

株式会社コーポレートディレクション

日本版SOX法対応セミナーのご案内

---

SOX法対応レベルの疑似診断と対応課題のディスカッション

日時：2006年11月1日 13:30-17:00

場所：コーポレートディレクション会議室

## 日本版SOX対応セミナー 開催要領

### ■ 目的

- CDIソリューションズによる簡易診断の体験
- 疑似診断による自社のSOX法対応レベルの概要確認
- 個々のSOX法対応レベルに応じた、日本版SOX法への対処方法の理解

### ■ 内容

- セミナー参加者に対して、実際に日本版SOX対応レベルの疑似診断・評価を行い、
  - 各企業それぞれの内部統制レベルの概況
  - 内部統制レベルの概況に沿った、日本版SOX法対応に向けて取り組むべきテーマ
  - 各テーマ毎に必要な作業項目を、セミナー参加者との質疑（ディスカッション）を中心にご説明します。

疑似診断に用いられる設問は、米国SOX対応において実際に使用された質問事項から抜粋したものを用いていますので、SOX対応本番における質問事項そのものを当セミナーにおいて実際に体験できるとともに、各設問に対する現時点での各社の準備状況を実際に確認してもらうことが可能です。

### ■ セミナー開催予定日時

- **11月1日(水) 13:30 ~ 17:00**

- 前半：講演および疑似診断の実施
- 休憩
- 後半：各社回答結果による診断と評価、及びQ&Aとディスカッション

} セミナープログラムは次ページに記載

### ■ 対象企業、参加者

- 先着順で10社程度
- 内部統制 主担当社様(部長、役員クラス)を想定

### ■ 場所

- CDI会議室（CDI所在地は最終ページに記載）

## 日本版SOX対応セミナー セミナープログラム

---

- |   |             |
|---|-------------|
| ■ 日本版SOX法の概要レクチャー                         | 13:30-14:00 |
| ➢ CDI-Sのご紹介                               |             |
| ➢ 内部統制の確立と企業価値の向上                         |             |
| ➢ 日本版SOX法の概要と経営者の責任                       |             |
| ➢ 整備すべき統制項目（COSOフレームワーク）                  |             |
| ■ CDIソリューションズの簡易診断の説明                     | 14:00-14:30 |
| ➢ 簡易診断の狙い                                 |             |
| ➢ 簡易診断の項目                                 |             |
| ➢ 日本版SOX法対応レベルの基準                         |             |
| ➢ 簡易診断のアウトプットイメージ                         |             |
| ■ 擬似診断の実施（各社回答 20項目）                      | 14:30-15:00 |
| ➢ 要領説明（設問と回答方法）                           |             |
| ➢ セミナー参加企業による回答                           |             |
| ■ 休憩（疑似診断終了後、各自休憩へ）                       | 15:00-15:10 |
| ■ 日本版SOX法対応プロジェクトの進め方（一般論）説明              | 15:10-15:30 |
| ➢ CDI-Sによる一般的な日本版SOX法対応プロジェクトの進め方について（講義） |             |
| ■ 各社回答結果による診断と評価（個別論）                     | 15:30-16:00 |
| ➢ 回答結果全てに対する診断と評価                         |             |
| ■ 質疑応答（ディスカッション）                          | 16:00-17:00 |

■ 倫理的環境

取締役会委員と上級役員は、日々の活動において誠実かつ倫理的な振る舞いを実践しているか？  
業績と奨励的報酬目標は合理的で現実的か、あるいは、上級役員は短期の結果のために過度の圧力をかけていないか？  
個人および事業単位の業績評価に使われる基準に倫理が織り込まれているか？

■ リスク評価と統制活動

経営者の意思決定は正しく実行されているか。確実に実行されることを統制する手続きがあるか？  
経営者は、各部門の業務遂行における統制状況を定期的にモニターしているか？

