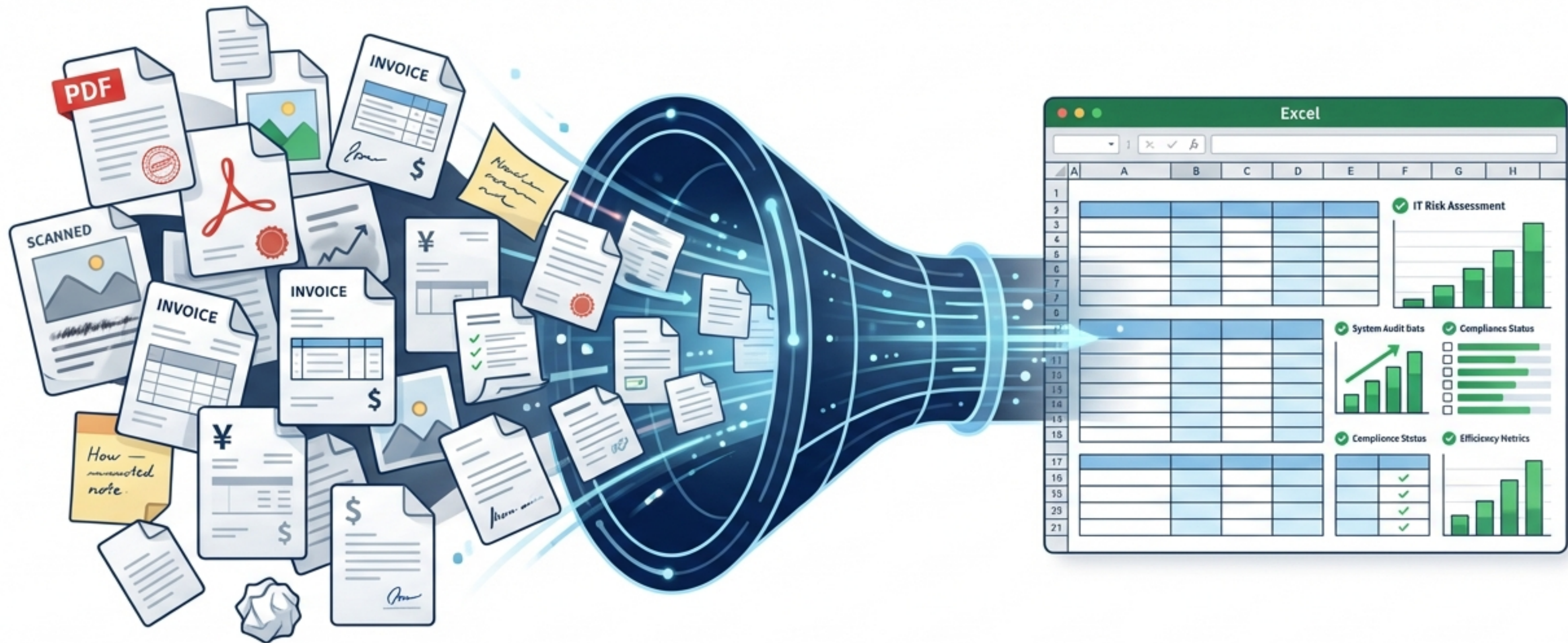




ITリスクアセスメントとシステム監査の変革

テクノロジー活用と成功事例：監査ライフサイクルにおける自動化と効率化の実践

現在の課題：マニュアル作業によるボトルネック

多くの監査部門が抱える 「時間とリソース」の制約

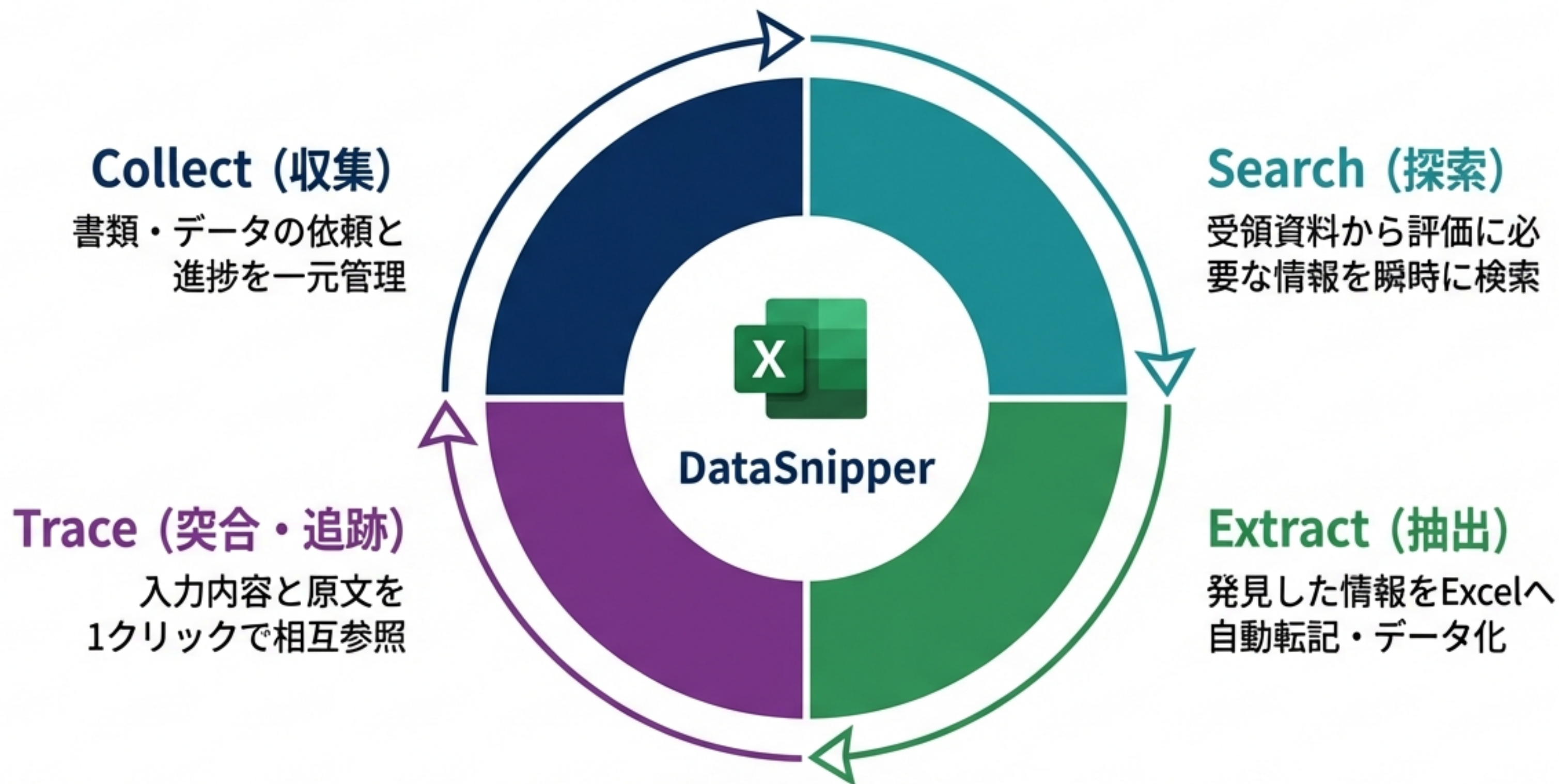
- ✕ 目視と手動入力の限界：膨大な証憑（スクリーンショット、ログ、規定書）を目視で確認し、Excelへ手動で転記する負荷。
- ✕ 相互参照の複雑さ：評価結果と元データの紐付け（リファレンス）を作成する作業の煩雑さ。
- ✕ 本来の目的の喪失：単純作業に忙殺され、「経営戦略に貢献するトラステッド・アドバイザー」としての役割や、リスク予兆検知に時間を割けない。



Cognitive Overload: The Impact of Manual Processes.

