

# Anti-Fraud-Programm



## Fraud begegnen

Aktuelle Studien und Betrugsfälle haben aufgezeigt, dass in vielen Unternehmen akuter Handlungsbedarf bezüglich der Prävention krimineller Handlungen besteht. Auch verändern sich zunehmend die externen Anforderungen, wie das jüngste Gesetz zur Korruptionsprävention in Großbritannien zeigt. Dieses schließt sogar die Geschäftspartner betroffener Unternehmen mit in den gesetzlichen Regelungsrahmen ein. Um den Herausforderungen des „Fraud“ begegnen zu können, schafft nur ein konsequentes, laufend zu aktualisierendes Sicherheitskonzept (Anti-Fraud-Programm) Abhilfe. Dadurch können Unternehmen schädliche Handlungen effektiver erkennen bzw. verhindern, um so Vermögen und Reputation besser zu schützen.

## Notwendige Mindeststandards für interne Transparenz und Kommunikation

Die Prävention vor schädlichen Handlungen muss sich künftig weitaus stärker in den internen Kontrollverfahren und der schriftlich fixierten Ordnung spiegeln als bisher. Dies erfordert ein internes Kontrollsystem, das auch auf Betrug und kriminelle Handlungen ausgerichtet ist, klare Kompetenzen und Zuständigkeiten festlegt, eindeutige Handlungsfolgen vorgibt, ein angemessenes Reporting zu den Maßnahmen und Kontrollen ermöglicht sowie deren laufende Aktualisierung sicherstellt.

Auch in der Kommunikation wird ein Umdenken erforderlich. Verschiedene betroffene Unternehmen versuchen, kriminelle Vorfälle nach innen wie außen möglichst lautlos zu behandeln. Doch ein Mindestmaß an interner Transparenz ist bei der Betrugsbekämpfung unerlässlich. Eine offene interne Kommunikation sensibilisiert Mitarbeiter für zukünftige Missbrauchsmomente. Abschreckende interne Gegenmaßnahmen, zum Beispiel eine Strafanzeige oder Entlassung, werden dadurch sichtbar. Zugleich kann eine gute Kommunikation die interne Vertrauensbasis verbessern und damit auch die psychologische Hemmschwelle für einen gezielten Missbrauch erhöhen.

Positiv verstärkt wird dies durch angemessene Leistungs-, Anreiz- und Vergütungssysteme. Eine Vielzahl solcher Maßnahmen hilft, das so genannte Fraud-Dreieck (Motivation, Gelegenheit, Rechtfertigung) zu durchbrechen bzw. diesem sinnvoll zu begegnen.

## Profitieren Sie von unserer professionellen Beratung

### Fraud Quick Check

Wir überprüfen die Vollständigkeit und Qualität Ihrer Verfahren, Vorkehrungen und Kontrollen anhand von Best-Practice-Standards. Dabei identifizieren wir für Sie auch mögliche Lücken und damit verbundene Risiken. In einem Quick-Check-Report dokumentieren wir das Ergebnis und geben priorisierte Handlungsempfehlungen.

### Forensisches Risikomanagement

Wir analysieren Ihr internes Kontrollsystem (auch ausgewählte Bereiche) im Rahmen einer eingehenden forensischen Risikoberatung. Die Ergebnisdokumentation enthält eine forensische Risiko-Landkarte Ihres Unternehmens und Vorschläge zur Reduzierung möglicher Risiken (Aufbauorganisation, Prozesse).

### Umsetzungsberatung

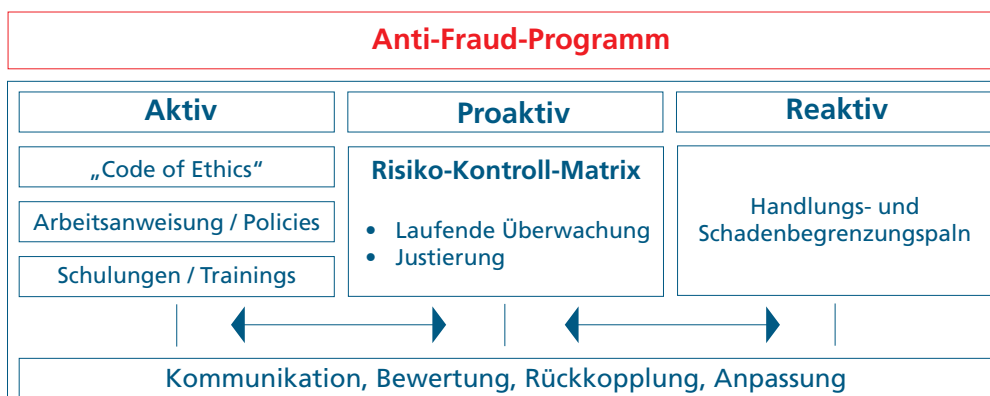
Wir bieten Beratung zu ausgewählten Themen der Kriminalitäts- und Betrugsprävention. Auch bei der notwendigen Umsetzung der Anforderungen unterstützen wir Sie, zum Beispiel bei der Ausarbeitung von Risikopotential-Analysen und Arbeitsanweisungen.