■ 監査委員会の有効性

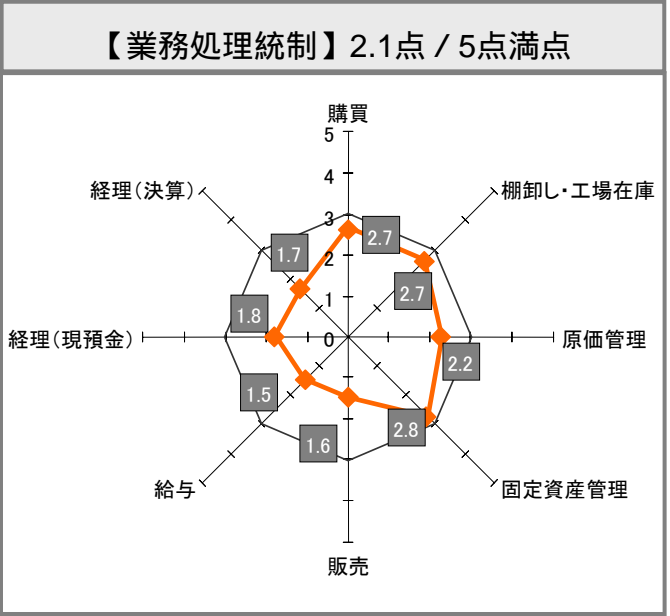
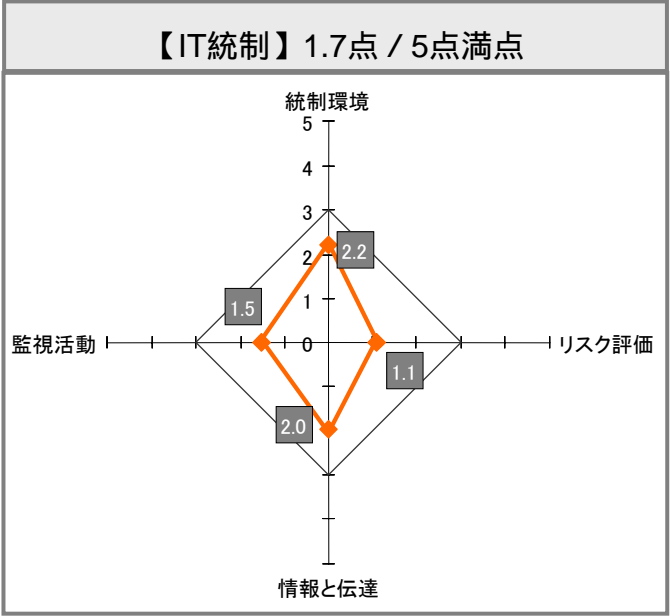
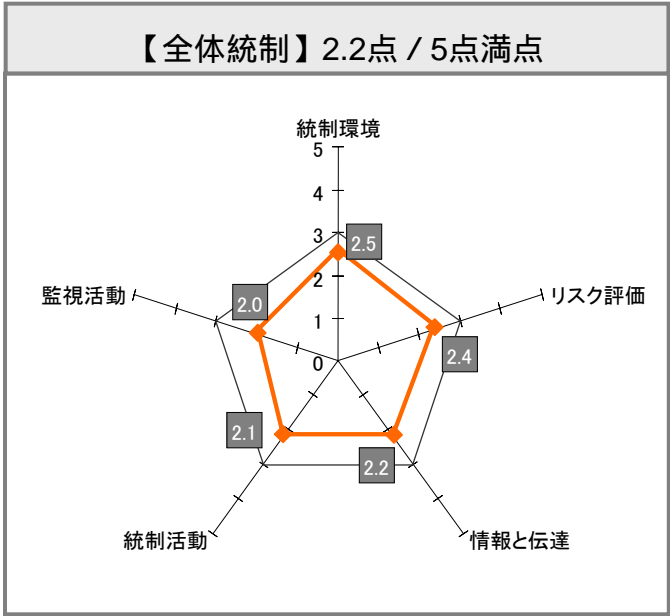
取締役会は、書面にした監査委員会の憲章を最近レビューしたか？  
監査委員会の委員は、経営者から独立して機能しているか？

■ 内部監査機能の有効性

内部監査計画は、最高経営管理、監査委員会と取締役会の承認を受けているか？  
内部監査人と上級経営者との組織的な関係は、適切か？  
内部監査において、すべての上級役員および監査委員会との率直なコミュニケーションが行われているか？

# 内部統制の簡易診断 分析イメージ

日本版SOX法対応において最低要求されるレベル  
 A社の現在地



- 日本版SOX法への対応レベルに到達しておらず、早急な対応が必要である。
  - 全体統制 : 従業員への周知徹底と、統制活動の評価・モニタリング体制の確立が必要
  - IT統制 : 特にセキュリティと、災害による業務継続リスクに対する対策の強化が必要
  - 業務処理統制 : 工場に比べて営業、管理部門の業務文書化が大きく遅れている。
    - » 特にアウトソース先（給与）の統制環境整備が喫緊の課題

## 講師略歴

---

畠中 一浩 (CDIパートナー 兼 CDIソリューションズ代表取締役 CEO )

早稲田大学理工学部卒。同大学工学修士。

公認情報システム監査人(Certified Information Systems Auditor(CISA))。

アンダーセンコンサルティング(現アクセンチュア マネジャー)を経てコーポレートディレクションに参画、現在に至る。

ISACA (情報システム監査人協会) SOX研究会メンバー

森田 克己 (CDIアソシエイトパートナー 兼 CDIソリューションズ ディレクター)

一橋大学商学部卒。

アンダーセン・コンサルティング (現アクセンチュア)、ジェームスマーチン・アンド・カンパニー・ジャパン (現ヘッドストロング・ジャパン) を経てコーポレートディレクションに参画、現在に至る。

化学メーカー他にて日本版SOX法対応プロジェクト (プロジェクトリーダー) を遂行中。

## CDI所在地について



株式会社コーポレートディレクション  
105-0001 東京都港区虎ノ門1-2-8  
虎ノ門琴平タワー20階

Tel : 03-5510-5300

Fax : 03-5510-5301

URL : <http://www.cdi-japan.co.jp>

資料内容につき禁無断複製・転載