Management-Lehrgang mit qualifiziertem Teilnahmezertifikat

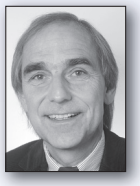
Fraud Management

Wirtschaftskriminalität vorbeugen, aufdecken und abwehren!

- Kriminologie für Fraud Manager
- Organisatorische Integration des Fraud Managements
- Prüfungsansätze und Tools
- Gefährdungsbereiche in Banken
- Die forensische Untersuchung
- IT-Sicherheit und Fraud
- Betrugsdelikte beim Einkauf und im Vertrieb
- Bilanzmanipulationen: Ursachen, Prävention, Aufklärung und Folgen
- Aufbau eines Präventionskonzeptes
- Rechtsfragen des Fraud Managements
- Umgang mit staatsanwaltschaftlichen Ermittlungsverfahren
- Prävention von Top-Management Fraud
- Fraud Management in asiatischen Tochtergesellschaften

- in nur 13 Wochen zum Fraud-Experten
- wöchentlich Zugriff auf neue Lerninhalte
- Sie entscheiden, wann und wo Sie lernen
- kein Lerndruck – keine Fehlzeiten – keine Reisekosten
- spezielle Didaktik für maximalen Lernerfolg
- mit zahlreichen Praxistipps und Übungen
- ideal auch als Wissenspool zum Nachschlagen
- inklusive qualifiziertem Teilnahmezertifikat

Fachliche Leitung:



Prof. Dr. Carl-Christian Freidank
Lehrstuhl für Revisions- und Treuhandwesen, Institut für Wirtschaftsprüfung und Steuerwesen, Fakultät für Betriebswirtschaft,
Universität Hamburg

✔ **inklusive App & Web-Portal**
✔ **auch mit iPad erhältlich**

plus Begleitheft für Ihren persönlichen Lernerfolg

Start der aktuellen Auflage:
5. November 2014

Individuelle Start-Termine möglich – sprechen Sie uns gerne an!

MANAGEMENTCIRCLE® EDITION

Grußwort der fachlichen Leitung

In jüngster Zeit ist aufgrund zahlreicher Unternehmensskandale und -schieflagen sowie wegen der Finanzmarktkrise das Thema Fraud Management verstärkt in den Mittelpunkt des aktuellen Interesses gerückt. Durch dolose Handlungen von Mitarbeitern aller Unternehmensebenen, die zu elementaren Schäden bei den betroffenen Gesellschaften selbst aber auch bei den Stakeholdern (z. B. Anteilseigner, Gläubiger, Wettbewerber, Investoren, Fiskus, Mitarbeiter, Gewerkschaften, Management, Öffentlichkeit) geführt haben, wurde eine breite Diskussion in Praxis und Wissenschaft ausgelöst, auf die der deutsche Gesetzgeber zwischenzeitlich mit umfassenden Novellierungen reagiert hat. Darüber hinaus wurden spezifische interne Überwachungssysteme entwickelt, durch die Schädigungen des Unternehmensvermögens und Reputationsrisiken weitestgehend vermieden werden können, um die gesetzten Unternehmensziele bestmöglich zu erreichen. Diese Umbruchprozesse bewirken eine Transformationsdynamik des Gesetzgebers, der Berufsverbände und/oder der Aufsichtsbehörden sowie internationaler Standardsetter und auch der Unternehmen selbst. Vor diesem Hintergrund fällt es allen Betroffenen schwer, den Überblick über neue Normierungen, Konzepte und Methoden zum Fraud Management zu behalten bzw. sich auf diese geänderten Anforderungen einzustellen.

Die Herausgeber dieses Management-Lehrgangs haben renommierte Autoren aus Praxis und Wissenschaft gewonnen, die in besonderem Maße geeignet sind, aktuelle Informationen und Entscheidungshilfen zu dem komplexen Thema des Fraud Managements zu liefern. Aus den unterschiedlichsten Blickrichtungen bieten die insgesamt zwölf Lektionen auf der Grundlage neuester betriebswirtschaftlicher Erkenntnisse, wichtiger nationaler und internationaler Reformen und höchstrichterlicher Rechtsprechung eine umfassende Orientierung zur Umsetzung des Fraud Managements im Unternehmensbereich.

Univ.-Prof. Dr. habil. Carl-Christian Freidank, StB

Qualität und Umfang

- keine graue Theorie – bei uns zählen Aktualität und Praxisbezug
- unsere Experten sind erfahrene Praktiker mit umfangreichem Fachwissen
- Wissen pur in Form von 12 didaktisch strukturierten Lektionen
- exklusives Know-how aus erster Hand auf durchschnittlich 80 Seiten pro Lektion
- profitieren Sie von zahlreichen Tipps und Übungen

Buchungsvarianten

Entscheiden Sie selbst, in welcher Form Sie den Lehrgang absolvieren.

