



Master- und Gruppenarbeiten MAS Economic Crime Investigation

In dieser Liste sind die Themen der Master- und Gruppenarbeiten aufgeführt, welche im Rahmen der bisherigen Lehrgänge MAS Economic Crime Investigation erarbeitet wurden. Falls Sie an einer oder mehreren Arbeiten interessiert sind, bitten wir um Kontaktaufnahme mit dem Sekretariat des CCFW (iwi@hslu.ch). Bitte begründen Sie, wieso Sie an der entsprechenden Arbeit interessiert sind. Wir werden mit dem/der Verfasser/in klären, ob wir Ihnen die Arbeit zukommen lassen dürfen. Einzelne Arbeiten sind vertraulich und können deshalb nicht herausgegeben werden.

Masterarbeiten MAS Economic Crime Investigation	Klasse
Der strafrechtliche Schutz des E-Mail Verkehrs im Internet - eine Auseinandersetzung mit Art. 143 StGB	1
Die inhärente Gefahrenproblematik der E-Mails	1
Wirtschaftskriminalität und Internet; die Rolle der Internet Service Provider	1
Integrales Management operationeller Risiken zur Verhinderung wirtschaftskriminellem Verhalten	1
Gemeinsames Handeln von Strafverfolgungs- und Aufsichtsbehörden auf dem Finanzmarkt	1
Die untersuchungsbehördliche Verfügung aus der Sicht einer typischen, gesamtschweizerisch tätigen Retailbank	1
Wirtschaftsspionage in der Schweiz: Mittel, Methoden und Bekämpfung in strafrechtlicher Hinsicht	1
Das internationale Ermittlungsverfahren	1
Reengineering von Wirtschaftsstrafverfahren / Zusammenarbeit Polizei - Untersuchungsbehörden	1
Die rechtliche Qualifikation des Mehrwertsteuerbetrugs	1
Deliktische Handlungen und Abschlussprüfung	1
Meldepflicht für Revisionsstellen an die Strafverfolgungsbehörde in besonderen Situationen	1
Die Bekämpfung der Russischen Organisierten Kriminalität in der Schweiz am Beispiel des Falles Mikhailov	1
Sanktionssystem GwG der SRO Post	1
Möglicher Verhandlungsspielraum der Strafjustiz bei Absprachen im abgekürzten Verfahren gem. dem Vorentwurf zu einer Schweizerischen Strafprozessordnung vor dem Hintergrund der Beschleunigung von Wirtschaftsstraffällen	1
Der Missbrauch von Offshore Gesellschaften zum Zwecke des Steuer- und Abgabebetruges	1
Kriminelle Anlagegeschäfte mit "Bankinstrumenten" unter besonderer Berücksichtigung des Handels mit Bankgarantien	1
Untersuchungsrichter- oder Staatsanwaltsmodell für eine erfolgreiche Strafverfolgung insbesondere der Wirtschaftskriminalität	1
Schwindelhaftes Gesellschaftsgründungen und Kapitalerhöhungen	1
Die Geldwäschereiverordnung der EBK	1
Modelle und Typologien der Geldwäscherei; Ziele und Resultate der Geldwäscherei-Bekämpfung in einem vergleichenden Überblick	1

Missbrauchspotential der Management-Gesellschaft in der Holding-Struktur	2
Incentives für Mitarbeiter als Ursache von deliktischen Handlungen?	2
Aspekte zur Abgrenzung und Konkurrenz der ungetreuen Geschäftsbesorgungen /Art. 158 Ziff. 1 StGB zur Veruntreuung (Art. 138 StGB) in der Aktiengesellschaft	2
Betrügerischer Konkurs der juristischen Person als Mittel der Insolvenzerklärung zur Sanierung der Finanzen	2
Ungetreue Geschäftsbesorgung im Bereich der gewerbsmässigen Vermögenverwaltung unter besonderer Berücksichtigung der Vermögensverwaltung auf Vollmachtsbasis für Kunden mit eigener Konto-Verbindung	2
