

真の不正に対応する内部統制の整備・運用の為の視点とは 不正会計の予防と早期発見

▼実際の不正事例を用いて、ありがちな内部統制の形骸化／機能不全の問題点について徹底解説します。
▼不正会計の予防・早期発見の為の基本的な考え方についても学びます。

【開催要領】

※講師とご同業の方のご参加はお断りする場合がございます。※最少催行人数に満たない場合、開催中止とさせて頂く場合がございます。

日時▶ 2019年 12月 11日(水) 13:30~17:00

会場▶ 企業研究会セミナールーム(東京・麹町)

＜講師＞公認会計士宇澤事務所代表 公認会計士・公認不正検査士 宇澤 亜弓 氏

【講師ご略歴】

公認会計士宇澤事務所代表、公認会計士・公認不正検査士。平成2年3月関西学院大学法学部法律学科卒業。10月公認会計士第二次試験合格後、大手監査法人にて法定監査(商法・証取法)及び株式公開支援業務等に従事。平成7年3月関西学院大学大学院商学研究科会計学専攻修了。平成11年4月警視庁刑事部捜査第二課にて、財務捜査官(警部)として、企業犯罪(特別背任、業務上横領、詐欺等)捜査に従事。平成16年11月証券取引等監視委員会事務局特別調査課にて、証券取引特別調査官、主任証券取引特別調査官、開示特別調査統括官として、主に虚偽記載事案の基礎調査(事案の掘り起し)・本格調査等の犯則調査に従事。平成23年公認会計士宇澤事務所を開設し、市場規律の強化に取り組む市場関係者等への講演、セミナー等を行うとともに、不正会計の予防・早期発見に係るコンサルティング業務及び不正調査、訴訟関連調査等を主たる業務とする。7月最高検察庁金融証券専門委員会参与。

【申込方法】当会ホームページ (<https://www.bri.or.jp>) からお申し込み下さい。

企業研究会Q 検索

■受講料: 1名(税込・資料代含) ※申込書をFAXでご送信いただく際は、ご使用のFAX機の使用方法(0発信の有無など)をご確認の上、FAX番号をお間違えないようご注意ください。

正会員	35,200円(本体価格 32,000円)	一般	38,500円(本体価格 35,000円)
-----	-----------------------	----	-----------------------

191598-0602 不正会計の予防と早期発見

ふりがな 会社名			
住所			
TEL	FAX		
ふりがな ご氏名	所 属 職		
E-mail			

※申込書にご記入頂いた個人情報、本研究会に関する確認・連絡および当会主催事業のご案内をお送りする際に利用させていただきます。

■申込・参加要領 : 当会ホームページからお申込みください。FAX、または下記担当者宛E-mailからもお申込み頂けます。

後日(開催日1週間~10日前までに)受講票・請求書をお送り致します。

※よくあるご質問(FAQ)は当会HPにてご確認ください。([公開セミナー・会員研究会]→[よくあるご質問])

※お申し込み後のキャンセルはお受け致しかねますので、ご都合が悪くなった場合、代理出席をお願い致します。

■お申込・お問合わせ先: 企業研究会 セミナー事業グループ 担当/民秋 E-mail:tamiaki@bri.or.jp

TEL: 03-5215-3514 FAX: 03-5215-0951 〒102-0083 東京都千代田区麹町5-7-2 MFPR 麹町ビル 2F 【DM変更連絡】03-5215-3512

【プログラム】

【開催にあたって】内部統制の不備による不正会計や従業員不正の問題が後を絶ちません。この内部統制の不備の多くは、内部統制がそもそも事業の有効性・効率性の達成に資するものではなかったことに起因します。そこで本セミナーでは、実際の不正事例をケーススタディとして用いて従業員不正が生じる「機会」として、ありがちな内部統制の機能不全について解説します。併せて、内部統制のあるべき姿を参加者の皆様と考えていきます。また、真の不正リスクに対応するための内部統制を整備・運用するために、従来の形式的な「仕組み」の観点から考えるのではなく、内部監査部門等の担当者における「職業的懐疑心」を中心に、どのような「視点」が必要なのか、について説明します。是非、この機会に関係実務に携わる皆様のご参加をお待ちしております。尚、サブテキストとして、講師著書『不正会計リスクにどう立ち向かうか!』(清文社)を当日配付します。

1 ケーススタディ: 不正の機会としての内部統制の欠陥

- (1) 事例研究
- (2) 不正の予防・発見に資する内部統制とは
- (3) 業務における不正リスクの認識

2 内部統制を考える

- (1) 内部統制とは何か
- (2) 事業の有効性・効率性と不正の予防
- (3) 不正の予防・発見に資する内部統制とは

3 経営者不正・従業員不正・子会社不正とガバナンス・内部統制

- (1) 経営者不正とガバナンス・内部統制
- (2) 従業員不正とガバナンス・内部統制
- (3) 子会社不正とガバナンス・内部統制

4 経理・監査・内部統制関連部署担当者の職業的懐疑心とは

- (1) 職業倫理に支えられた問題意識
- (2) 有意な経験
- (3) 業務及び不正に関する知識

5 最後に



講師 宇澤亜弓氏

※最少催行人数に満たない場合、開催中止となる場合がございます。

裏面もご覧下さい! 一枚のパンフレットで
2種類のセミナーをご案内しております。