



Forensische Dienstleistungen

Stand: 1. Januar 2011

Inhaltsverzeichnis

- **Der Überblick**
 - Die Forensik im Allgemeinen
- **Die Dienstleistungen**
 - Forensic Advisory Services
 - Ethik & Integrität
 - Management von Risiken der Wirtschaftskriminalität
 - Hintergrundrecherchen
 - Hinweisgebersysteme
 - Untersuchung von Fällen der Wirtschaftskriminalität
- **Der Ansatz**
- **Die Referenzen**
- **Ihr Kontakt**



Die Forensik im Allgemeinen



■ Das enorme Risiko

- In Fällen von wirtschaftskriminellen Handlungen stehen die Unternehmen immer vor besonderen Herausforderungen. Das Unternehmen wird Opfer von Straftaten, die – abgesehen vom finanziellen Schaden – die gesamte Existenz gefährden können.
- Der unmittelbare direkte finanzielle Schaden durch die Straftat ist deshalb nicht das einzige Risiko. Weiterer Schaden entsteht durch:
 - Reputations- und Vertrauensverlust,
 - Diebstahl von Know-how und dadurch Verlust der Innovationskraft,
 - mehrjährige Straf- und Zivilprozesse und somit Absorbierung vom Tagesgeschäft,
 - Herabstufung bei Kreditwürdigkeit und Rating,
 - Sperrung bei Auftragsvergaben (Blacklisting).



Forensic Advisory Services (2/3)



▪ Die Herausforderung

- Im Zentrum dieser Dienstleistung steht die unabhängige Beratung in Fällen von Wirtschaftskriminalität. Ziel ist es, in einem ersten Schritt für Sie den Sachverhalt rasch und unkompliziert zu durchleuchten sowie Vorschläge zur Lösung der anstehenden Probleme zu liefern.
- Entsprechend der Herausforderung, stellen wir in Abstimmung mit Ihnen ein erfahrenes Expertenteam zusammen. Dabei greifen wir auf ein internationales Netzwerk ausgewiesener Spezialisten zurück. Die Mitglieder des Expertenteams weisen mehrjährige Erfahrung im geforderten Fachgebiet auf.
- Unsere Gutachten unterstützen Sie bei der Durchsetzung Ihrer Ansprüche. Bei Bedarf helfen wir Ihnen zudem bei der Identifikation eines geeigneten Rechtsvertreters.



Forensic Advisory Services

▪ Ethik & Integrität

- Die Entwicklung, Umsetzung, Schulung und Durchsetzung ethischer Verhaltensrichtlinien bilden die Basis einer erfolgreichen Präventionsarbeit. Die Mitarbeiter Ihres Unternehmens werden in Bezug auf mögliche Konflikte sensibilisiert und erhalten leicht verständliche Hilfsmittel bei der Bewältigung der täglichen Herausforderungen.

▪ Unsere Leistungen im Überblick

- Entwicklung und Implementierung von Ethikkodizes/-richtlinien
- Durchführung von Mitarbeiterschulungen
- Schulung und Sensibilisierung im Umgang mit Hinweisgebersystemen
- Entwicklung und Implementierung von Complianceprogrammen

▪ Ihr Nutzen

- Unsere Methodik stellt eine praxiserprobte Umsetzung sicher.
- Dadurch erhalten Sie mehr Sicherheit und reduzieren Grauzonen.
- Mitarbeiter verhalten sich entsprechend der Unternehmenspolitik.
- Auf diese Weise werden die Haftungsrisiken der Geschäftsleitung minimiert.



Forensic Advisory Services

■ Management von Risiken der Wirtschaftskriminalität

- Das beste Instrument gegen wirtschaftskriminelle Handlungen ist die Prävention. Dabei ist es insbesondere relevant, Risiken zu erkennen und geeignete Maßnahmen zur Vermeidung zu entwickeln sowie zu implementieren.