Das Betrugsrisiko im Kreditgeschäft muss bewirtschaftet werden	2
Corporate Governance und Wirtschaftskriminalität beim Aufstieg und Fall der Enron Corporation	2
Topsaläre im Licht von Macht, Motivation und Interessengruppen: Eine kritische Betrachtung	2
Bin ich Finanzintermediär? Gedanken zur Auslegung von Art. 2 Abs. 3 GwG	2
Die Anwendung ethischer Grundsätze - Erarbeitung eines Code of Conduct am Beispiel der PostFinance	2
Die Zurechnungsfähigkeit des Wirtschaftsstraftäters	2
Wirkung von Anreizsystemen auf das Top Management im Besonderen auf die Wirtschaftskriminalität	2
Sponsoring und Wirtschaftskriminalität	2
Steuerhinterziehung, Bankgeheimnis, Internationale Zusammenarbeit: Der Sonderfall Schweiz	2
Geldwäscherei durch die Annahme von Verteidigerhonoraren?	2
Abklärungspflichten von Banken im Falle von ungewöhnlichen Transaktionen	2
Strafrechtliche Aspekte der Bilateralen II unter besonderer Berücksichtigung des Zollbetrugs	2
Die Anwendbarkeit des Art. 165 StGB (Misswirtschaft) im Zusammenhang mit Unternehmenszusammenbrüchen	2
Fraudulent Financial Reporting Key Concepts Common Methods and Risks	2
Fussball - ein Spannungsfeld von Sponsoring, Investment und Geldwäscherei?	2
Die strafrechtliche Verantwortlichkeit des Revisors bei qualifizierten Gründungen	2
Insidergesetz - ein Papiertiger	2
Asset Tracing - Instrumente der strafprozessualen Vermögenssicherung	3
Nachrichtenlose Vermögen in der beruflichen Vorsorge	3
Gefahr aus dem Netz - Bedrohung und Schutz kritischer Infrastrukturen	3
Compliance im Versicherungsbereich	3
Der verdeckte Ermittler und seine Einsatzmöglichkeiten bei der Bekämpfung der Wirtschaftskriminalität	3
Il sequestro e la restituzione degli averi illeciti di persone politicamente esposte individuati in Svizzera	3
Ansätze zur Wirtschaftskriminalität in den einzelnen Unternehmensphasen anhand einer Fallstudie einer DotCom	3
Steuerbetrug - ein in der Schweiz kaum geahndetes Delikt?	3
Die strafrechtliche Sanktionierung von Angriffen gegen die IT-Sicherheit unter besonderer Berücksichtigung der Computerspionage und der Computersabotage	3
Die Anforderungen an die Dokumentation bei Anlagekunden im Bankgeschäft	3
Interdisziplinäres Vorgehen gegen Wirtschaftskriminelle, insbesondere verwaltungsstrafrechtliche Ansätze	3
Die Regeln der EBK zur Vermeidung von Marktmissbrauch / Eine kritische Betrachtung der Bestimmungen sowie der Vernehmlassungskritiker	3
Die Problematik der Opfermitverantwortung beim Betrug, aufgezeigt anhand eines praktischen Falles	3

Einsatz von Technologie zur Terrorbekämpfung	3
Fraud e rischio di reputazione delle banche	3
Ein Gütesiegel für Finanzintermediäre	3
Die strafrechtliche Haftung der Bank als Unternehmen im Hinblick auf Art. 305ter StGB und die Erkennung von Korruptionsgeldern	3
Hausdurchsuchungen in Wirtschaftsstraffällen - Vorbereitung, Durchführung, Nachbearbeitung	3
Rufschädigung einer Bank durch Annahme von schmutzigem Geld - Abwehrdispositiv, Schadensfall und Folgen	3
Externe Revision im Sarbanes-Oxley Act - ein Beitrag zur Bekämpfung der Wirtschaftskriminalität?	3