解決策：DataSnipperの概要と「C-SET」アプローチ

監査人が監査人のために開発した、Excel内部で動作するインテリジェント・オートメーション・プラットフォーム。



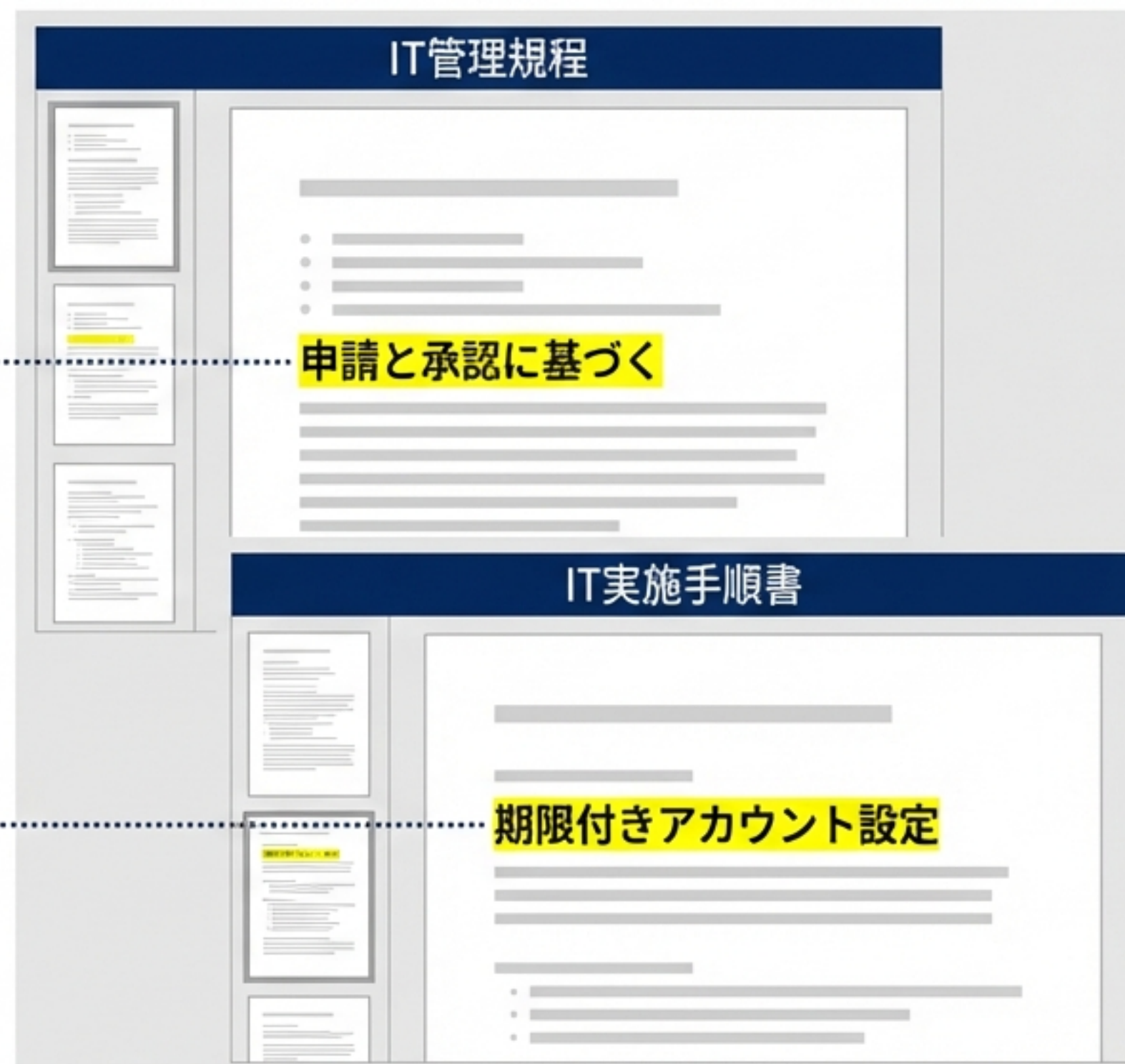
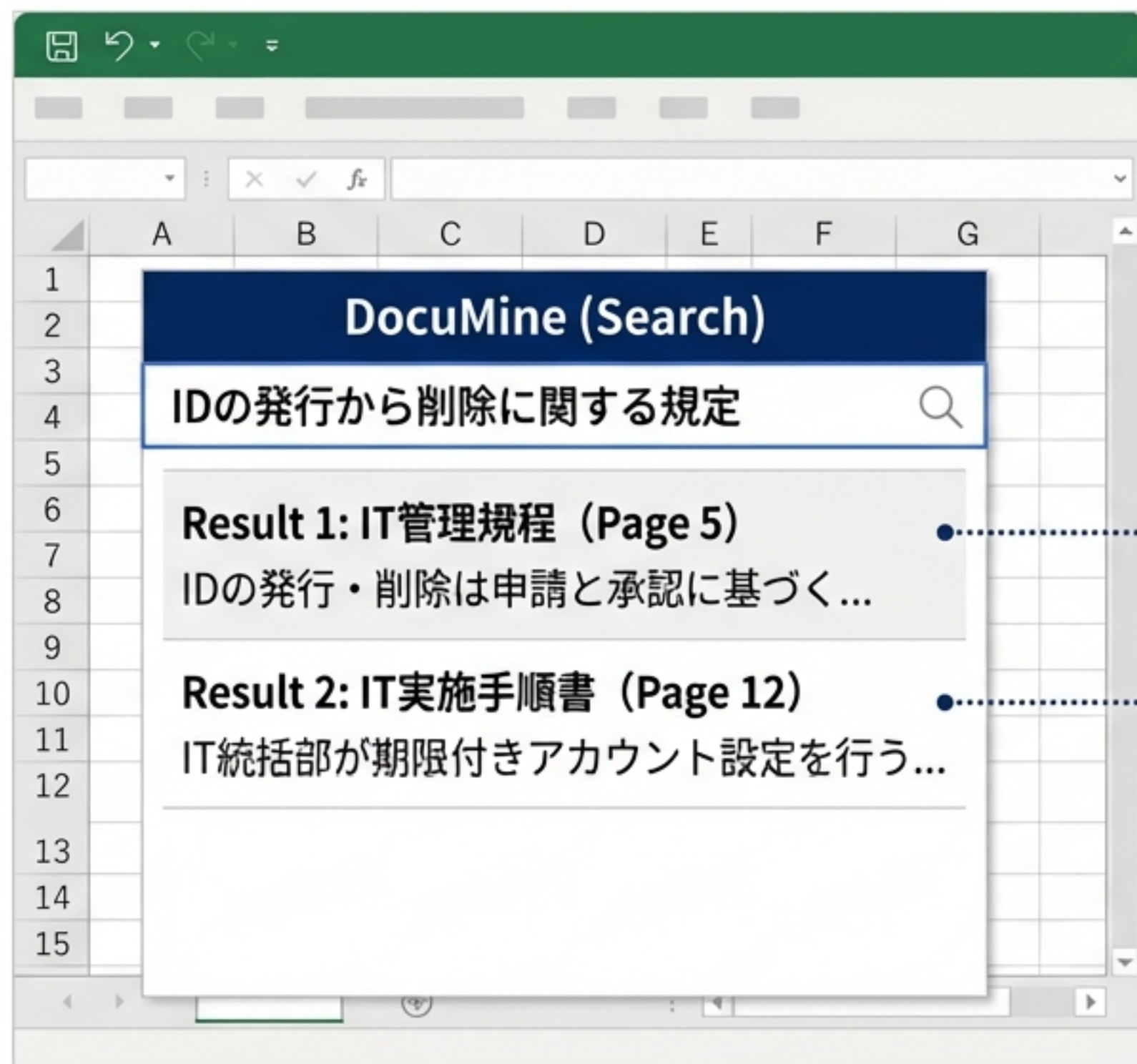
Phase 1: 監査証拠の収集 (Collect) - リクエストの一元管理

