

■ CFE 資格試験合格に向けた学習計画シート 受験申請

「準備・手続き」編

受付期間： ____月____日(____)～____月____日(____)

○ 準備	予定日	完了日	メモ
「CFE 資格試験実施日」の確認			ACFE JAPAN の Web サイトなどで「CFE 資格試験実施日」を確認して、2 ページ目の「試験日」に記入しましょう。 あわせて、十分な学習時間が取れるかどうかも確認しましょう。 (もし十分な時間が取れそうにないなら、 その次の回の資格試験を目指すのもよいかもしれません。)
「受験申請受付期間」の確認			ACFE JAPAN の Web サイトなどで「受験申請受付期間」を確認して、このページの「受験申請受付期間」に記入しましょう。 (試験実施日のおよそ 3 か月前に受付期間を設けています。)
ACFE JAPAN 入会			受験申請は、ACFE JAPAN 会員だけが行えます。適切な時期に入会しましょう。(※ ACFE JAPAN 法人会員ご所属の方は、この手続きは不要です。(CFE 資格認定申請時に入会します。))
教材の入手			「不正検査士マニュアル」などを入手して学習を開始します。 (受験教材セットなら【要約版】も付いてきます。)
「受験資格証明書類」の準備			CFE 資格試験の受験には、資格点数 40 点を証明する書類が必要です。受付期間の終了間際に慌てたりしないように、前以て卒業証明書などを準備しましょう。(提出する証明書類については、ACFE JAPAN の Web サイトをご覧ください。)
受験申請			受験申請受付期間内に受験申請を行います。

○ リンク集

ACFE JAPAN (Web サイト)

<https://acfe.jp>

CFE 資格試験について

<https://acfe.jp/cfe/cfe-exam/about-cfe-exam.php>

CFE 資格要件

<https://acfe.jp/cfe/cfe-entry/eligibility-requirements-for-CFE.php>

【受験資格証明書類の例】(受験には資格点数 40 点が必要です)

- ・ 学士を取得した方 (40 点) : 卒業証明書 (卒業証書は不可)
- ・ 不正対策関連の業務経験が 8 年以上ある方 (年 5 点 × 8 年 = 40 点) : 職務経歴書
など

よく寄せられるお問い合わせ

<https://acfe.jp/other/faq.php>

○ 学習時間の目安

CFE 資格試験の受験資格を満たした方について、100～200 時間とされています。

次のような知識・経験をお持ちの場合は、内容の理解が容易になり、学習時間が短縮されると思われます。

- ・ 財務取引と不正スキーム : 財務、会計、経理、仕訳、販売管理、簿記
- ・ 法律 : 法務、法学、法制度
- ・ 不正調査 : 監査、調査
- ・ 不正の防止と抑止 : 統制制度、体制構築、犯罪学

■ CFE 資格試験合格に向けた学習計画シート

「学習」編

試験日： ____月 ____日(土)・ ____日(日)

○ 1. 財務取引と不正スキーム	予定日	完了日	メモ
1-01. 会計の概念			
1-02. 財務諸表不正			
1-03. 資産の不正流用：キャッシュ受領スキーム			
1-04. 資産の不正流用：不正支出スキーム			
1-05. 棚卸資産・その他の資産の不正流用			
1-06. 贈収賄および汚職			
1-07. 知的財産の盗用			
1-08. 金融機関不正			
1-09. 小切手とクレジットカード詐欺			
1-10. 保険金不正			
1-11. 医療費不正			
1-12. 消費者詐欺			
1-13. コンピューターおよびインターネット関連不正			
1-14. 契約および調達に関する不正			
○ 2. 法律	予定日	完了日	メモ
2-01. 法制度の解説			
2-02. 不正に関連する法			
2-03. 倒産（支払不能）詐欺			
2-04. 証券詐欺			
2-05. マネー・ロンダリング			
2-06. 不正検査における個人の権利			
2-07. 刑事裁判制度			
2-08. 民事裁判制度			
2-09. 証拠の基本原則			
2-10. 証言			
○ 3. 不正調査	予定日	完了日	メモ
3-01. 不正検査の計画と実施			
3-02. 文書の分析			
3-03. 面接調査の理論と応用			
3-04. 被疑者との面接および供述書の取得			
3-05. 秘密裏に行う不正検査			
3-06. 情報源			
3-07. データ分析および報告ツール			
3-08. デジタル・フォレンジック			
3-09. 不正取引の追跡			
3-10. 報告書の作成			
○ 4. 不正の防止と抑止	予定日	完了日	メモ
4-01. 犯罪行動の理解			
4-02. ホワイトカラー犯罪			
4-03. コーポレート・ガバナンス			
4-04. 不正対策に関する経営者の責任			
4-05. 不正に関する監査人の責任			
4-06. 不正防止プログラム			
4-07. 不正リスクアセスメント			
4-08. 不正リスク管理			
4-09. 不正検査士の倫理			
4-10. 公認不正検査士協会 職業倫理規範			
○ 復習・総確認	予定日	完了日	メモ
復習・総確認			