■ Unsere Leistungen im Überblick

- Durchführung von Risiko- und Gefährdungsanalysen
- Entwicklung von Strategien zur Risikominimierung
- Empfehlungen zur Optimierung des internen Kontrollsystems
- Integritätsprüfungen von Geschäftspartnern
- Pre-Employment Screenings

■ Ihr Nutzen

- Unsere Lösungsvorschläge orientieren sich an Ihren Unternehmenszielen.
- Unsere Erkenntnisse basieren auf langjähriger Erfahrung.
- Sie erhalten nicht theoretisch mögliche, sondern praktisch umsetzbare Lösungen.
- Dadurch reduzieren Sie Ihre Unternehmensrisiken.



Forensic Advisory Services

■ Hintergrundrecherchen

- Mithilfe von Recherchen stellen wir Hintergrundinformationen und wirtschaftliche Verflechtungen von Geschäftspartnern für Sie zusammen. Die so gewonnenen Erkenntnisse unterstützen Sie bei der Anbahnung neuer Geschäftsbeziehungen oder aber bei der Feststellung von wirtschaftlich Berechtigten sowie der Identifizierung von Vermögensgegenständen und der Durchsetzung von Rechtsansprüchen.

■ Unsere Leistungen im Überblick

- Weltweite Informationsbeschaffung zu Personen und Unternehmen
- Feststellung und Lokalisierung von Vermögensgegenständen
- Unterstützung bei der Einhaltung gesetzlicher Anforderungen (z. B. KYC)

■ Ihr Nutzen

- Sie erhalten rasch und weltweit Informationen.
- Dank unseres internationalen Netzwerks recherchieren wir direkt vor Ort.
- Unsere Informationen dienen Ihnen als Basis für die Durchsetzung von Ansprüchen vor Ort.



Forensic Advisory Services

▪ Hinweisgebersysteme

- Häufig sind Hinweise im Unternehmen zu möglichen unerlaubten Handlungen bereits bekannt, jedoch gelangt diese Information nicht zur Geschäftsleitung. Mithilfe praxiserprobter Instrumente unterstützen wir Sie bei der Erhebung solch entscheidender Informationen.

▪ Unsere Leistungen im Überblick

- Evaluierung und Implementierung von Hinweisgebersystemen
- Durchführung von Assessments
- Schulung der Mitarbeiter
- Unterstützung bei der Einhaltung gesetzlicher Anforderungen

▪ Ihr Nutzen

- Unsere Methodik stellt eine erprobte Umsetzung sicher.
- Auf diese Weise erhalten Sie mehr Sicherheit und können verborgene Risiken für Ihr Unternehmen nutzbar machen.
- Die Mitarbeiter vertrauen auf die installierten Instrumente.
- Die Qualität von Hinweisen wird erhöht.



Forensic Advisory Services

▪ Untersuchung von Fällen der Wirtschaftskriminalität

- Im Falle eines Verdachts oder eines Vorfalls von Wirtschaftskriminalität unterstützen wir Sie schnell und diskret bei der Untersuchung der Sachverhalte. Dabei ermitteln wir offen oder verdeckt. Grenzüberschreitende Transaktionen wickeln wir innerhalb unseres internationalen Netzwerks mit einheitlichen Methoden ab.

▪ Unsere Leistungen im Überblick

- Untersuchung von Fällen der Veruntreuung, Betrug, Diebstahl etc.
- Untersuchung von Geldwäschedelikten
- Rekonstruktion von Transaktionen
- Durchführung forensischer Interviews
- Lokalisierung von Vermögensgegenständen

▪ Ihr Nutzen

- Wir ermitteln schnell und diskret.
- Die Beweise sichern wir gerichtsverwertbar.
- Unsere Berichte dienen Ihnen als Basis für die Durchsetzung Ihrer Ansprüche.
- Dadurch reduzieren Sie Ihr Prozessrisiko.



