

Fraud Risk Management

Wie gut ist Ihr Unternehmen gegen Wirtschaftskriminalität geschützt?



Jedes dritte Unternehmen ist von Wirtschaftskriminalität betroffen. Damit Sie sich schützen, unterstützt KPMG Sie mittels individueller Analyse und Maßnahmen gezielt dabei, wirtschaftskriminelle Risiken zu identifizieren und effektive Maßnahmen der Prävention zu implementieren.

Die Herausforderung

Zunehmend globale Wirtschaftsbeziehungen und immer komplexere Geschäfts- und Unternehmensprozesse führen zu einem erhöhten Risiko wirtschaftskrimineller Handlungen in und gegen Unternehmen. In diesem Umfeld sind klassische Delikte wie Korruption, Betrug, Diebstahl oder Geldwäsche auch weiterhin vorherrschend. Zudem rücken durch die steigende IT-Vernetzung weitere wirtschaftskriminelle Muster der Cyberkriminalität in den Blickpunkt wie z. B. Datendiebstahl, Verletzung von Urheberrechten sowie damit verbunden Computerbetrug oder Erpressung. In einem sich ständig ändernden Umfeld, das sich durch zunehmende Internationalität, Dezentralität und Komplexität der Geschäftstätigkeit auszeichnet, ergeben sich für Unternehmen immer neue Herausforderungen.

Sind Sie sich Ihren unternehmensspezifischen Risiken bewusst und haben Sie entsprechende Maßnahmen gegen wirtschaftskriminelle Handlungen in Ihren Unternehmenseinheiten ergriffen?

Das Wissen, durch welche Risiken Ihre Branche und Ihr Unternehmen im Besonderen gefährdet ist und ob Ihre bestehenden Präventionsmaßnahmen wirksam sind, ist unabdingbar für den umfassenden Schutz gegen Wirtschaftskriminalität. Die systematische Erfassung und Analyse bestehender Prozesse und Kontrollen ist notwendig, um einen

ganzheitlichen Blick über das individuelle Risiko Ihres Unternehmens zu erlangen. Dies ermöglicht Ihnen eine effektive Gestaltung der Präventionsmaßnahmen in allen Geschäftsbereichen und über alle Unternehmenseinheiten hinweg, um das Risiko wirtschaftskrimineller Delikte zu minimieren. Alle implementierten Kontrollen zu überwachen, bedeutet eine große Herausforderung für Unternehmen und ist selten wirtschaftlich. Um Hinweise auf Fehlverhalten identifizieren zu können, müssen mindestens in kritischen Geschäftsbereichen und Unternehmenseinheiten im In- und Ausland Prozesse, Kontrollen und Transaktionen auf Basis einer systematischen Analyse detailliert auf Schwächen und Fehlverhalten untersucht werden.

Sofern Ihr Unternehmen in wirtschaftskriminelle Handlungen involviert wird, bedeutet dies eine Ausnahmesituation mit schwer kalkulierbaren Folgen, denn sie können neben den finanziellen Auswirkungen auch die Reputation Ihres Unternehmens schädigen. Für den Schutz vor wirtschaftskriminellen Handlungen von innen und von außen sind speziell auf Ihr Unternehmen ausgerichtete Präventionsmaßnahmen von zentraler Bedeutung. In diesem Zusammenhang sind Risikobewusstsein, Integrität sowie ein diese Werte vorlebender Tone-of-the-Top unabdingbare Bestandteile einer umfassenden Prävention vor Wirtschaftskriminalität.

Deshalb sind Maßnahmen wie bspw. die Einrichtung eines Hinweisgebersystems notwendig, um mögliche Handlungen frühzeitig zu erkennen und sachgemäß und nachhaltig zu reagieren. Ein angemessener und unaufgeregter Umgang mit wirtschaftskriminellen Handlungen kann darüber hinaus effektiv gewährleistet werden, wenn ein umfassendes Krisenmanagementkonzept und ein Notfallplan implementiert sind. KPMG Forensic unterstützt Sie bei der Identifizierung, Bewertung und Quantifizierung von wirtschaftskriminellen Risiken und entwickelt darauf basierend ein geeignetes Präventionskonzept für Ihr Unternehmen bzw. baut ein schon bestehendes Konzept zu einem Best In Class-Ansatz aus.