Die Basisversion des Lehrgangs in digitaler Form als **App und Web-Portal** mit Nachrichtenbereich und Diskussionsforum können Sie zusätzlich um folgende Optionen erweitern:

gedruckte Lehrgangsunterlagen inklusive Arbeitsmaterial

und/oder

aktuellstes **iPad** (16 GB, Wi-Fi, schwarz)

Zum Ablauf

Zum Start des Lehrgangs erhalten Sie Ihre persönlichen Zugangsdaten für die Nutzung der iPad-App und des Web-Portals.
Auf Wunsch erhalten Sie zusätzlich Ihr eigenes iPad und/oder die gedruckten Lehrgangsunterlagen.

1. Lernen Sie 100%ig unabhängig und individuell mit Ihrem iPad, am PC/Mac oder mit der Printversion.
2. Für einen optimalen Lernrhythmus erhalten Sie wöchentlich eine weitere Lektion hinzu.
3. Planen Sie durchschnittlich ca. 6 Stunden Zeitaufwand pro Lektion ein.
4. Unser Tipp: Nutzen Sie unseren Nachrichtenbereich, um sich mit anderen Teilnehmern und den Autoren auszutauschen.
5. Jede Lektion enthält zahlreiche Übungsaufgaben mit Lösungen – so kontrollieren Sie einfach und schnell Ihren Lernfortschritt.
6. Zum Abschluss erhalten Sie Ihr qualifiziertes Teilnahmezertifikat als Nachweis Ihrer Weiterbildung.

Start der aktuellen Auflage: 5. November 2014

Wünschen Sie einen anderen Termin?
Sprechen Sie uns gerne an.

Unsere Leistungen

- Ihre persönliche Lernplattform als Web-Portal für den PC/Mac und als iPad-App
- 12 umfangreiche aufeinander abgestimmte Lektionen
- individuelle Unterstützung der Teilnehmer – auch persönlich durch die Autoren
- auf Wunsch Ihr eigenes iPad für noch mehr Mobilität und Flexibilität
- qualifiziertes Teilnahmezertifikat als Dokumentation Ihrer Weiterbildung
- optional: Printversion in Buchform als umfangreiches Nachschlagewerk

Leseprobe des Lehrgangs

Unter **http://www.mc-edition.de/11L1578s** erhalten Sie den Auszug einer Lektion zum kostenlosen Download. Überzeugen Sie sich von der außerordentlichen Qualität und Praxisnähe der Beiträge!

Sie haben Fragen?

Gerne berate ich Sie persönlich.
Rufen Sie mich einfach an oder schreiben Sie mir eine E-Mail.

Erik Dreymann
Projektmanager Lehrgänge
Tel.: 0 61 96/47 22-685
E-Mail: erik.dreymann@mc-edition.de

Die Lektionen im Überblick

Fachliche Leitung:
Prof. Dr. Carl-Christian Freidank, Lehrstuhl für Revisions- und Treuhandwesen,
Institut für Wirtschaftsprüfung und Steuerwesen, Fakultät für Betriebswirtschaft, **Universität Hamburg**

Für einen perfekten Einstieg in den Lehrgang

- Begleitheft für Ihren persönlichen Lernerfolg
- Starter-Paket mit nützlichem Arbeitsmaterial
  (bei Buchung der gedruckten Lehrgangsunterlagen)

Lektion 1

Kriminologie für Fraud Manager

- Kriminologie – Verhalten und Motivation von Straftätern im geschäftlichen Umfeld
- Fehlprägungen innerhalb der Unternehmenskultur als Auslöser für fraudulentes Verhalten
- Täterpsychologie, klassische Handlungsmuster und Auffälligkeiten
- Das kollusive Zusammenwirken von Tätergruppen im Unternehmen (abteilungsbezogen und abteilungsübergreifend)
- Erkennung von „Red Flags" und Indikatoren
- Normen- und Werteverschiebung von Tätern im Top-Management und deren Handlungsweisen und Reaktionen im Falle der Entdeckung
- Einkauf und Korruption – klassisches Rollenverhalten korrupter Einkäufer im Falle einer Sonderuntersuchung
- Den „Risikofaktor" Mensch managen

Stefan Wieland, Partner,
Crowe Horwath International, Frankfurt a. M.

Lektion 2

Die organisatorische Integration des Fraud Managements

- Fraud Management Prozess/Fraud Management System
- Sensibilisierung der Mitarbeiter für die Elemente des Fraud Managements
- Organisationsmodelle Fraud Management
- Stellenwert im Unternehmen und die Verträglichkeit mit der Unternehmenskultur
- Beteiligungen und Verantwortlichkeiten der Bereiche Chief Compliance Officer/Business Ethics
- Organisatorische Maßnahmen zur Prävention von Wirtschaftskriminalität
- Zusammenarbeit mit externen Dienstleistern

Christian Schaaf, Geschäftsführer,
Corporate Trust Business Risk & Crisis Management GmbH, München

Lektion 3a

Die Methoden-Box des Fraud Managements: Prüfungsansätze und Tools zur Aufdeckung wirtschaftskrimineller Handlungen