- 課題: メールでの「Ping-Pong（往復）」とステータス管理のブラックボックス化。
- 解決策: ブラウザベースのポータルによる可視化。
 - ステータス管理: 「提出済み」「確認中」「遅延」を自動更新。
 - 即時クエリ機能: 提出資料の日付が監査対象期間内かを自動判定。
 - コミュニケーション: リクエスト単位のコメント機能で意図を明確化。



Phase 2: 整備状況評価 (Design Effectiveness) - 階層構造の理解

「IDライフサイクル管理」における文書レイヤー横断検索の例



Phase 3: 運用状況評価 (Operating Effectiveness) - サンプルテストの自動化

非構造化データ (PDFチケット) から構造化データ (Excel) への変換



例外の発見とアノマリー検知

必須項目の空白（Blank）や記載漏れを自動的にハイライトし、ヒューマンエラーを排除。

	A	B	C	D	E
1	[ID]	[担当者]	[原因分析]	[再発防止策]	[承認者]
2	[21001]	[鈴木]	[パッチ未適用]	[自動更新設定]	[佐藤]
2	[21002]	[田中]	[容量超過]	[ログローテ]	[高橋]
3	[21003]	[伊藤]	[設定誤り]		
6					
7					

要確認事項として
自動フラグ

例外検知：
再発防止策および
承認者が不在
(Blank)

ログと申請書の突合 (Log Matching) - 整合性の検証

ID削除依頼書

ID削除依頼書



対象ID: User_A
日付: 1月28日
区分: 削除 (Delete)

Key: 1月28日 & User_A

**不一致 (Mismatch)
detected!**

Ticket: Delete
Log: Add/Assign

システムログ (System Log)

2024-01-28 10:00:00 [User_A]
Action: Add/Assign

あらゆる形式の証憑に対応 (OCR & Form Extraction)

Messy Scan & Stamp



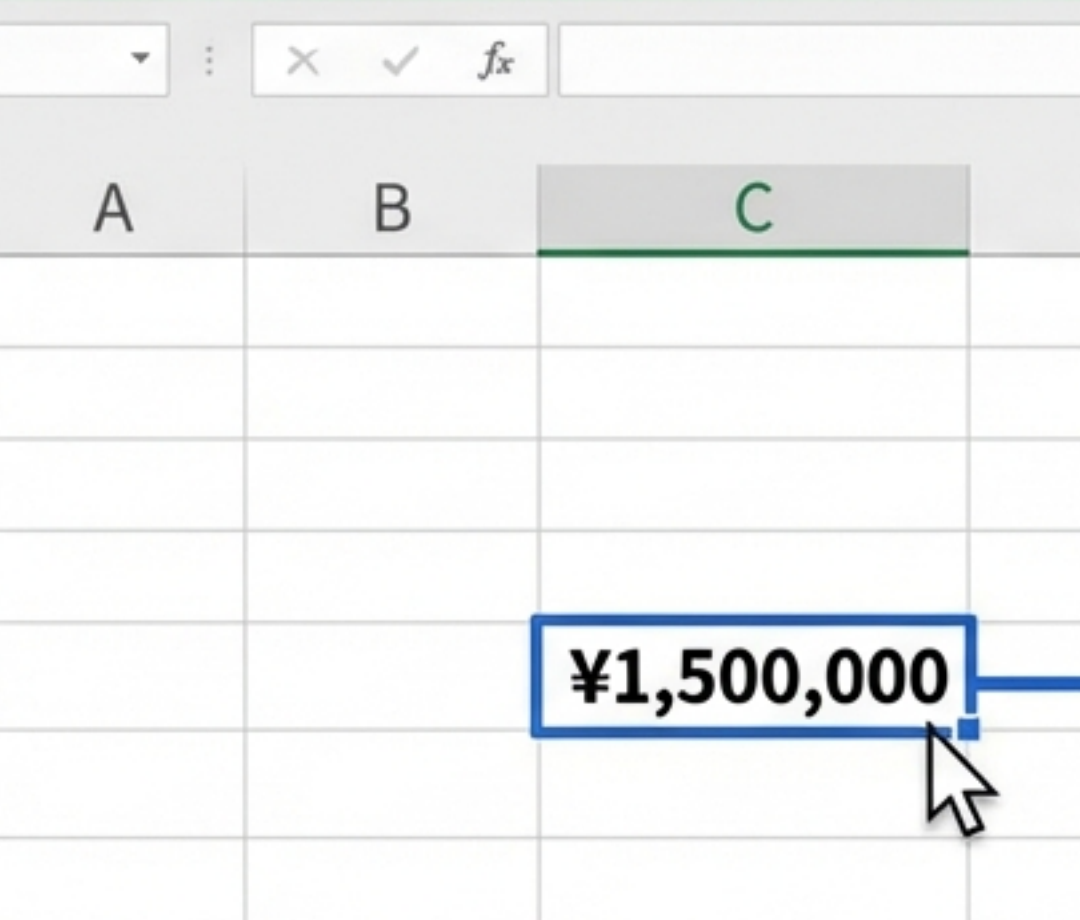
抽出データ:
2024年3月31日 (完了)

