für CIAs

### Special

Exklusive Tipps von Janhenning Kuhn, Leitender Oberstaatsanwalt und Behördenleiter der Staatsanwaltschaft Bremen

# Effiziente Strategien gegen Wirtschaftskriminalität

Ihr direkter Weg zur Anmeldung  
[www.haub.de/h11411](http://www.haub.de/h11411)

## So erreichen Sie uns

Website: **[www.haub-seminare.de](http://www.haub-seminare.de)**  
E-Mail: [anmeldung@haub-seminare.de](mailto:anmeldung@haub-seminare.de)  
Telefonisch: +49 6196 50952-300  
per Post: HAUB + PARTNER GmbH · Postfach 56 09 · 65731 Eschborn

### Anmeldebedingungen

Nach Eingang Ihrer Anmeldung erhalten Sie eine Anmeldebestätigung und eine Rechnung. Sollte mehr als eine Person desselben Unternehmens an demselben Seminar teilnehmen, **bieten wir ab der zweiten Person 10% Preisnachlass. Bis zu vier Wochen vor Veranstaltungstermin können Sie kostenlos stornieren.** Danach oder bei Nichterscheinen des Teilnehmers berechnen wir die gesamte Teilnahmegebühr. Die Stornierung bedarf der Schriftform. Selbstverständlich ist eine Vertretung des angemeldeten Teilnehmers möglich. Alle genannten Teilnahmegebühren verstehen sich zzgl. der gesetzlichen MwSt. und sind bei den jeweiligen Seminaren genannt.

### Seminarhotel

Bei Präsenzseminaren teilen wir Ihnen spätestens drei Wochen vor Seminarbeginn das konkrete Seminarhotel und alle notwendigen Informationen mit. Benötigen Sie bereits jetzt weitere Hotelinformationen? Dann hilft Ihnen unserer Teamleiter Kundenservice Stephan Wolf gerne weiter.

### Werbewiderspruch / Datenschutz

Wenn Sie der Verarbeitung Ihrer Daten für Werbezwecke widersprechen oder eine erteilte Einwilligung widerrufen möchten, genügt jederzeit eine kurze Nachricht an unseren Datenschutzbeauftragten per E Mail an [datschutz@haub-seminare.de](mailto:datschutz@haub-seminare.de) oder per Post an die oben genannte Adresse. Dies gilt ebenso, wenn Sie aus Gründen, die sich aus Ihrer besonderen Situation ergeben, der Verarbeitung ihrer Daten widersprechen wollen. Weitere Informationen zum Datenschutz erhalten Sie unter [www.haub-seminare.de/datschutz](http://www.haub-seminare.de/datschutz).

## Darum ist HAUB + PARTNER Ihre beste Wahl

Seit über 35 Jahren steht die HAUB + PARTNER GmbH für exzellente Weiterbildung im Bereich der Internen Revision. Als führender Anbieter im deutschsprachigen Raum bieten wir Fach- und Führungskräften maßgeschneiderte Bildungsangebote, die auf die wachsenden Anforderungen und vielfältigen Aufgaben der Internen Revision abgestimmt sind.

## Haben Sie weitere Fragen zu unserem Seminarangebot?



### Ich berate Sie gerne persönlich

**Stephan Wolf**  
Teamleiter Kundenservice  
Tel.: +49 6196 50952-300  
[kundenservice@haub-seminare.de](mailto:kundenservice@haub-seminare.de)



HAUB + PARTNER  
Seminare für die Interne Revision

## Bequem und schnell zum Seminar



HAUB + PARTNER-Veranstaltungsticket

Buchen Sie online und sichern Sie sich das garantiert günstigste Ticket. Buchen Sie zum Best-Preis!

Weitere Informationen zu Preisen und zur Ticketbuchung erhalten Sie mit Ihrer Anmeldebestätigung zur Veranstaltung oder unter [www.haub-seminare.de/bahn](http://www.haub-seminare.de/bahn)