Beispiel: Beratungsgesellschaft



■ Aufgabe

- Erstellung eines Risiko- und Maßnahmenkatalogs bei der Übernahme eines Mitbewerbers in Deutschland



■ Eckdaten

- Analyse der Unternehmens- und Managementinformationen des Targetunternehmens
- Plausibilisierung der Unternehmens- und Managementinformationen des Targetunternehmens
- Durchführung von Interviews mit dem Management der zu übernehmenden Gesellschaft
- Durchführung von Hintergrundrecherchen



■ Kundennutzen

- Objektive Entscheidungsgrundlage vor dem Investment
- Validierung der Unternehmens- und Managementinformationen
- Aussagekräftiger Schlussbericht
- Schutz vor Fehlinvestition (Target wurde aufgrund unserer Recherche nicht übernommen.)



Beispiel: Produktionsunternehmen



■ Aufgabe

- Untersuchung unerlaubter Handlungen im Mittleren Osten



■ Eckdaten

- Analyse der erhobenen Vorwürfe gegen Mitarbeiter vor Ort
- Erstellung eines Sofortmaßnahmenkatalogs
- Durchführung von Interviews und Hintergrundrecherchen vor Ort
- Unterstützung und Koordination bei der Durchsetzung der Ansprüche



■ Kundennutzen

- Internationale Erfahrung
- Erfahrung aus gleichgelagerten Projekten
- Schadensminimierung durch geeignete Sofortmaßnahmen
- Rückführung von Vermögensgegenständen



Beispiel: Produktionsunternehmen



■ Aufgabe

- Untersuchung von Industriespionage



■ Eckdaten

- Erstellung eines Sofortmaßnahmenkatalogs
- Durchführung forensischer Datensicherungen vor Ort
- Berechnung der Schadenssumme
- Unterstützung bei der Geltendmachung von Ansprüchen



■ Kundennutzen

- Erfahrung aus gleichgelagerten Projekten
- Schadensminimierung durch geeignete Sofortmaßnahmen
- Reduktion von Risiken aufgrund von Präventionserfahrung
- Durchsetzung der Schadenssumme



Was wir für Sie tun

▪ Unser Ansatz unterscheidet sich von anderen

- Sie als Mandant stehen im Mittelpunkt.
 - Wir orientieren uns an Ihren Zielen und entwickeln mandantenspezifische Lösungen.
 - Wir kommunizieren offen, zeitnah und regelmäßig.
 - Ihre Anforderungen berücksichtigen und integrieren wir selbstverständlich.
 - Wir sind Teil des Projekts und arbeiten auch eng mit Ihren Teams zusammen.
- Wir sparen Zeit und Geld.
 - Bereits zu Beginn integrieren wir alle erforderlichen Parteien im Projekt. Dadurch minimieren wir die Projektdurchlaufzeiten.
 - Wir scheuen uns nicht, mit anderen ausgewiesenen Experten zusammenzuarbeiten.



Ihr Ansprechpartner



■ **Hubert Baumgartner**

Sachverständiger für Wirtschaftskriminalität/
Chartered Surveyor in White-Collar Crime
Certified Fraud Examiner (CFE)
hb@hubert-baumgartner.net

■ **Erfahrung:**

- Seit mehr als 20 Jahren im Bereich Forensic Services (Prävention und Untersuchung) tätig

■ **Tätigkeitsschwerpunkte:**

- Ethik & Integritätsprogramme
- Prävention wirtschaftskrimineller Handlungen
- Untersuchung wirtschaftskrimineller Handlungen

■ **Internationale Projekte in:**

- Australien, Bahrain, Belgien, Brasilien, Deutschland, Frankreich, Indien, Italien, Luxemburg, Österreich, Polen, Rumänien, Russland, Spanien, Schweiz, UK, Ungarn, USA

■ **Sprachen**

- Deutsch, Englisch, Französisch



**HUBERT BAUMGARTNER
FORENSIC ADVISORY SERVICES**

Zollikerstraße 153
CH-8008 Zürich

Fon: +41 (0) 44 586 95 92
Fax: +41 (0) 44 586 95 06
www.hubert-baumgartner.net