- Datenanalysen als effizientes und effektives Instrument gegen dolose Handlungen
- Vorteile und Grenzen forensischer Analysen
- Forensische Datenanalyse mit Toolvorstellung bewährter Werkzeuge
- Fraud Schemen: Beispiele aus der alltäglichen Arbeit von Sonderprüfungen
- Indikatoren zur Ermittlung von dolosen Handlungen
- Data Mining zur Ermittlung unbekannter Fraud-Schemen
- Aufbau einer eigenen Indikatorendatenbank für Fraud Schemen und deren Verschleierungstaktiken
- Prüfungen mit und ohne konkreten Verdacht (Bauchgefühl)

Florian Buschbacher, Senior Manager, Prokurist,
PricewaterhouseCoopers AG WPG, Stuttgart

Lektion 3b

Die Methoden-Box des Fraud Managements: Gefährdungsbereiche in Banken

Systematische Bekämpfung von strafbaren Handlungen

- Prävention
  - Gefährdungsanalyse Wirtschaftskriminalität
  - Vorprüfung der Kunden – Legiprüfung, Know Your Customer Prüfung, Know Your Clients Customer
  - Vorprüfung der Mitarbeiter
  - Zuverlässigkeitsprüfung
  - Bündelung der Kräfte
  - Interne Geschäftsanweisungen/Internes Kontrollsystem
- Informationen (Ursprung/Herkunft)
  - Bewertung von und Umgang mit Informationen
- Recherchen und Ermittlungen
  - Einsatz von Software
  - Manuelle Recherchen
  - Möglichkeiten und Grenzen
- Maßnahmen

Rüdiger Quedenfeld, Geschäftsführer,
RQ Sicherheitsmanagement, Wang

Lektion 4

Die forensische Untersuchung – Vorgehensweise und Auswertung

- Ablauf einer forensischen Untersuchung
- Ermittlungsstrategien
- Indiziensammlung
- Marktüberblick und kritische Bewertung von Forensic-Software
- Berichterstattung, Dokumentation der Ergebnisse
- Möglichkeiten der Recherche
- Stichproben- und Vollprüfung
- Gerichtliche Verwertbarkeit
- Forensische Interviewtechniken

Prof. Dr. Oliver Scholz, Professor für Betriebswirtschaftslehre mit Schwerpunkt Integrity Management,
htw Hochschule für Technik und Wirtschaft Berlin

Die Lektionen im Überblick

Lektion 5

IT-Sicherheit und Fraud

- Informationstechnologie und -systeme (IT/IS) – Klassifizierung
- IT-Sicherheit und -Management als regulatorische und wirtschaftliche Anforderung an das Unternehmen
- Methodologie der IT-Sicherheit – COBIT, ITIL, ISO
- Wesentliche Risikofelder der IT-Sicherheit
- Prävention: IT als integraler Bestandteil des internen Kontrollsystems
- Detektion und Bekämpfung: Unterstützung der Aufklärung durch die IT
- IT als Instrument doloser Handlungen – Bedrohungsszenarien
- IT im Einsatz bei der Fraudbekämpfung – CAATT
- Schrittmodell zur Ermittlung bei Fraud im Hinblick auf IT – dos and don´ts

Torsten Rieck, Regional Finance Director,
Boehringer Ingelheim, Singapore

Lektion 6

Betrugsdelikte beim Einkauf und im Vertrieb

- Einkauf
  - Beschaffungsphilosophie – Gewinnoptimierung
  - Bedarfsermittlung und –überwachung
  - Lieferantenauswahl und Beurteilung
  - Abhängigkeiten
  - Ausschreibungsprozess
  - Lieferungs- und Leistungskontrolle
  - Ethische Grundsätze
  - Systematische Analysen
- Vertrieb
  - Werbekonzepte/Außendienststeuerung
  - Preisdokumentation und –überwachung
  - Kundenbeurteilung und Bonitätsprüfung
  - Auftragsabwicklung
  - Gutschriftenveranlassung und deren Kontrolle
  - Bonusvereinbarungen/Inzentivs
  - Ethische Grundsätze
  - Systematische Analysen

Günter Müller, Unternehmensberater, Bergisch Gladbach

Lektion 7

Bilanzmanipulationen: Ursachen, Prävention, Aufklärung und Folgen

- Ursachen von Bilanzmanipulationen
- Kulturelle Besonderheiten bei international tätigen Gesellschaften
- Strategien zum Umgang mit Bilanzmanipulationen
- Aufklärung von Bilanzmanipulationen im nationalen und internationalen Umfeld
- Folgewirkungen
- Strategien zum Umgang mit Bilanzmanipulationen

Markus Brinkmann, Partner,
BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Hamburg

Lektion 8

Aufbau eines Präventionskonzeptes

- Auditierung zur Analyse der Schwachstellen
- Checkliste für die Prüfung der Anfälligkeit
- Erkennen der Red Flags für Wirtschaftskriminalität
- Sicherheitsorganisation als zentrale Informationssammelstelle
- Integritätstests für Mitarbeiter
- Unternehmenskultur als Waffe gegen Betrug
- Leitfaden für unternehmensindividuelle Präventionskonzepte
- Deliktstabilität von Geschäftsprozessen herstellen
- Sensibilisierung von Mitarbeitern erreichen
- Transparenz schaffen
- Implementierung eines IKS
- Einführung von Hotlines
- Notfallmanagement
- Maßnahmenkatalog zur Umsetzung

