



**Bondatenanalyse:  
aufgedeckter Schaden  
innerhalb der ersten 3 Monate  
à 30.000 EUR**

## Der Weg zu einer systematischen Aufdeckung von Betrugsfällen

2002

Beginn  
zielgerichtete  
Analyse nach  
Manipulationen an  
den Kassen

2005

Vorstandsentscheidung  
zur effektiveren Arbeit der  
Abt. Revision/Sicherheit



Revision/Kassen-  
datenanalyse über  
Kassenjournal und  
Einzelbonauswertung



Test  
Z-Revision



Einsatz  
Z-Revision

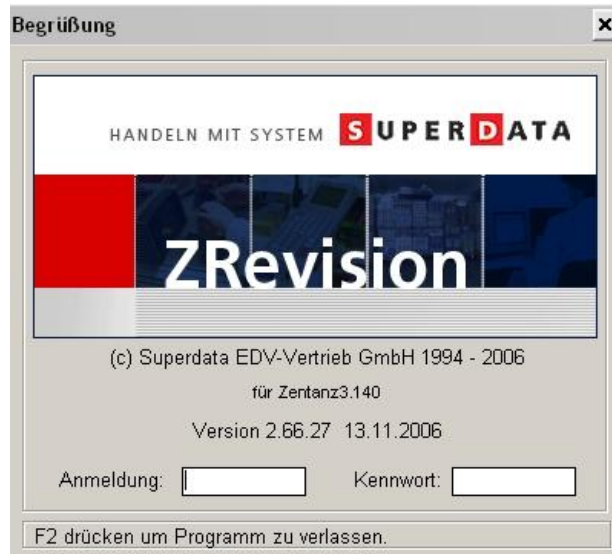
09/2005

11/2005

01/2007

Zunehmende Aufdeckung  
von Manipulationen

Zehn Zugriffe  
Vier operative Vorlaufmaterialien  
Aufgedeckter Schaden € 30.000



- Automatische Abarbeitung von Massendaten in Nachläufen und dann Zugriff auf Einzelbondaten
- Kontrollvorgänge werden transparenter
- Reduzierung Revisionsaufwand durch weniger Stichproben oder Verdachtskontrollen
- Verdichtungsmöglichkeiten z. B. nach Filialen oder Bezirksleitern mit automatischer Erstellung von Emails

#### Weitere Möglichkeit

(in der KG Leipzig noch nicht getestet)

- Zugriff aus dem Bon auf Videoaufnahme d.h. die Videodaten werden bei Bedarf aus dem Markt transferiert und über einen Button aufgerufen

## FAZIT



- Schnelle und kosteneffiziente Aufdeckung von Unregelmäßigkeiten an der Kasse
- Aufdecken von unbekanntem Methoden und Tricks
- Erhärtung von Verdachtsmomenten
- Abschreckende Wirkung bei längerfristigem Einsatz
- Effizienter Einsatz des Revisionspersonals
- Erkennen von Schulungsdefiziten des Kassenspersonals

## Auszug aus einer Präsentation der

**Konsumgenossenschaft Leipzig eG  
Leiter Revision  
Thomas Pursche  
Industriestraße 85-95  
04229 Leipzig  
Telefon: 0341 / 4984-262  
[Sicherheit@Konsum-Leipzig.de](mailto:Sicherheit@Konsum-Leipzig.de)**

