

内部統制管理

－ JSOXへの対応 －

株式会社アイグラフィックス

(1) iGrafXの特徴

- 現場担当者が簡単に業務プロセスを可視化でき、一元的に管理し共有できる

The screenshot displays the iGrafX FlowCharter 2006 software interface. The main window shows a complex flowchart with various process steps, decision diamonds, and swimlanes. The interface includes a menu bar, a toolbar, and a right-hand pane with a tree view and a clip art library. Red callout boxes with arrows point to specific features of the software.

**部門・組織を分ける
スイムレーン**

階層型部門の対応

図表リンクにより業務プロセスの階層表現が可能

ページサイズにとらわれずに作図可能。ページサイズは印刷時に設定します。

接続線交差部分のジャンプ表示

改ページ部分への自動コネクタ表示

スイムレーンに対して垂直にフェーズラインを追加できます

決定テキスト(Yes, Noなど)の自動表示

業務フローチャートを簡単スピーディに作成・変更

フローの階層や外部ファイルのリンクをツリー形式で表示

業種別に合計3800種類以上の豊富なクリップアートを搭載。ユーザーカスタマイズも可能

(2) 内部統制活動にiGrafxをお勧めする理由

● J-SOX内部統制のポイント

内部統制の文書化と評価に係る費用抑制のポイントは効率的に文書化を行い、簡単にメンテナンスを可能とするために各種情報を一元管理することのできるITツールの活用が有効です。しかし、あくまでも文書化作業は、内部統制を達成するための手段であり、それ自体が目的ではなく、企業自らが、内部統制のための業務プロセス評価を永続的に実行できるもので、しかも業務の改善へと繋げることに意味を持ち、しかもトータルな費用抑制が可能です。

● iGrafx FlowCharter をお勧めする理由

1. 方法論に頼らない誰もが簡単に使える業務プロセスの可視化機能

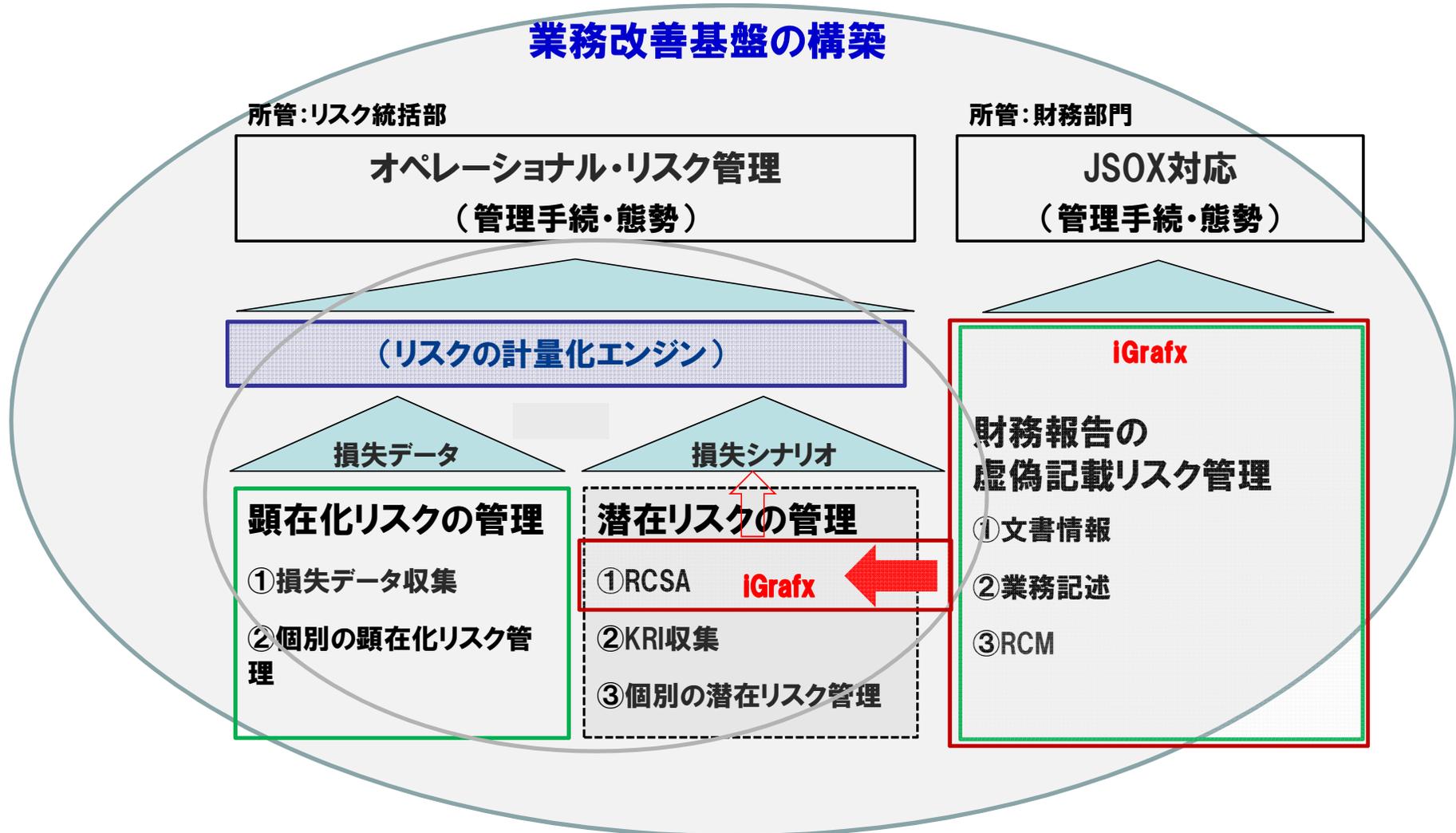
- 他ツールと比較して圧倒的な生産性を持ち、お客様の記述方法にあった利用が可能
- 業務フロー作成（BPA）ツールとしては日本でも既に10万ライセンス以上の導入実績
- J-SOXとして現在まで約1200社/15,000ライセンスの導入実績
- 業務の可視化によりマニュアル化、標準化、リスク管理への適応も可能