Christian Schaaf

Lektion 9

Rechtsfragen im Fraud Management

- Abgrenzung Compliance Management System, Antikorruption und Fraud Management
- Prüfungsstandards für CMS Systeme
- Relevante Rechtsgebiete im Fraud Management
- Internationales Recht
- Strafrechtliche Verantwortlichkeiten im Unternehmen
- Unternehmenshaftung und Haftung von Mitarbeitern unter Berücksichtigung der Haftung des Compliance Officers
- Notfallmanagement: Vorbereitung auf und Verhalten im Ernstfall
- Interne Sachverhaltsaufklärung: Möglichkeiten und Grenzen
- Arbeitsrechtliche, datenschutzrechtliche und strafprozessuale Aspekte
- Asset Tracing: Verfolgung und Sicherung von Vermögenswerten

Elke Schaefer, Rechtsanwältin, Berlin

Lektion 10

Umgang mit staatsanwaltschaftlichen Ermittlungsverfahren

- Unternehmen „unter Verdacht“
- Unternehmen als Geschädigte
- Verschiedene Befugnisse der Ermittlungsbehörden
- Typische Ermittlungsanlässe in Vertrieb und Einkauf
- Typische Ermittlungsanlässe in der Produktion
- Typische Ermittlungsanlässe in der Wirtschaftsführung
- Reaktion des Unternehmens auf Ermittlungen
- Kommunikation des Unternehmens
- Rechtsfolgen für Unternehmen und Betroffene

Thomas Knierim, Rechtsanwalt,
Dr. Anna Oehmichen, Rechtsanwältin,
Dr. Christoph Skoupil, Rechtsanwalt,
Knierim | Huber Rechtsanwälte, Mainz

neu im Lehrgang

Lektion 11

Prävention von Top-Management Fraud durch Interaktion von Corporate Governance-Instanzen

- Vorbereitende interaktive Überwachung
  - Aufsichtsrat und Hauptversammlung
  - Aufsichtsrat und Unternehmensführung
  - Aufsichtsrat und Abschlussprüfer
- Haupttätigkeit der interaktiven Überwachung
  - Aufsichtsrat, Abschlussprüfer und Unternehmensführung
  - Aufsichtsrat, Abschlussprüfer und Hauptversammlung
  - Abschlussprüfer und Unternehmensführung
  - Anteilseigner, Aufsichtsrat und Unternehmensführung
- Konzernspezifika
- Nachgelagerte interaktive Überwachung
  - Enforcement, Verwaltungsorgane und Abschlussprüfer
  - Markt für Unternehmenskontrolle und Unternehmensführung

PD Dr. Patrick Velte,
Verwaltungsprofessor für Accounting,
Leuphana Universität Lüneburg
Dr. Stéphan Lechner, Finance Manager,
Autoliv B.V. & Co. KG, Elmshorn

neu im Lehrgang

Lektion 12

Fraud Management in asiatischen Tochtergesellschaften

- Asienkarte der Korruptionswahrnehmung
- Rechtliche Rahmenbedingungen
- Mentalitäts- und Kulturunterschiede
- Ausgewählte Geschäftsbereiche
- Einkauf
- Vertrieb
- Rechnungswesen
- Corporate Governance

Dr. Karl Waldkirch, CEO,
ASC – Asia Success Company, Neustadt

Fachliche Leitung

Prof. Dr. Carl-Christian Freidank, Dipl.-Kfm., ist Inhaber es Lehrstuhls für Revision- und Treuhandwesen am Institut für Wirtschaftsprüfung und Steuerwesen der Fakultät für Betriebswirtschaft an der **Universität Hamburg**. Seine Forschungsinteressen liegen u. a. auf den Gebieten computergestützte nationale und internationale Rechnungslegungspolitik, Steuercontrolling, Kostenrechnung und Kostenmanagement, Risikomanagement sowie Weiterentwicklung ausgewählter Rechnungslegungs- und Prüfungsaspekte. Prof. Dr. Carl-Christian Freidank hat zudem zahlreiche Veröffentlichungen zu diesen Themenschwerpunkten verfasst.