Dogmatische Unebenheiten bundesgerichtlicher Rechtsprechung zur Falschbeurkundung	3
Deliktspotenzial im Zahlungsverkehr	3
Umsetzung der Geldwäschereivorschriften in Casinos im In- und Ausland	4
Effizienz der Geldwäschereibekämpfung und alternative Geldwäschereimöglichkeiten	4
Korruption im Umfeld des „Oil-for-Food“-Programms der Vereinten Nationen aus der Sicht einer Grossbank	4
Die Abschöpfung der Bereicherung und der Verfall unter besonderer Berücksichtigung des selbständigen objektiven Verfahrens in Liechtenstein	4
Vertragsverletzung und Vermögensstrafrecht	4
Korruption und ihre Verfolgung in der Schweiz - Ermittlungsansätze	4
Verantwortung des Abschlussprüfers hinsichtlich deliktischer Handlungen und Fehler (CH-Prüfungsstandard 240)	4
Illegaler Antikenhandel als Teil der kriminellen Handelsgeschäfte in der Schweiz	4
Der Strohmann-Verwaltungsrat und seine strafrechtliche Verantwortlichkeit	4
Die Bedeutung der Richtlinien der Schweizerischen Bankiervereinigung für die Strafbarkeit von Banken unter dem Unternehmensstrafrecht	4
Vermögenssicherung nach der liechtensteinischen StPO - unter Berücksichtigung der aktuellen Rechtsprechung	4
Was ist die Aufgabe der Revisionsstelle zur Aufdeckung deliktischer Handlungen aufgezeigt anhand eines praktischen Falles?	4
Aspekte der Einziehung von Vermögenswerten – aufgezeigt anhand des internationalen Zigarettschmuggels	4
Das Missbrauchspotential im schweizerischen Mehrwertsteuersystem und Massnahmen zu dessen Minimierung	4
Good Practice in der Computer-Forensik	4
Die Bekämpfung der Internetkriminalität in der Schweiz unter spezieller Betrachtung der Koordinationsstelle zur Bekämpfung der Internetkriminalität (KOBIK)	4
Wirtschaftskriminalität - Geldwäscherei mit Finanzmarktinstrumenten (Derivate)	4
Inspektorat und deliktische Handlungen – Rolle und Pflichten der Internen Revision einer Bank bezüglich der Aufdeckung deliktischer Handlungen	4
Schweizerisches Steuerverfahrens- und Steuerstrafrecht unter dem Aspekt der Mitwirkungspflicht des Steuerpflichtigen im Veranlagungsverfahren und der Verfahrensgarantien gemäss EMRK	4
Der Anlagebetrug mit Warentermin- und Devisenoptionen, unter besonderer Berücksichtigung der Opfermitverantwortung	4
Misswirtschaft in Nonprofit-Organisationen – und Möglichkeiten der Prävention	4
Die interne Revision: Ein zahnloses Instrument im Kampf gegen Wirtschaftsdelikte?	4
Betrugsprävention	5
Strafuntersuchung und Aktenmassen – Der Umgang mit sachlichen Beweismitteln in grossen Wirtschaftsdelikten	5
Compliance im Industriebetrieb - ein ausgewähltes Beispiel im Akquisitionsprozess (Korruption StGB und UWG)	5
Bekämpfung der Wirtschaftskriminalität in der Schweiz – Strukturanalyse und Organisation der Spezialdienste bei der Polizei und den Strafuntersuchungsbehörden	5
Die wirtschaftliche Unabhängigkeit des Anwaltes nach BGFA	5
Sitzgesellschaften: Ein Instrument für wirtschaftskriminelle Handlungen?	5
Die Einziehung von Vermögenswerten aus der Bestechung schweizerischer und fremder Amtsträger	5

Internationaler Checkbetrug – Phänomen, Ermittlungsmöglichkeiten und -grenzen	5
RFID und Wirtschaftskriminalität	5
