

内部統制整備評価者教育・研修コース

内部統制運用の一番の課題の1つは現場での自己点検です。現場での自己点検を徹底させることによって、独立評価（運用テスト）の効果が増します。さらには、現場での整備評価を定着させることによって、組織全体における内部統制の理解および「内部統制文化」が形成・運用されます。しかし現実には厳しいものがあり、J-SOX法に対する現場での認識は決して高くありません。また、評価の実践の際に必要なノウハウや情報を有していません。本プログラムでは内部統制の整備評価に関する様々な「ナレッジ」、「ノウハウ」、「実践学習」を提供しております。

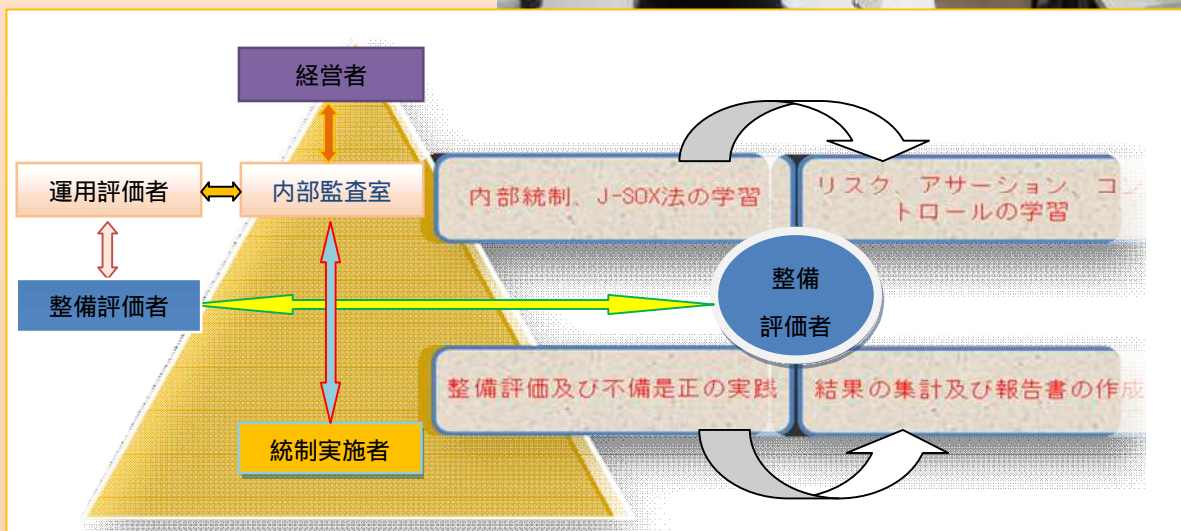
講師

洪 聖協氏 日本総合コンサルティング内部統制研修センター所長 経済学博士

講師の洪博士は「内部統制有効性評価の第一人者」として現在300社以上の内部統制有効性評価研修実績を有しています。同研究所では「内部統制整備評価者教育・研修プログラム」を新設し、内部統制整備評価者に対する詳細な研修を行っています。

参加対象：プロセス責任者、整備評価者
J-SOX法担当者、内部監査
部門など

最大12名での少人数セミナー



1 内部統制、J-SOX 法の学習

研 修 項 目

研 修 内 容

期 待 効 果

内部統制の解説	概念、意義、背景、動向分析	内部統制の全体像の理解
J-SOX 法の解説	文書化、構築、評価、監査	J-SOX 法の本質の理解
実施基準の解説	フレームワーク、整備、評価、監査	実施基準の理解
実務指針の解説	内部統制の監査の視点・基準	内部統制監査の理解

2 リスク、アサーション、コントロールの学習

リスクマネジメント論	リスクマネジメントの学習	リスク戦略経営の理解
リスクの測定・分析方法	リスクの測定、分類方法	リスクの測定・分析の理解
財務虚偽リスク	財務虚偽リスクの特定、測定、分類	J-SOX 法のリスクの理解
業務とアサーションの関係	アサーションの学習	J-SOX 法のアサーションの理解
コントロール活動	リスクとコントロールの関係	コントロール活動の詳細理解

3 整備評価および不備是正の実践

整備評価の手法	ウォークスルーの学習	ウォークスルーの理解
整備評価シートの作成	ウォークスルーの手続、シート	ウォークスルーの手続の習得
整備評価の実践	ウォークスルーの実践演習	ウォークスルーの実践習得
不備の是正・改善	不備の是正の実践演習	不備の是正の実践習得
再評価	再評価の実践演習	再評価の理解

4 結果の集計と報告書の作成

結果の集計	勘定科目、アサーション	結果集計の理解
不備の集計と管理	勘定科目、組織、プロセス	不備管理の理解
整備評価の報告書の作成	報告書の作成	報告書作成の理解

お問い合わせ

株式会社 日本総合コンサルティング リスク戦略総合研究所

担当：石神 TEL：03-5940-3883 e-mail: naibutousei@j-tc.com