Multi-page Table

ページをまたぐ表組みも構造を維持して一括変換

レビュープロセスの変革 (Trace)

1クリックで証跡確認。説明責任とレビュー効率の最大化。



The screenshot shows an Excel spreadsheet with the following details:

- Formula Bar:** Displays "C5" on the left and "x" on the right.
- Grid:** Columns A, B, C, and D are visible. Rows 1 through 8 are visible.
- Cell C5:** Contains the value "¥1,500,000". A blue selection box is around the cell, and a mouse cursor is pointing at the bottom-right corner of the box.
- Calculation:** The value in C5 is the result of the calculation in B5, which is 1000000×1.5 .

	A	B	C	D
1				
2				
3				
4				
5		1000000×1.5	¥1,500,000	
6				
7				
8				

Trace Link (保持)

請求書

2021年12月31日
令和3年12月31日

平沢家
〒100-0001 東京都千代田区千代田
住所: 東京都千代田区千代田
電話: 03-1234-5678
Eメール: torimoun@nos.co.jp

お世話になっております。鳥雲の請求書を送付いたします。
ご入金をよろしくお願い申し上げます。

品名	数量	単価	金額
1 鶏肉 500g	1	41,500.000	41,500.000
2 鶏卵 10個	1	14,300.000	14,300.000
3 鶏皮 100g	1	1,200.000	1,200.000
合計			¥1,500,000

合計金額: ¥1,500,000

この請求書は、鳥雲の請求書に基づいて作成されています。お支払いの期限は、お支払いの日の翌日です。
お支払いの期限は、お支払いの日の翌日です。

鳥雲
〒100-0001 東京都千代田区千代田
Eメール: torimoun@nos.co.jp

戦略的位置付け：GRCツールとDataSnipperの共存



GRCツール (Top-Down)

ガバナンス・リスク管理・ヒートマップ

Target: 経営層・監査部長

Speed: 導入：数ヶ月～年



DataSnipper (Bottom-Up)

実務実行・データ入力・証憑突合・サンプリング

Target: 監査実務者・現場

Speed: 導入：数日（即効性）

Synergy

GRCで管理し、
DataSnipperで実行する

セキュリティとインフラストラクチャ



データはローカル完結

処理はExcel内（ローカル環境）で実行。機密情報を外部サーバーに保存しません。



AI学習なし (Zero Retention)

顧客データをAIモデルのトレーニングに使用することは一切ありません。



SMBC（三井住友銀行）等の厳格な金融機関基準をクリア。

グローバルでの信頼と採用実績

175

ヶ国以上

監査法人 (Big 4)



