

Paolo Bernasconi/Christof Müller

Revision und Wirtschaftskriminalität

**Untersuchungen anhand von
Gerichtsurteilen mit Wirtschaftsstraffällen**

**Treuhand-Kammer, Zürich
1990**

INHALTSÜBERSICHT

Paolo Bernasconi

Banken und Wirtschaftskriminalität:

50 Gerichtsurteile	9
0. Untersuchungsrahmen	15
1. Beziehung des Täters zur Bank	16
2. Risikozonen	27
3. Warnzeichen	38
4. Interne und gerichtliche Untersuchung	40
5. Aufdeckung und Verhütung von Bankdelikten	46
6. Schlusswort	51

Christof Müller

Die Rolle von interner und externer

Revision bei Wirtschaftskriminalität -

Eine Analyse von Zürcher Gerichtsfällen	141
0. Voraussetzungen	149
1. Ergebnisse der Analyse	153
2. Die Rolle der Externen Revision	167
3. Die Rolle der Internen Revision	181
4. Zusammenfassung	197