2. 内部統制文書化に必須とされる（3点セット）を簡単に作成し一元管理

- 業務の可視化（業務フロー）が簡単に作成
- RCM/業務記述書が自動作成
- 3点セットを1つのファイルで管理
- 承認・履歴・セキュリティーの管理

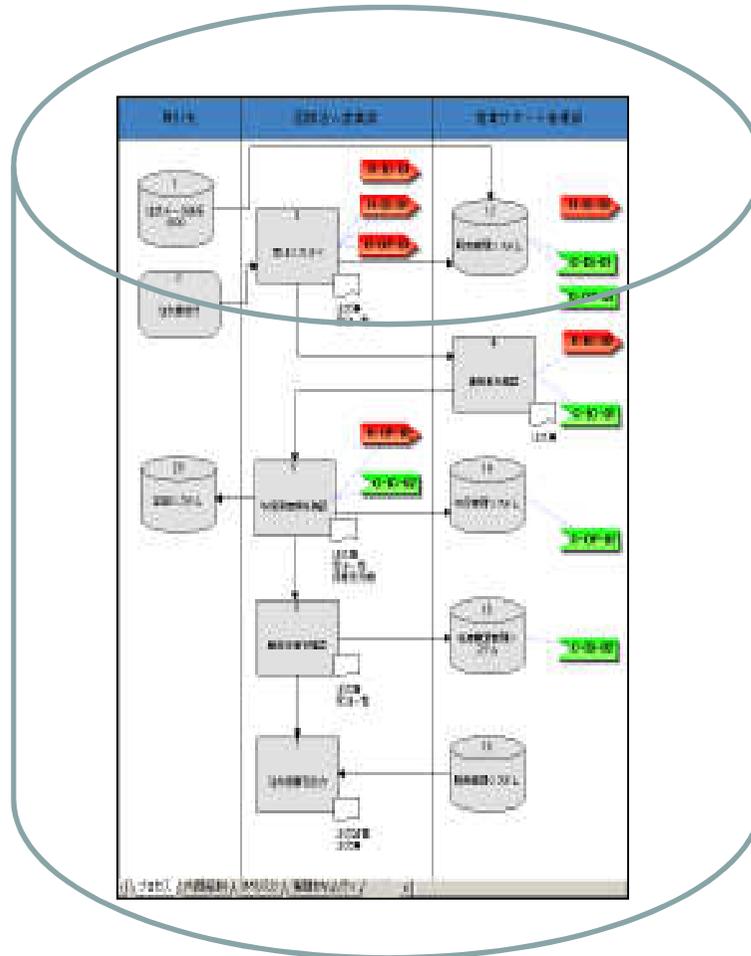
(3) 内部統制とリスク管理に於けるiGrafxの活用範囲

業務改善基盤の構築



(6) 内部統制の運用

● 図形の属性を一元管/共有する