Das Autorenteam

Markus Brinkmann, Dipl.-Kfm., ist Prokurist und Leiter des Bereiches „Internal Audit & Integrity Services" bei der **BDO Deutsche Warentreuhand AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft** in Hamburg. Seine Tätigkeit umfasst neben der inhaltlichen Fortentwicklung des Fachbereiches die nationale und internationale Betreuung von Mandanten in Fragestellungen rund um die Interne Revision sowie die Prävention und Aufklärung wirtschaftskrimineller Handlungen. Zu den Revisions- und Beratungsfeldern des Themas „Internal Audit" gehören die vollständige Durchführung oder Unterstützung von Financial-, Operational- und Management-Audits, Internal Audit Perfomance Checks, die Unterstützung bei der Umsetzung der Anforderungen gemäß Sarbanes-Oxley Act Section 404 und die methodische Unterstützung neu geschaffener Revisionsbereiche im Rahmen ihres Aufbaus. Das Thema „Integrity" enthält bspw. die Erstellung von Gefährdungsanalysen als Grundlage für die Prävention wirtschaftskrimineller Handlungen, Konzepte zur Notfallplanung und Beweissicherung, Fraud Screenings, Aufklärungstechniken und Forensic Accounting.

Florian Buschbacher ist Senior Manager und Prokurist bei **PriceWaterhouseCoopers AG** Forensic Services. Seit mehr als 14 Jahren beschäftigt er sich mit der forensischen Analyse von strukturierten und unstrukturierten Daten und entwickelt hochmoderne Analyseumgebungen. Seine Interessen liegen insbesondere in der Analyse von „Big Data", wie bspw. Real Time Analyse weltweiter sozialer Medien, Streaming Analytics, semantische Textanalyse, und in der Kombination dieser Datenquellen mit ERP-Daten mittels analytischer Datenbanken (Hot Data) und Hadoop-Umgebungen (Cold Data). Herr Buschbacher studierte Steuerrecht und Wirtschaftsprüfung und verbindet daher Fachwissen mit einer hohen Affinität zur deskriptiven, explorativen und induktiven Analyse mittels stochastisch-mathematischer Verfahren.

Thomas Knierim, Rechtsanwalt, begann seine juristische Laufbahn 1989 als Staatsanwalt bei der Staatsanwaltschaft Koblenz in der Zentralstelle für Wirtschaftsstrafsachen. Seit 1991 ist er selbstständiger Rechtsanwalt und Gründungspartner von **Knierim | Huber Rechtsanwälte**. Er ist Mitglied im Strafrechtsausschuss der Bundesrechtsanwaltskammer (BRAK), Mitglied der Arbeitsgemeinschaft Strafrecht im DAV sowie beim Deutschen Strafverteidiger e.V. Zu seiner Expertise gehören mehr als 20 Jahre branchenübergreifende Beratungs- und Verteidigungstätigkeiten in Strafverfahren gegen Verantwortliche von Automobilindustrie, Banken und Finanzdienstleistern, Bauindustrie, Handel, Medizintechnik, Maschinen- und Anlagenbau, Pharma, Telekommunikation, Wirtschaftsbetriebe der öffentlichen Hand, Angehörige öffentlicher Stellen und Medien. Rechtsanwalt Knierim ist Herausgeber des C.H.Beck Fachdienstes Strafrecht und der Neuen Zeitschrift für Wirtschafts-, Unternehmens- und Steuerstrafrecht (NZWiSt). Hinzukommen zahlreiche Veröffentlichungen zu Fragen des Wirtschafts- und Insolvenzstrafrechts.

Christian Schaaf ist Geschäftsführer der **Corporate Trust, Business Risk & Crisis Management GmbH,** einer Unternehmensberatung für Risiko- und Krisenmanagement. Er war insgesamt 18 Jahre bei der Polizei, studierte Verwaltungsrecht an der Polizeifachhochschule und war als verdeckter Ermittler für das Bayerische Landeskriminalamt tätig. Die Stationen seiner Laufbahn umfassten unter anderem das Kommissariat für Wirtschaftskriminalität, die Gemeinsame Ermittlungsgruppe Rauschgift (GER) sowie die verdeckte Bekämpfung von Intensivtätern. Nach seinem Wechsel in die freie Wirtschaft leitete er eine Vielzahl von Ermittlungen zur Aufdeckung von Wirtschaftskriminalität und Industriespionage. Darüber hinaus erstellte er präventive Informationsschutzkonzepte für gefährdete Unternehmen und wirkte beim Aufbau des Sicherheits- und Krisenmanagements für verschiedene Konzerne, mittelständische Unternehmen und vermögende Personen mit. Er ist Autor des Buches „Industriespionage - Der große Angriff auf den Mittelstand", erschienen im Richard Boorberg Verlag, sowie der Studien „Industriespionage 2007 – Die Schäden durch Spionage in der deutschen Wirtschaft", „Gefahrenbarometer 2010 – Sicherheitsrisiken für den deutschen Mittelstand" und „Industriespionage 2012 – Aktuelle Risiken für die deutsche Wirtschaft durch Cyberwar".

Günter Müller war nahezu 4 Jahrzehnte für die Bayer AG in allen Funktionen der Revision tätig, zuletzt als Bereichsleiter für die Funktionen Compliance, Technische Revision, Massendatenanalyse. Die Zuständigkeit erstreckte sich auf alle Gesellschaften weltweit. Seit 2013 ist Herr Müller als Unternehmensberater tätig und beschäftigt sich schwerpunktmäßig mit Compliance und Revisionsthemen für den Mittelstand. Ein weiterer Schwerpunkt seiner heutigen Tätigkeit stellt die Datenanalyse für mittelständische Unternehmen dar.

