

体系的な演習による 内部統制システム構築実践セミナー 2日間コース

日本版SOX法については金融庁から内部統制基準案が出されましたが、当初は具体的な構築方法までは示されておらず、その後、各企業でそれぞれ模索していました。その後、実施基準が公開され、実践の段階に入りましたが、何から手をつけたら良いか、どの程度やる必要があるかは、必ずしも明確ではありません。自社にあってはどうか、どのように構築して行くかが課題となっています。

そこで、内部統制システム再構築の具体的な作業手順を演習で体験していただくセミナーを下記のとおり企画致し、判断基準や様式をも含め、ノウハウをご提供致します。内部統制システムを構築される事務局、コンサルタント各位には最適の内容をご用意致しました。ぜひともご用命頂きますようご案内いたします。

セミナーカリキュラム案【第一日目】

日	時間	時間数	テーマ	内容
第 1 日 目	9:30-9:40		オリエンテーション	
	9:40-10:10	0.5	「内部統制とは何か」 ～企業は、何を期待されているのか～ ・内部統制の狙いと考え方、企業経営者への期待、関連スキル	講演
	10:10-12:10	2.0	「内部統制整備・運用のための基本知識」 ～企業はこれから何をすべきか(短期対策、長期対策)～ ・「実施基準案」をベースにした内部統制のポイントの整理	講義
	13:10-14:40	1.5	「内部統制整備のための対象範囲」の考え方 ～対象拠点・対象業務をどう決定するか～ 【演習1】「内部統制評価範囲の決定方法」 ・連結ベースの事業拠点・業務プロセスの選定手順	講義 演習
	14:45-16:45	2.0	「全社的な内部統制」の整備ポイント ～内部統制の前提の全般統制をどう整備・運用するか～ 【演習2】「全社的な内部統制の評価方法」 ・全社的な内部統制のリスク評価・整備ポイント・運用評価方法	講義 演習
		(6)		

セミナーコースカリキュラム案【第二日目】

日	時間	時間数	テーマ	内容
	9:00-9:30	0.5	モーニング・セッション(昨日の復習とQ&A)	Q&A
第 2 日 目	9:30-10:30	1.0	「業務プロセスに係る内部統制」の整備法1 ～業務リスクの評価と業務プロセスの可視化～ 【演習3】業務プロセスに係る内部統制文書作成 その① ・業務リスクの整理、業務フロー図および業務定義書の作成	講義 演習
	10:35-12:00	1.5	「業務プロセスに係る内部統制」の整備法2 ～内部統制設計におけるリスクとコントロール～ 【演習4】業務プロセスに係る内部統制文書作成 その② ・リスクコントロールマトリックス(RCM)の作成	同
	13:00-14:30	1.5	「業務プロセスに係る内部統制」の運用と評価 ～内部統制の運用と有効性評価～ 【演習5】「内部統制設計および運用の評価」 ・設計のテスト、運用の検証、EUCへの対応	同
	14:35-16:30	2.0	「ITに係る内部統制」の整備と運用 ～ITに係る内部統制の整備と評価の方法～ 【演習6】「IT内部統制の整備範囲と評価方法」 ・ITリスクの整理、IT全般統制・IT業務処理統制の整備と評価	同
	16:30-16:45	(6)	まとめ「内部統制の再構築に向けて」 アンケート	

「内部統制」整備プロジェクト要員の必要スキル

	内部統制整備支援作業	内部統制知識	業務知識 事業知識	財務会計 知識	監査業務 知識	情シス実務 知識	情報セキュリ ティ知識	プロジェクト 管理
1	全体プロジェクト管理	◎						◎
2	内部統制現状診断と全般統制	◎	○			○		
3	内部統制対象範囲設定	◎	○	○				
4	全社的な内部統制の整備と運用	◎	○					
5	業務プロセス抽出	○	◎	○				
6	業務フロー図・記述書作成		◎	○		○		
7	リスク分析とコントロール設定	○	○	◎		◎	○	
8	設計のウォークスルー評価	○	○	◎		○	○	
9	運用テスト設計	○	◎	○	○	○	○	○
10	改善策策定、規程マニュアル作成	○	◎	○		○	○	
11	モニタリング・監査方法設計	○	○		◎	○	○	
12	IT全般統制診断	○			○	◎	○	
13	IT全般統制の設計					◎	○	
14	IT業務処理統制診断	○	○		○	◎	○	
15	IT業務処理統制の設計		○			◎	○	
16	有効性評価	◎		○		○		
17	内部統制報告書等の作成	◎		○				
18	監査人との協議	◎	○	○		○		
	関連資格	(実施基準 案理解)	(アプリ開 発経験) 診断士	日商簿記	システム監 査技術者	特種情報処 理技術者	ISMS 審査員	(ISO 審査員)