Die Fabrikations- oder Geschäftsgeheimnisverletzung nach StGB und UWG aus Sicht der Strafverfolgung	5
Quellenschutz – Auswirkungen auf Journalismus und Strafverfolgung	5
Wahrheitspflicht der Banken gegenüber den Strafverfolgungsbehörden	5
Opferprofile in der Wirtschaftskriminalität, Analyse eines konkreten Falls	5
Juristisches Risiko Management und Compliance als präventive Massnahmen zur Verhinderung und Minimierung von Wirtschaftskriminalität im Bereich der Personalvorsorge	5
Die spontane Rechtshilfe in Strafsachen im Fürstentum Liechtenstein	5
Krise und Zusammenbruch einer Publikumsgesellschaft: Ein Anwendungsfeld für den Tatbestand der unwahren Angaben über kaufmännische Gewerbe (Art. 152 StGB)?	5
Bedeutung der PKI für Strafverfolgungsbehörden - Möglichkeiten am Beispiel EJPD Portal	5
Islam Holdings und Religion Fraud - dargestellt anhand einer vertieften Betrachtungsweise des Yimbas-Falls	5
Whistleblowing als Mittel zur Bekämpfung der Wirtschaftskriminalität in Unternehmen	5
"Consultancy Agreements" - Praxis und Relevanz in der öffentlichen Vertragsvergabe	6
Die Beweiskraft digitaler Daten - Anforderungen an Zivil- und Strafgerichte	6
Gewährleistung der Öffentlichkeit im strafprozessualen Vorverfahren	6
Facilitation Payments – Grauzone der Korruption	6
Grundlagen und Regelungen des Employee Conduct in der Schweiz	6
Konzept zur Korruptionsprävention in der öffentlichen Verwaltung eines mittelgrossen Schweizer Kantons	6
Der Fall Krankenkasse KBV: Betrug im Unternehmen durch die Geschäftsleitung; Whistleblowing als Instrument zur Prävention illegaler Handlungen in einer Unternehmung	6
Leitfaden für die polizeiliche Ermittlung im Umfeld der IT-Forensik	6
Die internationale Amtshilfe im Rahmen von Art. 38 Börsengesetz	6
Umsetzung organisatorischer IT-Sicherheitsmassnahmen in einer KMU	6
Die Brutto-/Nettoproblematik bei der Bestimmung des Einziehungsumfangs gemäss Art. 70 Abs. 1 StGB Dargestellt anhand von ausgewählten praktischen Beispielen des Wirtschaftsstrafrechts	6
Der Grundsatz der Verhältnismässigkeit bei der Beschlagnahme von Beweismitteln und Vermögenswerten im Strafverfahren	6
Diagnostik der Verletzlichkeit gegen unerlaubte Handlungen und notwendige Gegenmassnahmen im Treasury von Industrieunternehmen sowie bei Geld-, Devisen- und Wertschriftentransaktionen von Finanzdienstleistungsunternehmen	6
Einhaltung der Anforderungen aus dem Sarbanes-Oxley Act mit Hilfe der Standards ISO/IEC 27001 & 27002	6
Anwaltsgeheimnis des Unternehmensjuristen Dargestellt anhand der Strafprozessordnung und des Anwaltsgesetzes des Kantons Zürich	6
Die Einvernahme von Wirtschaftsstraftätern	6
Urkundenqualität und Falschbeurkundung in der Buchführung nach StGB unter besonderer Berücksichtigung der qualifizierten schriftlichen Lüge und der Anwendung des Rechnungslegungsstandards	6
Cyber Money - Missbrauchspotential und Herausforderungen in der Bekämpfung von Wirtschaftskriminalität	7
Vom Umgang mit Risiken in der Forschung und Marktüberwachung von Arzneimitteln	7
Money Laundering als Business - Geldwäsche aus ökonomischer Sicht	7
Fraud Response Plan bei einem börsenkotierten Industrieunternehmen	7
