

内部統制デジタル化 サービスのご案内

EYストラテジー・アンド・コンサルティング
株式会社

内部統制デジタル化は組織に変革をもたらします

内部統制のデジタル化は、組織に大きなビジネスチャンスをもたらします。その機会を活かすためには、イノベーションを推進し、組織の価値や競争力を維持していくことが不可欠です。

内部統制のデジタル化により人的資源を付加価値業務へ特化させるとともに、ディフェンスラインの前線へのシフトを図ることにより、予期せぬリスクに素早く対応することが可能となり、組織全体にイノベティブな成長をもたらします。

EYストラテジー・アンド・コンサルティングでは、付加価値の高い内部統制デジタル化の構築を支援します。

本サービスが目指す方向性

内部統制デジタル化を実現することで、以下4つの方向性へ企業を導きます。

人的資源を高付加価値業務へ	定常業務を最大限自動化し、人的資源をより付加価値が高い業務に割り当てることでリソースをシフトさせる。 業務のカバレッジを広げ新たな領域をカバーするとともに、より深い洞察を可能にする。
Smart Control / Auditの実現	マニュアル統制・監査から、ITを中心とした統制・監査にシフトすることにより、効果的かつ効率的な統制・監査を実現する。 業務・内部統制のデジタル化により、適時に、網羅性と効率性の両立をスマートに実現する。
ディフェンスラインのシフト	デジタル技術を活用し、3つのディフェンスラインを有機的に結合させ、会社一丸となって、モニタリング機能を強化する。 第3線に集中しているモニタリング機能を、第2線・第1線へシフトチェンジすることで、予期せぬリスクに素早く対応する。
働き方のリモート化	業務・内部統制・監査のデジタル化により、働き方のリモート化を実現する。

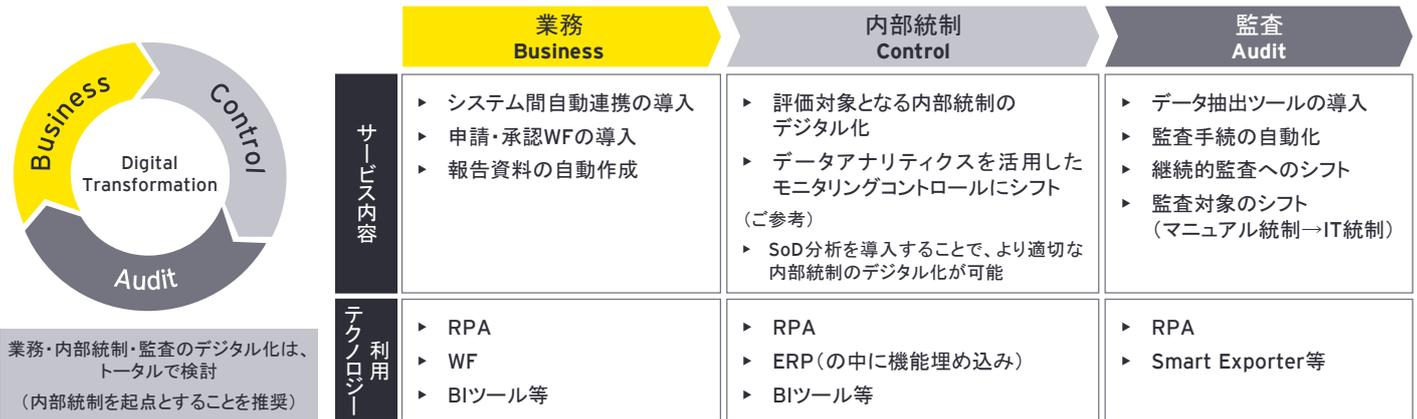


EY

Building a better
working world

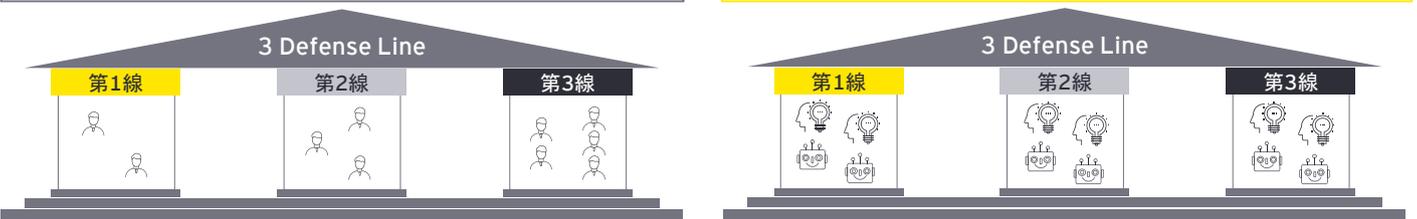
EYのサービスの基本方針

内部統制のデジタル化は、業務・内部統制・監査と密接に関係するため、内部統制を起点としつつ、トータルでのご検討をお勧めします。



新しい3 Defense Lineの構築

業務・内部統制・監査のデジタル化を進めることにより、モニタリングを前線にシフトチェンジさせ、新しい3 Defense Lineの構築を促進します。



EYの内部統制デジタル化 基本モデル(6項目)

