

# 新任担当者のための『内部統制評価』の基礎実務

～ 初学者を対象に内部統制関連業務の「イロハ」を解説 ～

【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、開催中止とさせていただきます。

日時▶ 2019年 10月 4日(金) 10:00～17:00

会場▶ 企業研究会セミナールーム (東京: 麹町)

## 【開催にあたって】

金融商品取引法に基づく内部統制報告制度が導入されてから数年が経過し、制度そのものは安定的に運用されています。一方、各社においては評価部門担当者の異動が断続的に行われ、自社の内部統制報告制度への対応業務(評価範囲・文書化・整備評価・運用評価・監査法人対応等)を如何に引き継ぐかが課題となっています。当セミナーでは、新しく内部統制報告制度に携わる部門へ配属された方を対象に、内部統制報告制度への対応業務について、概要から詳細な手続までを、具体的な事例も交えて解説致します。

講師 樋口公認会計士事務所 公認会計士 樋口洋介 氏

講師紹介

99年横浜国立大学経営学部卒業、13年ビジネス・ブレイクスルー大学院経営学研究所修了(MBA)。00年に監査法人トーマツへ入所し、上場企業の財務諸表監査やリスクマネジメント業務に従事。06年より現職。「組織の機能不全の防止・発見・是正」を事業ドメインとして、上場企業を中心に、内部統制の整備・運用支援、内部監査の整備・運用支援、不正調査業務を提供している。日本公認会計士協会IT委員会情報セキュリティ対応専門委員。



【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・昼食代含) ※申込書をFAXでご送頂いたく際は、ご使用のFAX機の使用法(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	38,500円(本体価格 35,000円)	一般	41,800円(本体価格 38,000円)
-----	-----------------------	----	-----------------------

191038-0202 新任担当者のための『内部統制評価』の基礎実務			
ふりがな 会社名			
住所			
TEL	FAX		
ふりがな ご氏名	所 役	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。([TOP]→[公開セミナー]→[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、代理出席をお願いします。

■お申込・お問合わせ先: 企業研究会 公開セミナー事業グループ 担当/民秋 E-mail: tamjaki@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

## 【プログラム】

### 1. 内部統制の基礎

- (1) 内部統制とは  
内部統制とは/内部統制の構成要素
- (2) 金融商品取引法における内部統制  
金商法における内部統制とは/内部統制の4つの目的

### 2. 内部統制報告制度の概要

- (1) 内部統制報告制度とは  
目的やゴール、期限など
- (2) 内部統制報告制度の枠組み  
有価証券報告書と内部統制報告書～全体で考える
- (3) 内部統制報告制度対応の流れ  
何を評価すればいいのか?  
どのように評価すればいいのか?

### 3. 制度対応業務の概要

- (1) 評価範囲の決定  
評価範囲の決定プロセス～グラフによるイメージで概要を掴む
- (2) 整備状況評価と運用状況評価  
整備状況評価の目的と方法・留意点/運用状況評価の目的と方法・留意点  
4つの評価手法と留意点/組み合わせが必要な理由
- (3) 有効性判断の概要  
有効性判断の概要/内部統制の不備と開示すべき重要な不備/  
金額的重要性と質的重要性/評価結果の4つの類型と内部統制報告書

### 4. 文書化の概要

文書化の概要/リスクの考え方/IT全般統制のリスク/コントロールの例/その他の留意点

### 5. 内部統制の整備状況評価の基礎

- (1) 整備状況評価の概要
- (2) 「デザインの評価」のポイント  
6つのチェックポイント
- (3) 「適用状況の検証」のポイント  
ウォークスルーの実践～準備から当日の流れ、まとめまで

### 6. 内部統制の運用状況評価の基礎

- (1) 運用状況の評価の概要
- (2) 運用状況の評価の詳細  
キーコントロールの識別/テスト対象期間/ロールフォワード手続の方法  
サンプリングの方法と件数/代表サンプリング

※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。