Deloitte



PwC



EY



KPMG

60

万人以上のユーザー

金融機関



SMBC



Barclays



Morgan Stanley

Big 4

全社採用

国内企業



大手商社



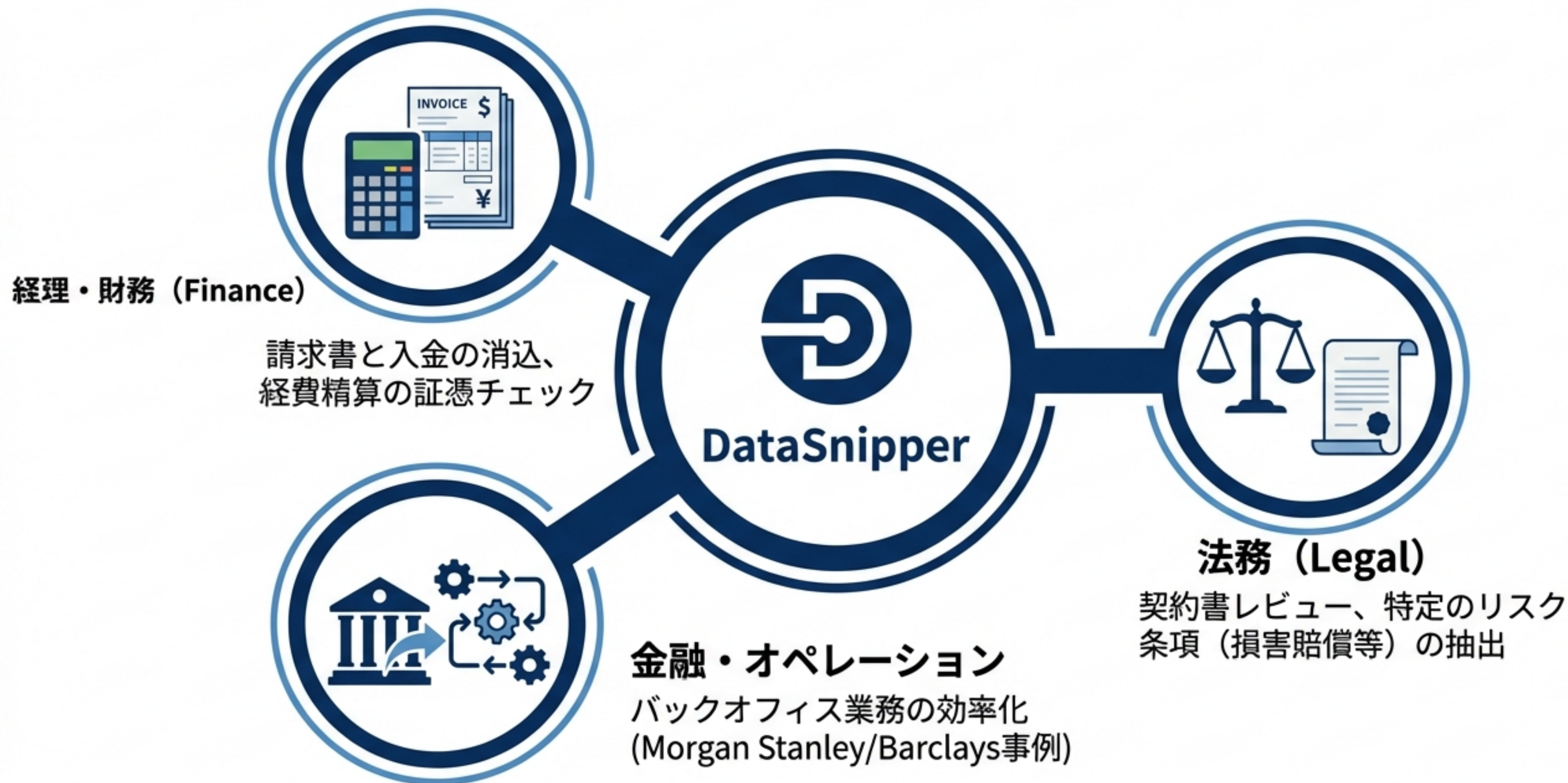
製造業



通信キャリア

外部監査人と同じツールを使用することで、コミュニケーションコストを削減。

IT監査を超えた価値の拡張



まとめ：監査の質と価値の向上へ



圧倒的な効率化

収集・入力・突合などの
単純作業から解放。



監査品質の向上

サンプリングから
全件チェックへ。
ヒューマンエラーの排除。



人材価値のシフト

「作業」から「思考」へ。
リスク分析と改善提案に
注力。

監査チームを、真の「トラステッド・アドバイザー」へ。