



Hans-Willi Jackmuth, Hans Dieter Rühle, Peter Zawilla (Hrsg.)

§ 25c KWG-Pflichten „Sonstige strafbare Handlungen“

Zentrale Stelle · Gefährdungsanalyse · Sicherungssysteme · Kontrollen

Bislang eher im Schatten der Geldwäschebekämpfung stehend, gewinnt die Thematik der Verhinderung „sonstiger strafbarer Handlungen“ (= „Fraud“) für die Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (BaFin) und die Abschluss-/Sonderprüfer infolge des im März 2011 durch den Gesetzgeber erweiterten § 25c KWG erheblich an eigenständiger Bedeutung. Hierdurch wird insbesondere auch der Pflichtenkreis des für die Bankenaufsicht zentralen § 25a KWG konkretisiert, durch den die besondere Verantwortung und Verpflichtung der Geschäftsleitung eines Kreditinstitutes unterstrichen wird. Dabei wird es zukünftig deutlich stärker als bisher darauf ankommen, Vorkehrungen zur Verhinderung wirtschaftskrimineller Handlungen zu treffen und damit proaktiver als bisher „vor die Tat“ und damit „vor den Schaden“ zu kommen.

Ein hochkarätiges Autorenteam aus der Praxis und Prüfung sowie der BaFin beschreibt konkret und praxisnah:

- die aus den neuen Vorgaben resultierenden Handlungspflichten einschließlich der (zukünftigen) Prüfungsanforderungen des Jahresabschlussprüfers;
- projektbezogenes das phasenweise Vorgehen zur Er-/Überarbeitung einer gut strukturierten und damit „prüfungsfesten“ Gefährdungsanalyse „Fraud“ und darauf basierend
- die Schaffung bzw. Schärfung von internen Verfahren und Grundsätze sowie eines ganzheitlichen Ansatzes eines integrierten Sicherungssystems einschl. Kontrollmechanismen gemäß § 25c KWG sowie insgesamt
- die herausragende Bedeutung des „Schlüsselfaktors Mensch“ und die damit einhergehende Notwendigkeit bewussteinbildender Maßnahmen zur effektiven Verhinderung und Vorbeugung wirtschaftskrimineller Handlungen.

Die Ausführungen aller Autoren basieren auf langjährigen Erfahrungen in der Betrugsprävention und proaktiven Sichtweisen zu diesem z.T. noch unterschätzten (Reputations-)Risiko.

Hans-Willi Jackmuth, Hans Dieter Rühle, Peter Zawilla (Hrsg.)

§ 25c KWG-Pflichten – „Sonstige strafbare Handlungen“

Zentrale Stelle · Gefährdungsanalyse · Sicherungssysteme · Kontrollen

1. Auflage 2011, ca. 500 Seiten, Leinen mit Schutzumschlag, 89,00 EUR (inkl. MwSt. und Versandkosten)

ISBN 978-3-940976-52-9, Erscheinungstermin: September 2011



Hiermit bestelle ich gegen Rechnung:

Per Telefax: +49 (521) 32 97 00 89

Exemplar(e),

§ 25c KWG-Pflichten – „Sonstige strafbare Handlungen“

Zentrale Stelle · Gefährdungsanalyse · Sicherungssysteme · Kontrollen

ISBN 978-3-940976-52-9, ca. 500 Seiten, Leinen mit Schutzumschlag, á 89,00 EUR (inkl. MwSt. und Versandkosten)

Name, Vorname
Firma
PLZ, Ort
Telefon
Straße, Postfach
eMail Adresse
Datum, Unterschrift