

具体的な設例中心に雛型・サンプルも紹介！

不正会計及び業務上横領事案の社内調査

～困難な内部調査・立証実務に役立つ手法とポイント解説～

ふじもとかずお
講師 **藤本一夫氏**

エフ・アイ・藤本公認会計士事務所長
元：金融庁・証券取引等監視委員会
証券取引特別調査官

日時 平成24年10月31日(水) 午後1時00分～午後4時00分

企業内で起きる不正会計や業務上横領といった会計に関する不正行為は、単純な刑法犯と異なり、その立証に大変な困難が伴います。

会計帳簿や銀行記録の収集及び読解や、組織内での関与者の特定など、特有な調査作業が山積しています。

本セミナーでは、内部監査担当や監査役、コンプライアンス担当といった企業内での監査の第一線におられる方を対象として、企業内で不正会計や業務上横領の疑いが発覚した場合、実際にどのように調査を進めていけばよいのか、実務に役立つ手法やポイントを解説いたします。

具体的な設例を中心に、告訴・訴訟に持ち込むまでの調査過程で作成される具体的な資料のひな型やサンプルも紹介いたします。

1. 調査方針の立案にあたっての留意点

2. 物証の確保

- ・どのような物証を優先するべきか
- ・物証の見方
- ・物証確保にあたり守るべき鉄則

3. ヒアリング

- ・誰から先に聴くべきか
- ・どのようにして記録を残すか
- ・どのような態度で不正実行者に臨むべきか

4. レポーティング

- ・調査報告書の書き方
- ・作成するべき書類、注意事項

【講師略歴】

1999年公認会計士第2次試験合格後、青山監査法人入所。金融部門に所属し、大手証券会社、外資系金融機関をはじめ金融機関の監査を担当。2003年公認会計士登録。2004年金融庁・証券取引等監視委員会の証券取引特別調査官に着任。上場企業の粉飾決算事件など、証券取引法違反の事件の犯則調査を担当。2006年独立し、エフ・アイ藤本公認会計士事務所設立。

※録音・ビデオ撮影はご遠慮下さい。

■主催 **経営調査研究会**
■後援 **金融財務研究会**
http://www.kinyu.co.jp

Facebook : <http://www.facebook.com/keichoken>
Twitter : <https://twitter.com/#!/keichoken>
Blog : <http://keichoken.blogspot.com/>

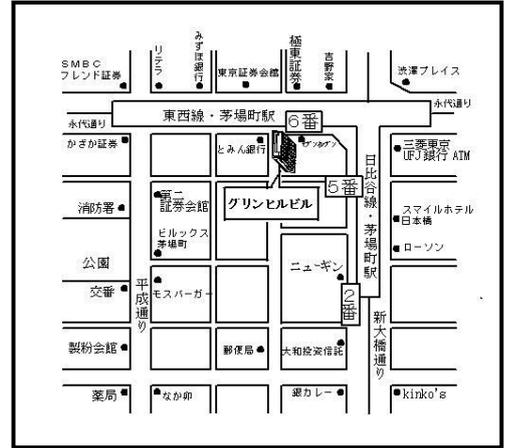


開催日

平成24年10月31日(水)
13:00~16:00

会場

茅場町・グリーンヒルビル
金融財務研究会本社 セミナールーム
東京都中央区日本橋茅場町 1-10-8
TEL 03-5651-2030
地下鉄東西線・日比谷線 茅場町駅
6番出口より徒歩1分
(開場は開演の30分前です。)



参加費

1名につき34,300円
(消費税、参考資料を含む)

1社2名以上同時に参加お申込みいただいた場合、お2人目から1名につき29,000円。後日追加申込みが予定されている場合はその旨ご連絡下さい。

申込先

経営調査研究会 ホームページ <http://www.kinyu.co.jp/>
〒103-0025 東京都中央区日本橋茅場町 1-10-8 グリーンヒルビル
TEL 03-5651-2033 FAX 03-5695-8005

申込方法

ファックス又は郵便にて参加申込書をお送り下さい。上記ホームページの申込欄からもお申込みいただけます。折り返し、受講証と請求書を郵送致します。参加費は下記の普通預金口座に開催日前日までにお振込み下さい。(但し経理の都合等で間に合わない場合は、ご連絡いただければお待ちいたします。)参加費の払戻しは致しませんので申し込まれた方がご都合の悪い時は代理の方がご出席下さい。又当日ご参加になれなかった場合、当社および金融財務研究会主催の他のセミナーに無料でご出席いただけます。(但し新しいセミナーの参加費との差額が2,000円以上の時は差額をお支払いいただきます。また、振替は1年以内にお問い合わせいたします。)ご記入いただきました個人情報、当社および関係会社の受講者名簿の整備や今後開催されるセミナーのご案内等に使用します。

振込口座

普通預金 口座名 (株)経営調査研究会

三菱東京UFJ銀行 八重洲通支店 0602180 三井住友銀行 東京中央支店 3207281
みずほ銀行 京橋支店 1813877 三菱UFJ信託銀行 日本橋支店 1979947

----- 切らずにこのままお送り下さい -----

FAX 03-5695-8005

不正会計及び業務上横領事案の社内調査

10/31

◆参加申込書◆

平成24年 月 日

ご連絡・講師へのご質問等ご記入下さい	会社名	TEL FAX	
	所在地	E-Mail 〒	
	参加者ご氏名	部課名	
	〃	〃	
	〃	〃	
	〃	〃	
	書類送付先 (同上の場合記入不要)	ご担当者 TEL	部課名 FAX

*セミナーコード 2081 (Acc-242081)

お申込の翌日には「受講証・請求書」を発送しておりますが、お手元に届かない場合は、弊社までご連絡下さい。