

Forensische Datenanalysen - Wie finde ich Betrugsanzeichen in betrieblichen Daten?



Betriebliche Daten sind der Spiegel geschäftlicher Aktivitäten und hiermit verbundener Unternehmensprozesse. In einem System konsistenter Aufzeichnungen hinterlässt der Betrug von Mitarbeitern vielfach Spuren, denen in einem schrittweisen Suchprozess nachgegangen werden kann. Dieses setzt spezielles Wissen zum Denken des Täters und zu betrieblichen Daten voraus. Auf der Grundlage umfassender Erfahrungen zahlreicher Prüfungen bieten wir ein Seminar an, welches die Teilnehmer sukzessive und mit Hilfe praktischer Fallstudien durch dieses Thema führt.

Seminarinhalte

- **Vorbereitung und Grundlagen einer forensischen Datenanalyse**
 - Aufnahme von Randbedingungen möglicher Taten und zugehöriger Prüffelder
 - Identifizierung betroffener Daten, Systeme und tatbezogener Merkmale
 - Datenübernahme aus IT-Verfahren
- **Prüfungsmethoden und -techniken**
 - Entscheidung von Arbeitshypothesen
 - Zielgerichtete Auswahlverfahren
 - 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

7 CPE

Semindauer

1 Tag

Seminargebühr

€ 980,00*

für den 1. Teilnehmer

€ 900,00*

für weitere Teilnehmer

(*zzgl. gesetzlicher USt.)

Termin / Ort

siehe Übersicht

Köln oder Online

Teilnehmerzahl

max. 4 Teilnehmer