



HAUB + PARTNER

Grundlagenseminare

# Recht für Revisoren II

[www.haub-seminare.de](http://www.haub-seminare.de)

Seit über 30 Jahren Ihr kompetenter Partner für Revisions-Seminare

# Recht für Revisoren II

## Dolose Handlungen aufdecken, ohne sich selbst arbeits- oder strafrechtlich angreifbar zu machen

Dolose Handlungen können nur dann verfolgt werden, wenn die Arbeit der Internen Revision frei von Fehlern in der Rechtsanwendung und Beweiserhebung ist. Gleichzeitig muss sich jeder Interne Revisor persönlich absichern, um nicht selbst angreifbar zu werden und Gefahr zu laufen, selbst in die strafrechtliche Schusslinie zu geraten. Im Vordergrund steht daher die sichere und einwandfreie Anwendung des geltenden Rechts. Das Seminar bietet den Teilnehmern einen detaillierten Überblick über einschlägige Delikte und den rechtssicheren Umgang mit ihnen in der Revisionspraxis. Sie lernen, wirtschaftskriminelle Handlungen einwandfrei zu identifizieren, ohne sich selbst strafbar zu machen.

### Seminarablauf

#### Grundlagen der Strafbarkeit

- › Ablauf von Ermittlungs- bzw. Strafverfahren
- › Handlungsmöglichkeiten bei Strafverfahren gegen das Unternehmen bzw. Mitarbeiter/innen der Internen Revision
- › Täterschaft und Teilnahme – mögliche Vorwürfe gegen die Interne Revision selbst
- › Strafrechtliche Risiken für die Interne Revision als Anstifter oder Beihelfer
- › Anweisungsfälle und das Spannungsverhältnis zwischen Dienstpflicht und eigener Strafbarkeit
- › Arbeitsrechtliche Folgen für Beschäftigte der Internen Revision

#### Persönliche Risiken für Interne Revisoren

- › Falschaussagen
- › Falsche Verdächtigung
- › Beleidigung
- › Nötigung
- › Freiheitsberaubung

#### EDV-Strafrecht

- › Kernelemente des Computerstrafrechts
- › Einsatz von Aufklärungssoftware durch die Interne Revision
- › Abgrenzung legalen Ermitteln von strafbarem Hacking

#### Einzelne Delikte richtig erkennen und zuordnen

- › Straftaten im Vermögensbereich
- › Straftaten im Urkundsbereich
- › Straftaten im Bereich Korruption
- › Geldwäsche
- › Steuerhinterziehung

#### Gesetz zur Stärkung der Integrität in der Wirtschaft

- › Gesetz zur Sanktionierung von verbandsbezogenen Straftaten (VerSanG)

#### HÖCHST BRISANT – AKTUELLE ENTSCHEIDUNGEN:

Mitarbeiter/-innen der Internen Revision können sich durch Unterlassen strafbar machen (BGH, Urt. v. 17.7.2009 – 5 StR 394/08 = BGHSt 54,44). Auf der anderen Seite können Ermittlungsergebnisse bei „falscher“ Vorgehensweise unbrauchbar werden (BAG, Urt. v. 20.6.2013, 2 AZR 546/12 – Spindkontrolle). Das Seminar dient der Eingrenzung strafrechtlicher Aspekte der täglichen Arbeit der Internen Revision und damit auch der Begrenzung persönlicher Risiken.

#### TOP Aktuell:

Entwicklung des Gesetzes zur Stärkung der Integrität in der Wirtschaft mit dem „Gesetz zur Sanktionierung von verbandsbezogenen Straftaten“, kurz „VerSanG“.

#### Ziel des Seminars

Sie informieren sich über Ihre Rechte und Pflichten als Interner Revisor bei der Aufdeckung von Straftaten und erfahren, welche Beweissicherungsmaßnahmen Sie durchführen müssen.

#### Info



Dauer: 1 Tag  
 Preis: 990 € zzgl. MwSt. [Präsenz]  
 890 € zzgl. MwSt. [Live-Streaming]  
 Zeiten: 9.30 - 18.00 Uhr  
 Web: [www.haub.de/03H5929](http://www.haub.de/03H5929)

#### Termine

08. September 2021 | Frankfurt/M. | F6  
 23. März 2022 | München | M3

**CPE**  
 8 Stunden für CIAs

#### Ihr Seminarleiter



**Guido-Friedrich Weiler**  
 Fachanwalt für Arbeitsrecht und Insolvenzrecht,  
 Kanzlei Weiler

#### Special

Diskussion typischer Szenarien bei Mitarbeitergesprächen (Falschaussagen, zweifelhafte Verdächtigungen, üble Nachrede, Nötigung etc.) und Durchsuchungen (Hausfriedensbruch, Datenveränderung, Urkundenunterdrückung etc.)

# Anmeldung

Ja, ich/wir melde(n) mich/uns zu folgendem HAUB + PARTNER-Seminar an:

## Recht für Revisoren II

Termin: .....