Dr. Anna Oehmichen studierte an den Universitäten Trier und Alcalá de Henares (Spanien) und promovierte anschließend an der Universität Leiden (Niederlande) im internationalen Strafrechtsvergleich. Sie absolvierte ein Legal Clerkship beim Internationalen Strafgerichtshof und zudem ein Traineeship bei Europol in Den Haag. Ihre praktischen Studienzeiten verbrachte sie u. a. bei einer internationalen Wirtschaftskanzlei, einem belgischen Strafverteidigerbüro und dem Auswärtigen Amt. In den Folgejahren übte Rechtsanwältin Dr. Oehmichen wissenschaftliche Tätigkeiten bei der Kriminologischen Zentralstelle e.V., der Nationalen Stelle zur Verhütung der Folter und am Lehrstuhl von Prof. Dr. Thomas Rotsch (Justus-Liebig-Universität Gießen) aus. Seit Oktober 2011 hat sie dazu begleitend mit **Knierim | Huber Rechtsanwälte** zusammengearbeitet. Dort ist sie seit August 2012 als Rechtsanwältin angestellt. Sie ist spezialisiert auf internationales Strafrecht und Rechtsvergleich, Wirtschaftsstrafrecht, Korruptionsstrafrecht sowie Unternehmensverteidigung und Internal Investigations.

Rüdiger Quedenfeld studierte an der Humboldt-Universität zu Berlin Rechtswissenschaften mit Schwerpunkt Kriminalistik. Er war fast 20 Jahre Konzernbeauftragter für Wirtschaftskriminalität und stellvertretender Konzern-Geldwäschebeauftragter in großen Kreditinstituten. Seit vielen Jahren ist er als Referent zahlreicher Vorträge und als Tutor von Spezialseminaren zu den Themen Bekämpfung von Geldwäsche und Wirtschaftskriminalität bekannt. Er ist Autor zahlreicher Fachpublikationen, u. a. erschien 2013 im Erich Schmidt Verlag Berlin sein „Handbuch zur Bekämpfung von Geldwäsche und Wirtschaftskriminalität". Als Rechtsanwalt und Geschäftsführer der **RQ Sicherheitsmanagement** ist er als externer Geldwäschebeauftragter und Berater u. a. für Kredit- und Finanzdienstleistungsinstitute tätig.

Torsten Rieck, Dipl.-Wirtsch.-Ing., CISA, CIA, ist als „Regional Finance Director" für **Boehringer Ingelheim** in Southeast Asia, South Korea & India tätig. Er verantwortet die Bereiche Finanzen, Buchhaltung, Controlling, Informationssystem, Compliance & Recht, Operations und Einkauf. Zuvor war er sieben Jahre als „Head of Operational Audit" in der Revision der Boehringer Ingelheim GmbH tätig. Schwerpunkt seiner Tätigkeit waren IT-, Operational- und Fraud-Audits im internationalen Umfeld. Des Weiteren hat Torsten Rieck die Einführung der Audit-Software Galileo realisiert. Zuvor arbeitete er in den Bereichen Produktion und Logistik bei TEMIC Automotive und Semiconductors. Anschließend wechselte er zur DaimlerChrysler AG, wo er nach Stationen im In- und Ausland als Führungskraft in den Bereich Corporate Audit eintrat.

Elke Schaefer, Rechtsanwältin in Berlin und Sachverständige für Wirtschaftskriminalität. Elke Schaefer war Staatsanwältin im Bereich Wirtschaftskriminalität bei der Staatsanwaltschaft Berlin und mehrere Jahre in leitender Stellung bei einer großen internationalen Wirtschaftsprüfungsgesellschaft im Bereich Forensic tätig. Elke Schaefer ist für verschiedene Unternehmen und Institutionen aus dem privaten und öffentlich-rechtlichen Bereich als Ombudsfrau tätig und berät Unternehmen zum Thema Compliance.

Dr. Stéphan Lechner schloss sein betriebswirtschaftliches Studium an der Universität Hamburg mit den Schwerpunktfächern Betriebswirtschaftliche Steuerlehre, Revisions- und Treuhandwesen und Industriebetriebslehre im Jahre 2005 mit dem Diplom ab. Von 2005 bis 2009 war er als wissenschaftlicher Mitarbeiter und Doktorand im Rahmen eines Kooperationsprojektes mit der KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Hamburg, bei Herrn Prof. Dr. Freidank an der Universität Hamburg am Institut für Wirtschaftsprüfung und Steuerwesen tätig, wo er seine Promotion zum Thema „Konzepte zur Vermeidung von Top Management Fraud" erfolgreich abschloss. Zugleich war er seit 2005 Mitarbeiter im Bereich Audit der KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft. Ab 2011 war er Referent im Konzernrechnungswesen der Otto Group. Seit 2012 arbeitet Dr. Stéphan Lechner als Finance Manager Deutschland bei der **Autoliv B. V. & Co. KG.**