■ CFE 資格試験合格に向けた学習計画シート

← 学習期間に合わせて予定日を記入しましょう。

	3か月(約12週) (週7~15時間)		2か月(約8週) (週10~20時間)		1か月(約4週) (週20~40時間)			
○ 1. 財務取引と不正スキーム								
1-01. 会計の概念	1 週目	平日	1 週目	平日	1 週目	平日 前半	01	
1-02. 財務諸表不正								02
1-03. 資産の不正流用：キャッシュ受領スキーム		土日						03
1-04. 資産の不正流用：不正支出スキーム				土日				04
1-05. 棚卸資産・その他の資産の不正流用	2 週目	平日				平日 後半	05	
1-06. 贈収賄および汚職							06	
1-07. 知的財産の盗用		土日	2 週目	平日				07
1-08. 金融機関不正								08
1-09. 小切手とクレジットカード詐欺	3 週目	平日					土日	09
1-10. 保険金不正				土日				
1-11. 医療費不正		土日					11	
1-12. 消費者詐欺							12	
1-13. コンピューターおよびインターネット関連不正	4 週目 (続く)	平日	3 週目 (続く)	平日			13	
1-14. 契約および調達に関する不正				(続く)			14	
○ 2. 法律								
2-01. 法制度の解説	(続き)	土日	(続き)	平日	2 週目	平日 前半	01	
2-02. 不正に関連する法	4 週目		3 週目	土日				02
2-03. 倒産(支払不能)詐欺		平日						03
2-04. 証券詐欺							平日 後半	04
2-05. マネー・ロンダリング	土日	4 週目	平日			05		
2-06. 不正検査における個人の権利						06		
2-07. 刑事裁判制度	6 週目	平日				土日	07	
2-08. 民事裁判制度			土日				08	
2-09. 証拠の基本原則			土日				09	
2-10. 証言							10	
○ 3. 不正調査								
3-01. 不正検査の計画と実施	7 週目	平日	5 週目	平日	3 週目	平日 前半	01	
3-02. 文書の分析								02
3-03. 面接調査の理論と応用		土日						03
3-04. 被疑者との面接および供述書の取得				土日				04
3-05. 秘密裏に行う不正検査	8 週目	平日				平日 後半	05	
3-06. 情報源							06	
3-07. データ分析および報告ツール		土日	6 週目 (続く)	平日				土日
3-08. デジタル・フォレンジック						08		
3-09. 不正取引の追跡	9 週目 (続く)	平日					09	
3-10. 報告書の作成			土日			10		
○ 4. 不正の防止と抑止								
4-01. 犯罪行動の理解	(続き)	土日	(続き)	(続き)	4 週目	平日 前半	01	
4-02. ホワイトカラー犯罪	9 週目		6 週目	土日				02
4-03. コーポレート・ガバナンス		平日		7 週目			平日	
4-04. 不正対策に関する経営者の責任							平日 後半	04
4-05. 不正に関する監査人の責任	土日			05				
4-06. 不正防止プログラム		土日		06				
4-07. 不正リスクアセスメント	11 週目	平日				土日	07	
4-08. 不正リスク管理							08	
4-09. 不正検査士の倫理		土日	8 週目 (続く)	平日				09
4-10. 公認不正検査士協会 職業倫理規範								10
○ 復習・総確認								
復習・総確認	12 週目	全部	(続き)	(残り)				