

効果的な 不正リスク フレームワークと 定期的な評価による 不正リスク対応強化



不正や不祥事のリスクを管理することは、今日のビジネス環境において、また経営者や利害関係者にとってますます大きな関心事となっています。

組織は、財務、営業、ブランドの安定性を脅かすかもしれない特定の不正リスクに対する意識を持つ必要があります。不正リスク評価は、不正リスクをよりよく理解し、効果的に管理するために役立ちます。

内部監査において、不正リスクを考慮しなければならないことは、改訂されたグローバル内部監査基準でも強調されています。

組織が直面している課題

- **人と組織** 必要なスキルの変化、限られたリソース、M&A、教育と意識向上。
- **戦略と方針** 時代の流れにそぐわない戦略と方針、変化する規制環境。
- **ワークフロー** 異種のテクノロジーシステム、現状に適合しない評価と分析、運用。
- **モデルと仮定** 急速に進化する分析モデル、メンテナンス費用、時代遅れのプロセスモデル分析、透明性の欠如。
- **マネジメントへのレポート** 深掘の欠如、未定義または限定的な KPI、手動プロセス、古いデータ、粒度の粗い／不透明なデータ。

不正リスクマネジメント最適化への道のり

プロティビティは、不正リスクマネジメント体制の強化に向けたあらゆる段階における取り組みをサポートします。



不正リスクマネジメントソリューション

プロティビティは、不正行為が組織に与える壊滅的な影響を理解しています。不正を防ぐ体制を整えておく、また不正が発生したとしても早期に発見する仕組みを整えておくことはとても大切です。効果的な不正リスクマネジメント体制を構築することは、組織の規模や業種を問わず必要なことです。堅牢な不正リスクフレームワークは、内部および外部の不正から生じるリスクを軽減し、対策手段を構築します。

不正リスクマネジメントの構成要素

不正リスクガバナンス

不正リスクマネジメントのルール、手続き、およびプロセスを指します。強力で透明性の高いガバナンスポリシーにより、不正リスクを管理・軽減します。経営幹部の強力な関与が必要です。

不正リスク評価

リスクを特定し、その発生可能性と発生時の影響度を予測します。それぞれのリスクに対して適切な対処策を決めるのに役立ちます。

不正防止活動

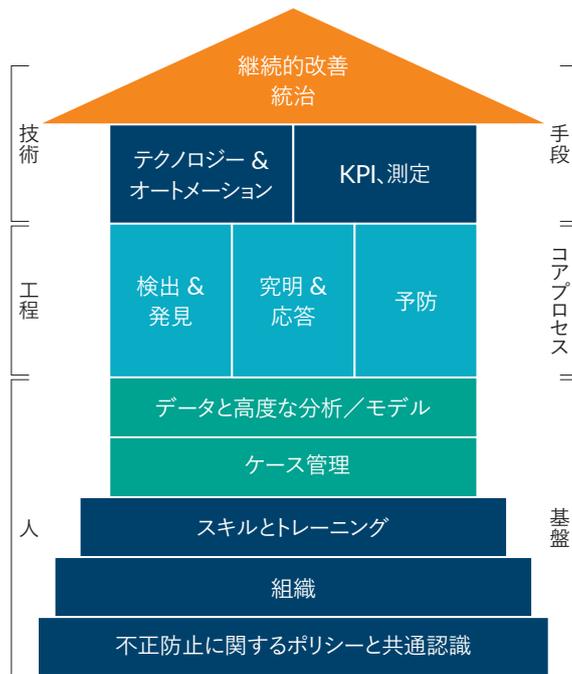
不正リスク軽減を目的として経営者が出す指示を確実に実行するためのルールと、不正予防のための統制手続きです。

不正調査と是正措置

不正調査と是正措置のプロセスを確立することで、インシデント発生時の対応を早急に行い、訴訟や風評被害を最小限に抑えることができます。

不正リスクマネジメントのモニタリング活動

不正リスクマネジメント全体のモニタリング活動です。不正リスクマネジメント体制が整備され、意図どおりに機能し、タイムリーに更新できるようにモニターします。



プロティビティの強み

業界の専門知識

さまざまな業界や規制、コンサルティングの幅広い経験と高度なスキルを持つ不正の専門家が支援します。

ニーズにあったソリューションの提供

お客様と協力して、不正防止の最適化のステップを検討し、各ステップごとにカスタマイズしたソリューションを作成、提供します。

詳細はこちらまでお問合せください。

渡辺 知子

マネージングディレクタ
tomoko.watanabe@protiviti.jp

ヴィグネシュ・カルヤナラマン

ディレクタ
vignesh.kalyanaraman@protiviti.jp

田川 麻里

シニアマネージャ
mari.tagawa@protiviti.jp

プロティビティについて

プロティビティは、企業のリーダーが自信をもって未来に立ち向かうために、高い専門性と客観性のある洞察力や、お客様ごとに的確なアプローチを提供し、ゆるぎない最善の連携を約束するグローバルコンサルティングファームです。25か国、90を超える拠点で、プロティビティとそのメンバーファームはクライアントに、ガバナンス、リスク、内部監査、経理財務、テクノロジー、デジタル、オペレーション、人材・組織、データ分析におけるコンサルティングサービスとマネージドソリューションを提供しています。プロティビティは、米フォーチュン誌の働きがいのある会社ベスト100に10年連続で選出され、Fortune 100の80%以上、Fortune 500の約80%の企業にサービスを提供しています。また、成長著しい中小企業や、上場を目指している企業、政府機関等も支援しています。プロティビティは、Robert Half(NYSE:RHI)の100%子会社です。

プロティビティLLC

protiviti.jp

東京都千代田区大手町 2-6-4 TOKYO TORCH 常盤橋タワー 24F
大阪府大阪市北区梅田 3-2-123 イノゲート大阪 9F

Protiviti, Protivitiロゴは、Protiviti Inc. の米国ならびにその他の国における商標または登録商標です。その他の記載されている会社名・製品名は各社の登録商標です。 PJG2412P



protiviti®