**Melden Sie sich jetzt an!**  
**[www.haub.de/03H5929](http://www.haub.de/03H5929)**

**E-Mail:** anmeldung@haub-seminare.de  
**Tel.:** + 49 (0) 6196/50952-300  
**Fax.:** + 49 (0) 6196/50952-310  
**Post:** HAUB + PARTNER GmbH  
Postfach 56 09  
65731 Eschborn

### F6 Novotel Frankfurt City

Lise-Meitner-Straße 2, 60486 Frankfurt/M.  
Telefon: +49 69 79303-0  
E-Mail: h1049@accor.com

[www.novotel.com](http://www.novotel.com)

### M3 The Rilano Hotel München

Domagkstraße 26, 80807 München  
Telefon: +49 89 36001-0  
E-Mail: groups-muc@rilano.com

[www.rilano-hotels.de](http://www.rilano-hotels.de)

Name/Vorname	▲
Position/Abteilung	▲
-----	
Name/Vorname	▲
Position/Abteilung	▲ 10% PREISNACHLASS AB DEM 2. TEILNEHMER
-----	
Name/Vorname	▲
Position/Abteilung	▲ 10% PREISNACHLASS AB DEM 2. TEILNEHMER
-----	
Firma	▲
Straße/Postfach	▲
PLZ/Ort	▲
Telefon/Fax	▲
E-Mail	▲
Datum	▲
Unterschrift	▲
Ansprechpartner/in im Sekretariat ▲	
Anmeldebestätigung bitte an	▲
Abteilung	▲
Rechnung bitte an	▲
Abteilung	▲
Mitarbeiter: <input type="checkbox"/> BIS 100 <input type="checkbox"/> 100-200 <input type="checkbox"/> 200-500 <input type="checkbox"/> 500-1000 <input type="checkbox"/> ÜBER 1000	

### Anmeldebedingungen

Nach Eingang Ihrer Anmeldung erhalten Sie eine Anmeldebestätigung und eine Rechnung. Sollte mehr als ein Vertreter desselben Unternehmens an einer Veranstaltung teilnehmen, bieten wir ab dem **zweiten Teilnehmer 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. Die genannte Teilnahmegebühr versteht sich zzgl. der gesetzlichen MwSt. und ist auf der Vorderseite genannt.

### Datenschutzhinweis

Die Haub + Partner GmbH, Düsseldorf Str. 36, 65760 Eschborn, mit ihren Dienstleistern, die Ihre personenbezogenen Daten in unserem Auftrag verarbeiten (im Folgenden: Haub + Partner, wir, uns) ist verantwortlich für den Schutz und die Sicherheit Ihrer Daten. Sie erreichen uns und unseren Datenschutzbeauftragten unter dieser Anschrift oder per E-Mail unter [datenschutz@haub-seminare.de](mailto:datenschutz@haub-seminare.de). Wir verarbeiten die personenbezogenen Daten aus Ihrer Anmeldung zu Veranstaltungen zunächst zur Bearbeitung Ihrer Anmeldung und zur Rechnungsstellung (Art. 6 Abs. 1 b der Datenschutz-Grundverordnung, DSGVO). Damit wir Ihnen Informationen über interessanten Angebote zur beruflichen Weiterbildung von uns und unseren Partnerunternehmen aus der **Management Circle Gruppe** (Management Circle AG, Management Circle Verlag GmbH, Haub + Partner GmbH und IMW Bildungsinstitut der Mittelständischen Wirtschaft GmbH, alle Düsseldorf Str. 36, 65760 Eschborn) anbieten können, verarbeiten wir die Daten aus Ihrer Anmeldung und Teilnahme an unseren Veranstaltungen außerdem für Kundenanalysen und Postwerbung, auch im Interesse unserer Partnerunternehmen aus der **Management Circle Gruppe**, an die Ihre Anschriftendaten auch für deren Postwerbung übermittelt werden können (Art. 6 Abs. 1 f DSGVO). Diese Vorgehensweise gilt auch für jede andere Form der Datenerhebung direkt bei der betroffenen Person (z.B. Downloads). Sofern die Adressdaten nicht direkt bei Ihnen erhoben wurden, stammen sie aus öffentlich zugänglichen Quellen (z.B. Internet).

Mit Ihrer jederzeit widerruflichen Einwilligung informieren wir Sie per E-Mail (§ 7 Abs. 2 Nr. 3 UWG) über unsere Angebote zur beruflichen Weiterbildung. Unsere Veranstaltungsteilnehmer informieren wir hierüber auch telefonisch (§ 7 Abs. 2 Nr. 2 UWG). Wenn Sie uns im Zusammenhang mit Ihrer Teilnahme an einer unserer Veranstaltungen Ihre E-Mail-Adresse mitgeteilt haben, informieren wir Sie ebenfalls per E-Mail über weitere Veranstaltungen, die den von Ihnen gebuchten ähnlich sind (§ 7 Abs. 3 UWG). Dem können Sie selbstverständlich jederzeit widersprechen (siehe unten). Darüber hinaus informieren wir Sie mit Ihrer jederzeit widerruflichen Einwilligung auch einmalig telefonisch zu einem von Ihnen jeweils angegebenen Thema (§ 7 Abs. 2 Nr. 2 UWG).

Ihre Vertragsdaten und die dazugehörigen Dokumente speichern wir für 10 Jahre (§ 147 Abs. 3 AO), sonstige Handels- und Geschäftsbriefe für 6 Jahre (§ 257 Abs. 4 HGB). Ihre für Werbezwecke erhobenen Daten verarbeiten wir, bis Sie uns widersprechen oder Ihre Einwilligung widerrufen. Bei Vorliegen der gesetzlichen Voraussetzungen haben Sie hinsichtlich Ihrer Daten die Rechte auf Auskunft, Berichtigung, Löschung, Einschränkung der Verarbeitung, Widerspruch gegen die Verarbeitung (siehe unten) und Datenübertragbarkeit sowie das Recht auf Beschwerde bei einer zuständigen Datenschutz- Aufsichtsbehörde.

**Ihr Widerspruchsrecht:** 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 [datenschutz@haub-seminare.de](mailto:datenschutz@haub-seminare.de) oder per Post an Haub + Partner GmbH, Datenschutz, Postfach 56 09, 65760 Eschborn. 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/datenschutz](http://www.haub-seminare.de/datenschutz).