Art. 15 GwV-FINMA 1 - Problematik der Umsetzung am Beispiel der Raiffeisen Gruppe	7

Deliktische Handlungen - Feststellung und Anzeige durch den Abschlussprüfer, unter besonderer Berücksichtigung der Anzeigepflichten gemäss Art. 728c OF	7
Kreditkartenmissbräuche in der Airline-Industrie - eine kriminalistische Betrachtung	7
Business Risk Management: Transaktionsmonitoring im Private Banking zur Früherkennung von groben Weisungsverstössen und deliktischen Handlungen durch Mitarbeite	7
Missbrauchspotenzial bei Aktienmänteln	7
Überschneidungen und Lücken im Management von Risiken durch fehlende Koordination von Assurance-Funktionen	7
Polizeiliche Vorgehensweise bei Verdacht auf Anlagebetrug - Ermittlungsansätze	7
Die betrügerische Anspruchsbegründung im Versicherungsvertragsverhältnis	7
Crime Mapping und das "Internet der Dinge"	7
Fraud and Misconduct Risk Assessment im Logistik- & Transportwesen	7
Werkzeugunterstützte Randdatenvisualisierung für die Ermittlung von Wirtschaftskriminalität	7
Geldwäscherei in Internetcasinos	7
Die Lebensversicherung mit separater Konto-/Depotführung im straf- und aufsichtsrechtlichen Spannungsfeld	8
IT-Forensische Dienstleistungen – Anforderungen an den Datenschutz	8
Geldwäscherei mit Kulturgütern	8
Die strafrechtliche Mitverantwortung von Bankangestellten für Steuerdelikte der Bankkunden	8
Domain-Namen Missbrauch - am Beispiel von .ch/.li	8
Kreditkartenbetrug und Präventionsansätze in der Schweiz unter besonderer Berücksichtigung von Counterfeit-Betrug	8
Enterprise Governance of IT zur Prävention von Wirtschaftskriminalitäts-Delikten, dargestellt an einem Betrugsfall - Normative und strategische Führungsaspekte	8
Zivilrechtliche Verantwortlichkeitsansprüche gegen Verwaltungsräten im Rahmen von Konkurs- und Nachlassverfahren	8
Verwertung und Verteilung beschlagnahmter Vermögenswerte zu Gunsten staatlicher Forderungen	8
Sorgfaltspflicht im Kulturgüterhandel - Lagebeurteilung und Ausblick	8
Massnahmen zur frühzeitigen Erkennung & effektiven Bekämpfung von Mitarbeiterdelikten im Finanzsektor	8
Bankkundengeheimnis vs. Gewaltverbrechen, ein rechtliches und ethisches Spannungsfeld für die Bank	8
IT-Tools zur Betrugserkennung und -bekämpfung der Privatversicherungen	8
How a combined effort of assurance functions can contribute to fraud deterrence	8
Die praktischen Probleme der Vermögensabschöpfung	8
Einbezug von Wirtschaftsspezialisten bei der Verfolgung von Wirtschaftsdelikten	8
Mangelhafte Beweiserhebung und deren Folgen nach Schweizerischer Strafprozessordnung (Problematik vertieft an den Teilnahmerechten bei der Befragung einer Auskunftsperson im Vorverfahren)	9
Die Buchhaltungsvorschriften des Liechtensteinischen Personen- und Gesellschaftsrechts und deren mögliche Relevanz zum Liechtensteinischen Strafgesetzbuch	9
Professionalisierung der Internal Fraud-Detection bei PostFinance mittels Einsatz der Software ACL (ACL@PF)	9
Die Kostentragung in Einstellungsverfügungen bei Verfahrenserschwerung durch die beschuldigte Person	9
Auswirkung der Einführung des EMV-Chips auf den Kreditkartenbetrug	9