Unsere Leistungen



Fraud Risk Evaluation

Erfassung, Priorisierung und Benchmarking spezifischer Risiken, einschließlich der Validierung bestehender Kontrollen gegen Wirtschaftskriminalität, sowie zusammenfassende Aufstellung von Handlungserfordernissen mit maßgeschneiderten Plänen.



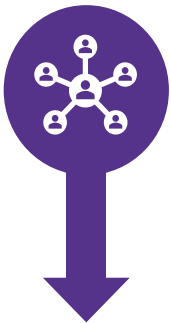
Fraud Risk Assessment

Untersuchung von kritischen Einzeltransaktionen unterschiedlicher Unternehmensbereiche im In- und Ausland zur Identifizierung von Kontrollschwächen und Fehlverhalten sowie Benchmarking der Effektivität Ihres internen Kontrollsystems.



Integrity & Fraud Awareness

Schulungen und Workshops zur Sensibilisierung und Stärkung des Risikobewusstseins aller Mitarbeiter und Führungskräfte sowie Ableitung von Handlungsempfehlungen für schwierige Entscheidungssituationen auf Basis der Risiken Ihrer Branche sowie unternehmensindividueller und prozessimmanenter Risiken.



Fraud Incident Readiness

Vorbereitung für den Krisenfall durch Konzeptionierung und Implementierung von Krisenreaktionsplänen und Kommunikationsmaßnahmen. Optimierung des Organisationsystems zugunsten einer hohen Entscheidungssicherheit und -geschwindigkeit.

Forensic bei KPMG

Der Bereich Forensic von KPMG verfügt über umfassende Erfahrung und Praxisorientierung bei der Prävention, Aufdeckung und Aufklärung wirtschaftskrimineller Sachverhalte in Unternehmen und Behörden.

Jahrzehntelange Erfahrung macht KPMG Forensic zu einem der führenden Anbieter von forensischen Dienstleistungen. Das Forensic-Team von KPMG steht Ihnen mit interdisziplinären Spezialisten für Wirtschaftskriminalität an den Standorten Berlin, Frankfurt am Main, Hamburg, Köln und München bundesweit zur Verfügung. Wir vereinen betriebswirtschaftliche, rechtliche und technische Expertise. Unsere Experten stehen Ihnen aus diesem Grund auch für Fragestellungen zu den Themen Datenschutz, Geldwäsche (Umsetzung gesetzlicher Vorgaben für Güterhersteller) und Corporate Intelligence (Hintergrundrecherchen) zur Verfügung.

KPMG verfügt über ein globales Netz von 2.500 Forensic-Experten im Netzwerk der weltweiten KPMG-Ländergesellschaften, die bei internationalen Fragestellungen und Sachverhalten kompetent unterstützen.

Sprechen Sie uns an!

Kontakt

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



Christoph Kampmeyer
Director, Forensic

T: +49 221 2073-1133
E: ckampmeyer@kpmg.com



Kurt Kuckelmanns
Senior Manager, Forensic

T: +49 221 2073-5046
E: kkuckelmanns@kpmg.com

www.kpmg.de

www.kpmg.de/socialmedia



Die enthaltenen Informationen sind allgemeiner Natur und nicht auf die spezielle Situation einer Einzelperson oder einer juristischen Person ausgerichtet. Obwohl wir uns bemühen, zuverlässige und aktuelle Informationen zu liefern, können wir nicht garantieren, dass diese Informationen so zutreffend sind wie zum Zeitpunkt ihres Eingangs oder dass sie auch in Zukunft so zutreffend sein werden. Niemand sollte aufgrund dieser Informationen handeln ohne geeigneten fachlichen Rat und ohne gründliche Analyse der betreffenden Situation.

© 2022 KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, eine Aktiengesellschaft nach deutschem Recht und ein Mitglied der globalen KPMG-Organisation unabhängiger Mitgliedsfirmen, die KPMG International Limited, einer Private English Company Limited by Guarantee, angeschlossen sind. Alle Rechte vorbehalten. Der Name KPMG und das Logo sind Marken, die die unabhängigen Mitgliedsfirmen der globalen KPMG-Organisation unter Lizenz verwenden.