

Forensische Datenanalyse – Wie finde ich Betrugsanzeichen in betrieblichen Daten?

Neu

Termin

Köln, 24. Januar 2012

Köln, 26. April 2012

Seminarziel

Betriebliche Daten sind Spiegel geschäftlicher Aktivitäten und der hiermit verbundenen Unternehmensprozesse. In einem System konsistenter Aufzeichnungen hinterlässt der Betrug von Mitarbeitern vielfach Spuren, denen in einem gezielten Suchprozess nachgegangen werden kann. Dieses setzt spezielles Wissen zu betrieblichen Daten sowie deren gezielte Analyse voraus.

Angesichts der vorstehend geschilderten Sachverhalte gewinnen indirekte Prüfungshandlungen in Form von computergestützten Analysen an Bedeutung. Sie können bei erfahrener Anwendung ohne Friktionen im Geschäftsablauf durchgeführt werden. Wir haben hierzu eine Reihe spezieller Zusatzprogramme zu gängiger Prüfsoftware entwickelt, welche Anzeichen für Auffälligkeiten aus den Datenbeständen der Unternehmen herausfiltern.

Auf der Grundlage umfassender Erfahrungen zahlreicher Prüfungen bieten wir ein Seminar an, welches die Teilnehmerinnen und Teilnehmer schrittweise und mit Hilfe praktischer Fallstudien durch dieses Thema führt. Wir vermitteln anhand einfacher Beispiele, wie eine bisher komplex erscheinende Methode im Prüfungsalltag umgesetzt werden kann.

Seminarinhalte

☐ Vorbereitung und Grundlagen einer forensischen Prüfung

- Aufnahme von Randbedingungen möglicher Taten und zugehöriger Prüffelder
- Identifizierung betroffener Daten, Systeme und tatbezogener Merkmale

☐ Prüfungsthemen

- Arbeitshypothesen
- Such- und Auswertungsstrategien
- zielgerichtete Auswahlverfahren
- die Interpretation und Beurteilung von Findings
- Automatisierungsmöglichkeiten

❑ **Geeignete Software zur Unterstützung forensischer Datenanalysen**

- Excel als universales Werkzeug mit umfassenden Möglichkeiten
- Spezialprogramme
- ACL- und IDEA-Prüfsoftware
- Möglichkeiten, Grenzen und das Zusammenwirken einzelner Programme

❑ **Probleme, mögliche Fehler und deren Behandlung**

- Welche Fehler entdecken forensische Datenanalysen nicht?
- Bei welchen prüferischen Fragestellungen sind Datenanalysen ungeeignet?
- Kritische Fehlerarten

❑ **Spezialthemen / Teilnehmerwünsche**

Von den Teilnehmern des Seminars können jederzeit weitere Schwerpunkte benannt und innerhalb der Schulung mit Hilfe von Fallbeispielen behandelt werden.

Dauer:	1 Tag
Gebühr:	€ 790,00* für den 1. Teilnehmer (zzgl. gesetzlicher MwSt.) € 750,00* für jeden weiteren Teilnehmer (zzgl. gesetzlicher MwSt.) *einschließlich Dokumentation, Mittagessen und Kaffeepausen
Termin / Ort:	s. Übersicht – auch als Inhouse-Seminar
Teilnehmerzahl:	max. 4 Personen

Roger Odenthal & Partner
Unternehmensberatung
Frau Angelika Ellend
Wiener Platz 2
51065 Köln

Fon: 0221/4921403
Fax: 0221/4921404
E-Mail: ellend@roger-odenthal.de

Seminar-Anmeldung

Seminar	Teilnehmer	Firmenanschrift Telefon oder E-Mail-Adresse

Die Teilnehmer können bis 10 Tage vor Seminarbeginn ihre Anmeldung zurückziehen, ohne dass Kosten entstehen. Bei einer späteren Abmeldung sind 50 % der Seminargebühren zu entrichten. Danach oder bei Nichtteilnahme sind die Seminargebühren in voller Höhe zu zahlen.

Bitte senden Sie uns weitere Informationen zu folgenden Themen:

- IDEA- und ACL-Prüfsoftware** für fortgeschrittene Anwender
- System- und Datenprüfung in einer SAP R/3-Umgebung**
- Deliktrevision mit EDV-Unterstützung**

Datum:	Unterschrift:
--------	---------------