内部統制デジタル化は、お掛りやすく、かつ効果が高いと思われる6項目をベースに支援をスタートします。

- 1 異常点分析の実施**
取引のデータを集積し、データ主導の異常点のモニタリングを可能にする
- 2 職務分離の強化**
承認ワークフローを導入して、リモート下での業務を可能にし、ユーザーロールの割当を明確にすることで統制を強化する
- 3 自動連携・自動仕訳**
会計システムに他システムからデータを連携し、自動仕訳まで実施することにより、経理部業務の負担軽減をはかる
- 4 内部統制評価に必要なデータの自動抽出**
内部統制評価に必要なデータの抽出条件を定型化し、データを自動的に抽出する
- 5 予実差の自動アラート**
予算を上回る実績が登録された際に、システムからアラートが自動送信される
- 6 決算報告資料作成の自動化**
RPA等を導入し、各種システムからのデータ抽出及び加工を自動化する

お問い合わせ先

EYストラテジー・アンド・コンサルティング株式会社
 担当 林 直樹 mobile: 080 6862 2999 Email: naoki.hayashi@jp.ey.com
 古山 留美 mobile: 080 1017 9906 Email: rumi.furuyama@jp.ey.com
 Office: 03 3503 3500(代表) URL: ey.com/ja_jp
 東京都千代田区有楽町一丁目1番2号 東京ミッドタウン日比谷 日比谷三井タワー

EY | Building a better working world

EYは、「Building a better working world(より良い社会の構築を目指して)」をパーパスとしています。クライアント、人々、そして社会のために長期的価値を創出し、資本市場における信頼の構築に貢献します。

150カ国以上に展開するEYのチームは、データとテクノロジーの実現により信頼を提供し、クライアントの成長、変革および事業を支援します。

アシュアランス、コンサルティング、法務、ストラテジー、税務およびトランザクションの全サービスを通して、世界が直面する複雑な問題に対し優れた課題提起(better question)をすることで、新たな解決策を導きます。

EYとは、アーンスト・アンド・ヤング・グローバル・リミテッドのグローバルネットワークであり、単体、もしくは複数のメンバーファームを指し、各メンバーファームは法的に独立した組織です。アーンスト・アンド・ヤング・グローバル・リミテッドは、英国の保証有限責任会社であり、顧客サービスは提供していません。EYによる個人情報の取得・利用の方法や、データ保護に関する法令により個人情報の主体が有する権利については、ey.com/privacyをご確認ください。EYのメンバーファームは、現地の法令により禁止されている場合、法務サービスを提供することはありません。EYについて詳しくは、ey.comをご覧ください。

EYストラテジー・アンド・トランザクションについて
 EYのコンサルティングサービスは、人、テクノロジー、イノベーションの力でビジネスを変革し、より良い社会を構築していきます。私たちは、変革、すなわちトランスフォーメーションの領域で世界トップクラスのコンサルタントになることを目指しています。7万人を超えるEYのコンサルタントは、その多様性とスキルを生かして、人を中心に据え(humans@center)、迅速にテクノロジーを実用化し(technology@speed)、大規模にイノベーションを推進し(innovation@scale)、クライアントのトランスフォーメーションを支援します。これらの変革を推進することにより、人、クライアント、社会にとっての長期的価値を創造していきます。詳しくはey.com/ja_jp/consultingをご覧ください。

© 2021 EY Strategy and Consulting Co., Ltd. All Rights Reserved. ED None

本書は一般的な参考情報の提供のみを目的に作成されており、会計、税務およびその他の専門的なアドバイスを行うものではありません。EYストラテジー・アンド・コンサルティング株式会社および他のEYメンバーファームは、皆様が本書を利用したことにより被ったいかなる損害についても、一切の責任を負いません。具体的なアドバイスが必要な場合は、個別に専門家にご相談ください。

ey.com/ja_jp