### Forensische Prüfung und Beratung

Bei Bedarf übernimmt unser Kooperationspartner ifb Treuhand WPG forensische Sonderprüfungen und Untersuchungen (Fraud & Investigations).

### Schulungen/Coaching

Im Zusammenhang mit den anlassbezogenen oder risikobasierten Schulungen oder Informationsweitergabe bieten wir Schulungen sowie Coaching der involvierten Bereiche an, zum Beispiel Präsenzschulungen, Auffrischungsschulungen etc. Die Zertifikate dienen auch als Nachweis für notwendige Schulungsmaßnahmen.





#### Ihre Ansprechpartner

**Michael Amberg**  
Michael.Amberg@ifb-group.com  
mobil +49 (0)162 20 48 995

**Enno Smidt**  
Enno.Smidt@ifb-group.com  
mobil +49 (0)173 56 65 273

**Robert Dey**  
Robert.Dey@ifb-group.com  
mobil +49 (0)162 20 48 995

**ifb group**  
Bayenwerft 14  
D-50678 Köln  
Tel +49 (0)221 - 92 18 41 - 0  
Fax +49 (0)221 - 92 18 41 - 300  
info@ifb-group.com  
www.ifb-group.com

## Nutzen Sie die Stärken der ifb group bei der Betrugsbekämpfung!

### 1. Wir sind erfahrene Experten.

Sämtliche Berater der ifb group und unseres Kooperationspartners ifb Treuhand AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft verfügen über tiefgreifende Erfahrungen und Kenntnisse auf dem Gebiet der Betrugsbekämpfung, zum Beispiel zu Risikomanagement, internen Kontrollsystemen oder Fraud & Investigations. Wir beraten Sie auf der Grundlage langjähriger Erfahrungen aus der Praxis der internen Revision und Wirtschaftsprüfung sowie hoher Branchen- und Fachkompetenz. Verschiedene Berater sind zudem als Dozenten und Referenten für renommierte Seminaranbieter sowie als Fachautoren tätig.

### 2. Wir arbeiten kundenorientiert, effizient und ergebnisorientiert.

Grundpfeiler unserer Beratungstätigkeit sind individuelle Konzepte und Ergebnisorientierung. Wir finden mit Ihnen den für Sie passenden Ansatz und stehen für eine effiziente Umsetzung.

### 3. Wir bieten personelle Kontinuität.

Die ifb group stellt Ihnen für die Dauer der jeweiligen Beauftragung ein Kernteam aus Experten zur Verfügung und stellt so maximale personelle Kontinuität sicher. Über die gesamte Dauer der Beratungs- und Projektstätigkeit garantieren wir Ihnen konstante Ansprechpartner.

### 4. Wir stehen für enge Zusammenarbeit.

Eine gute und offene Kommunikation ist für eine vertrauensvolle Zusammenarbeit wichtig. Daher werden Ziele und Erwartungen im Vorfeld gemeinsam festgelegt und dienen uns als verbindlicher Rahmen. Vorgehen und Projektergebnisse werden zeitnah abgestimmt, um so ein hohes Maß an Transparenz sicher zu stellen. Auch vereinbarte Zeiträume und Termine sind für uns selbstverständlich verbindlich.

### 5. Wir zeichnen uns durch ein angemessenes Preis/Leistungsverhältnis aus.

Wir bieten eine hohe Qualität in der Auftragsdurchführung durch den Einsatz von erfahrenen Beratern zu fairen Preisen.

#### ifb group

Als Beratungshaus ist die ifb group spezialisiert auf Finanz- und Risikomanagement. Zu unseren Schwerpunkten zählen Unternehmenssteuerung, Controlling, Risikomanagement, Aufsichtsrecht, Rechnungslegung sowie prozessuale Aspekte von Finanzprodukten. Von der Strategie und Fachkonzeption, deren Transformation in Prozesse und IT-Systeme bis zur abschließenden Implementierung begleitet die ifb group ihre Kunden. Weltweit unterstützen wir über 800 Unternehmen. Die ifb group umfasst rund 300 Mitarbeiter in Europa, Asien und Amerika. Zu unseren Kooperationspartnern zählen namhafte Software-Hersteller sowie die rechtlich eigenständige ifb Treuhand AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft.