Prof. Dr. Oliver Scholz ist Professor für Betriebswirtschaftslehre mit Schwerpunkt Integrity Management an der **htw Hochschule für Technik und Wirtschaft** in Berlin. Davor war er Geschäftsführer und Leiter des Bereichs Corporate Investigations bei Control Risks in London. Zu seinen Forschungs- und Beratungsschwerpunkten gehören Strategieentwicklung zur Betrugs- und Korruptionsabwehr in internationalen Unternehmen und der Aufbau von Integrity Management Systemen. Dr. Oliver Scholz begann seine berufliche Laufbahn in einer Corporate Finance Beratung und wechselte danach zu einem Venture Capital Fond. Er studierte Volkswirtschaft in Berlin und Schweden und promovierte über die öffentlichen Finanzen und Kapitalmärkte Polens.

Dr. Christoph Skoupil studierte Rechtswissenschaften an der Johannes Gutenberg-Universität Mainz. Im Anschluss an sein Studium promovierte er dort im Betäubungsmittelstrafrecht. 2009 war Rechtsanwalt Dr. Skoupil als wissenschaftlicher Mitarbeiter bei AC Tischendorf in Frankfurt a. M. im Bereich des Gesellschaftsrechts tätig. Von 2009 bis 2012 war er wissenschaftlicher Mitarbeiter an einem Lehrstuhl für Strafrecht, Strafprozessrecht und Wirtschaftsstrafrecht der Universität Mainz. Im Rahmen seines Rechtsreferendariats im Bezirk des OLG Koblenz absolvierte er u. a. Stationen bei Flick Gocke Schaumburg in Frankfurt a. M. und bei Friedrich Graf von Westphalen & Partner in Köln. Spezialisiert ist er auf Wirtschaftsstrafrecht, Korruptionsstrafrecht sowie auf Unternehmensverteidigung und Internal Investigations.

PD Dr. Patrick Velte hatte sein betriebswirtschaftliches Studium an der Universität Hamburg im Jahre 2005 mit dem Diplom abgeschlossen. Von 2005-2008 war er als wissenschaftlicher Mitarbeiter und Doktorand bei Herrn Prof. Freidank an der Universität Hamburg am Institut für Wirtschaftsprüfung und Steuerwesen tätig, wo er 2008 seine Promotion erfolgreich abschloss. Von 2008-2013 war er als wissenschaftlicher Mitarbeiter (post doc) und Habilitand ebenfalls bei Herrn Prof. Freidank tätig. Im Dezember 2012 erfolgte die Habilitation und die Verleihung der venia legendi. Nach Lehrstuhlvertretungen an den Universitäten Trier und Hamburg ist er als Verwaltungsprofessor für Accounting & Auditing an der **Leuphana Universität Lüneburg** tätig.

Dr. Karl Waldkirch ist CEO der **ASC-Asia Success Group** mit Außenbüros in Hong Kong und Shanghai sowie einer Präsenz in den relevanten Märkten Asiens. Die ASC-Firmengruppe unterstützt als eine auf Asien spezialisierte Unternehmensberatungsgesellschaft die Mittelständische Industrie bei Aufbau, Organisation und Optimierung von Asien-Aktivitäten. Außerdem berät Herr Dr. Waldkirch und sein lokales Team vor Ort Kunden zu Themen wie Fraud Management, Corporate Governance sowie Compliance-Management. Ein weiterer Schwerpunkt seiner Tätigkeit bilden Sonderprüfungen für die Gefährdungsbereiche Ein-/Verkauf sowie der Aufbau von Präventionskonzepten in asiatischen Tochtergesellschaften. Seine Management-Bücher und regelmäßig erscheinenden Fachartikel zu strategischen Fragestellungen des Asien-Geschäftes weisen ihn als pragmatischen Kenner.

Stefan Wieland, Kriminaloberkommissar a. D., Certified Fraud Examiner, ist Partner bei der Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft **Crowe Horwath International** und verantwortet den Themenbereich Governance, Risk & Compliance (GRC). Er berät in Fragen von ganzheitlichen Compliance-Strategien, die neben allgemeinen und branchenspezifischen regulatorischen Erfordernissen einen Schwerpunkt auf die Prävention von Geldwäsche, Korruption und Wirtschafts- bzw. Mitarbeiterkriminalität legen. Als Sachverständiger für Wirtschaftskriminalität und als Certified Fraud Examiner (CFE) unterstützt er seine Mandanten bei der Sachverhaltsaufklärung bei Verdacht auf Wirtschaftskriminalität und Geldwäsche in allen Phasen der Untersuchung.