Vorgehensweise bei Verdacht auf Sozialversicherungsbetrug, speziell bei der Invaliditätsversicherung – Ermittlungsansätze und Vergleich mit dem Sozialdetektiv	9
Zwangsmassnahmen der Strafverfolgungsbehörden gegenüber Banken - Neues und Altes ab 1. 1. 2011	9

Der notorische Betrüger Eine Analyse, Schwierigkeiten bei der strafrechtlichen Aufarbeitung und Lösungsansätze	9
Die Geschädigtenstellung von Gesellschaften in Liquidation in der Strafuntersuchung	9
Wirtschaftskriminelle Handlungen in mittelständischen Unternehmen - eine Wegleitung für den Verdachtsfall	9
Vermögensdelikte zum Nachteil von ausgesuchten Sozialversicherungen: Die Entwicklung eines vernetzten Ermittlungsansatzes	9
Kann sich ein Richter irren? - Probleme rund um den sogenannten Prozessbetrug	9
Strafrechtliche Knacknüsse bei der Unterstellung ausserbörslich gehandelter Derivate unter das Insiderverbot	9
Money Transmitter und Strassenstrich – wie Zuhälter und Menschenhändler den Geldtransfermarkt in der Stadt Zürich (aus)nutzen	9
Internetkriminalität und E-Banking: Akteure, Angriffsarten, Gegenmassnahmen	9
Missbrauchspotential von Pennystocks - aufgezeigt an einem Praxisbeispiel	9
Observation bei Verdacht auf Versicherungsmissbrauch	9

Gruppenarbeiten MAS Economic Crime Investigation	Klasse
Geldwäscherei (Workshop Prävention) Fallstudien „Borodin“ und „Nasser-Arana/Oberholzer (Workshop Reaktion)	1
Kriminologische, rechtliche und wirtschaftliche Aspekte des Anlagebetruges unter besonderer Berücksichtigung des Falles „Brabham Lüthi“	1
Unternehmenszusammenbrüche / Analysen von a) SKA/Chiasso, b) Miracle, c) Swissair, d) Metallgesellschaft, e) Flowtex	1
Fiskaldelikte als Tatbestände der Wirtschaftskriminalität, insbesondere der Mehrwertsteuerbetrug	1
Risiken wirtschaftskrimineller Schädigung im Lebenszyklus von Kleingeschäften	2
Der Fall „BIBER“ Holding	2
Betrügerischer Unternehmenszusammenbruch am Beispiel der Trans K-B Gruppe, Zürich	2
Bekämpfung der Terrorismusfinanzierung (Workshop Prävention + Reaktion)	2
Die Schachzüge des Werner K. Rey und die Lehren daraus	3
Der Fall Leukerbad – ein Kurort geht baden	3
Präventive und repressive Aspekte im Bereich der Untreue- und Betrugsdelikte	3
Politically Exposed Persons – Geschichte oder Zukunft der Schweiz?	3
Entschädigungen für Verwaltungsrat und Geschäftsleitung / Rechtliche Möglichkeiten der Kontrolle und Prävention	4
Analyse Firmenzusammenbruch – Der Fall Nova Park AG	4
Insiderdelikte, Probleme bei Strafverfolgung, Amts- und Rechtshilfe	4
SmOke - Phänomene der organisierten Kriminalität in der Schweiz - aufgezeigt anhand des internationalen Zigarettenschmuggels	4
Anlegerschutz leicht gemacht! Elemente des Misstrauens	5
Ist Schenken strafbar? Schenkkreise und andere Schneeballsysteme	5
Immobilien und Wirtschaftskriminalität	5
Die Rolle der Bank in Strafuntersuchungen	5
Instrumentarium zur Bekämpfung von Abreden bei öffentlichen Submissionen	6
Ratgeber für Strafverfolgungsbehörden bei Abklärungen im IT-Umfeld	6
Retrozessionen in der Vermögensverwaltung – unter besonderer Berücksichtigung des Pensionkassenumfelds	6
Verstärkung der Geldwäschereibekämpfung in der Assekuranz aufgrund internationaler Kritik	6