Gute Gründe für Ihre Teilnahme

- Unabhängig von Ort und Zeit haben Sie die Möglichkeit, an aktueller und konzentrierter Wissensvermittlung teilzunehmen.
- kein Lerndruck, keine Fehlzeiten, keine Reisekosten
- 16 namhafte Experten garantieren den Praxisbezug und die Aktualität.
- Die Lektionen sind präzise aufeinander abgestimmt!
- Die Unterlagen dienen Ihnen auch nach dem Lehrgang als umfassendes Nachschlagewerk.
- Ihr qualifiziertes Teilnahmezertifikat

Wer an diesem schriftlichen Lehrgang teilnehmen sollte:

Leiter und leitende Mitarbeiter der Bereiche

- Fraud Management
- Interne Revision/Internal Audit
- Technische Revision
- Finanz- und Rechnungswesen

Zudem sprechen wir Mitglieder des Vorstandes und der Geschäftsführung an, die sich mit den komplexen Herausforderungen des Fraud Managements vertraut machen möchten.

Teilnahmebedingungen

Dieser Lehrgang dauert 13 Wochen und umfasst 12 Lektionen. Die Teilnahmegebühr für die Basisversion des Lehrgangs mit Web-Portal, App für das iPad und qualifiziertem Teilnahmezertifikat beträgt pro Person € 1.695,–. Sie können die Basisversion um folgende Zusatzoptionen erweitern:
Für € 200,– mehr (Gesamtpreis € 1.895,–) erhalten Sie die gedruckten Lehrgangsunterlagen per Post inkl. Einstiegspaket mit Arbeitsmaterial. Für € 350,– mehr (Gesamtpreis € 2.045,–) bekommen Sie das aktuellste iPad.
Die Kombination der Basisversion und beider Zusatzoptionen für € 550,– (Gesamtpreis € 2.245,–) ist ebenfalls möglich.

Alle genannten Preise verstehen sich zzgl. der gesetzlichen Mehrwertsteuer. Ab der zweiten unternehmensinternen Buchung dieses Lehrgangs erhalten Sie einen **Preisnachlass von 10%.** Nach Eingang Ihrer Anmeldung erhalten Sie Anmeldebestätigung und Rechnung, die per Überweisung zu zahlen ist. Ihre Anmeldung können Sie innerhalb von 14 Tagen nach deren Eingang schriftlich widerrufen. Im Fall einer Stornierung kann ein ggf. gebuchtes iPad nur originalverpackt zurückgenommen werden.

Datenschutzhinweis
Die Management Circle Verlag GmbH ist ein Tochterunternehmen der Management Circle AG. Der Management Circle Verlag und seine Dienstleister (z.B. Lettershops) verwenden die bei Ihrer Anmeldung erhobenen Angaben für die Durchführung unserer Leistungen und um Ihnen Angebote zur Weiterbildung auch von unseren Partnerunternehmen aus der Management Circle Gruppe per Post zukommen zu lassen. Unsere Kunden informieren wir außerdem telefonisch und per E-Mail über unsere interessanten Weiterbildungsangebote, die den vorher von Ihnen genutzten ähnlich sind. Sie können der Verwendung Ihrer Daten für Werbezwecke selbstverständlich jederzeit gegenüber Management Circle Verlag GmbH, Postfach 56 29, 65731 Eschborn, unter datenschutz@managementcircle.de oder telefonisch unter 06196/4722-500 widersprechen oder eine erteilte Einwilligung widerrufen.

Ja, ich/wir melde(n) mich/uns zu folgendem Lehrgang an:

Fraud Management

11L1578

Start der aktuellen Auflage: 5. November 2014
Individuelle Start-Termine möglich – sprechen Sie uns gerne an!

Wählen Sie Ihre Buchungsvariante:

WS

☒ Basisversion des Lehrgangs in digitaler Form als App und Web-Portal für € 1.695,–

☐ zusätzlich die gedruckten Lehrgangsunterlagen inklusive Arbeitsmaterial für weitere € 200,– **und/oder**

☐ zusätzlich das aktuellste iPad (16 GB, Wi-Fi, schwarz) für weitere € 350,–

1

Name/Vorname

Position/Abteilung

2

Name/Vorname

Position/Abteilung 10% PREISNACHLASS AB DEM 2. TEILNEHMER

3

Name/Vorname

Position/Abteilung

Firma

Straße/Postfach

PLZ/Ort

Telefon/Fax

E-Mail

Ansprechpartner/in im Sekretariat

Anmeldebestätigung bitte an Abteilung

Rechnung bitte an Abteilung

Datum Unterschrift

Mitarbeiter: ❍ BIS 100 ❍ 100–200 ❍ 200–500 ❍ 500–1000 ❍ ÜBER 1000

☐ In unserem Unternehmen interessieren sich ___ Personen für diesen Lehrgang. Bitte erstellen Sie uns ein individuelles Angebot zum Vorzugspreis.

Anmeldung/Kundenservice

Telefon: +49 (0) 61 96/47 22-700
Fax: +49 (0) 61 96/47 22-999
E-Mail: anmeldung@mc-edition.de
Internet: www.mc-edition.de/11L1578
Postanschrift: **Management Circle Verlag GmbH**
Postfach 56 29, 65731 Eschborn/Ts.
Telefonzentrale: +49 (0) 61 96/47 22-0

M/AAN

Hier online anmelden! www.mc-edition.de/11L1578