■ 単純な図表に留まらない

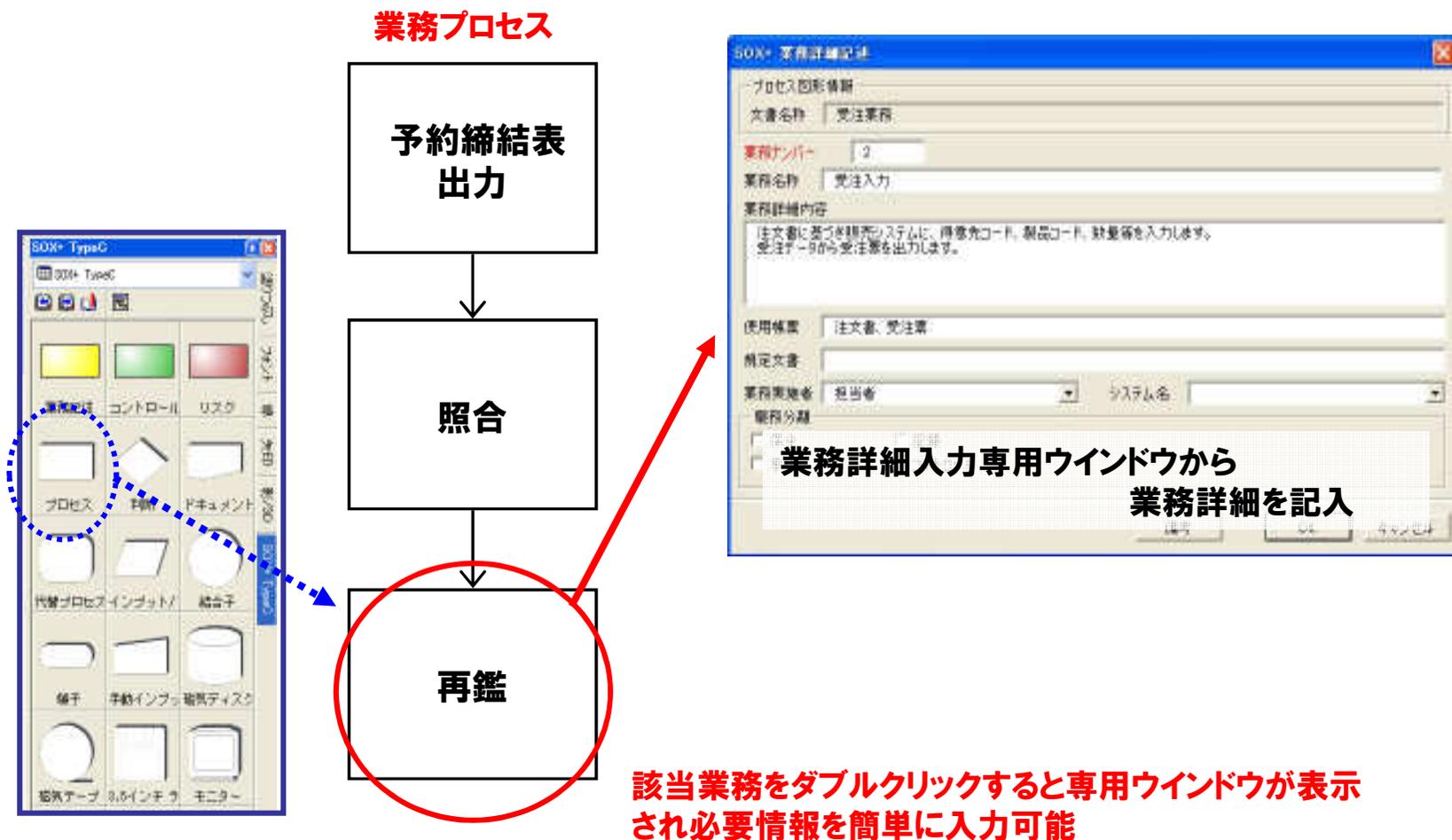
- ・ 文書の名前や作成者情報
- ・ 業務やリスク、コントロールの内容
- ・ 図表の階層構造や組織構造
- ・ 規定書や両票などをリンク保持
- ・ 作業時間やコスト情報
- ・ リソース情報(人、IT、生産設備など)

■ 共有

- ・ 権限管理
- ・ 承認申請
- ・ 更新履歴
- ・ 文書検索
- ・ Webブラウザによる閲覧

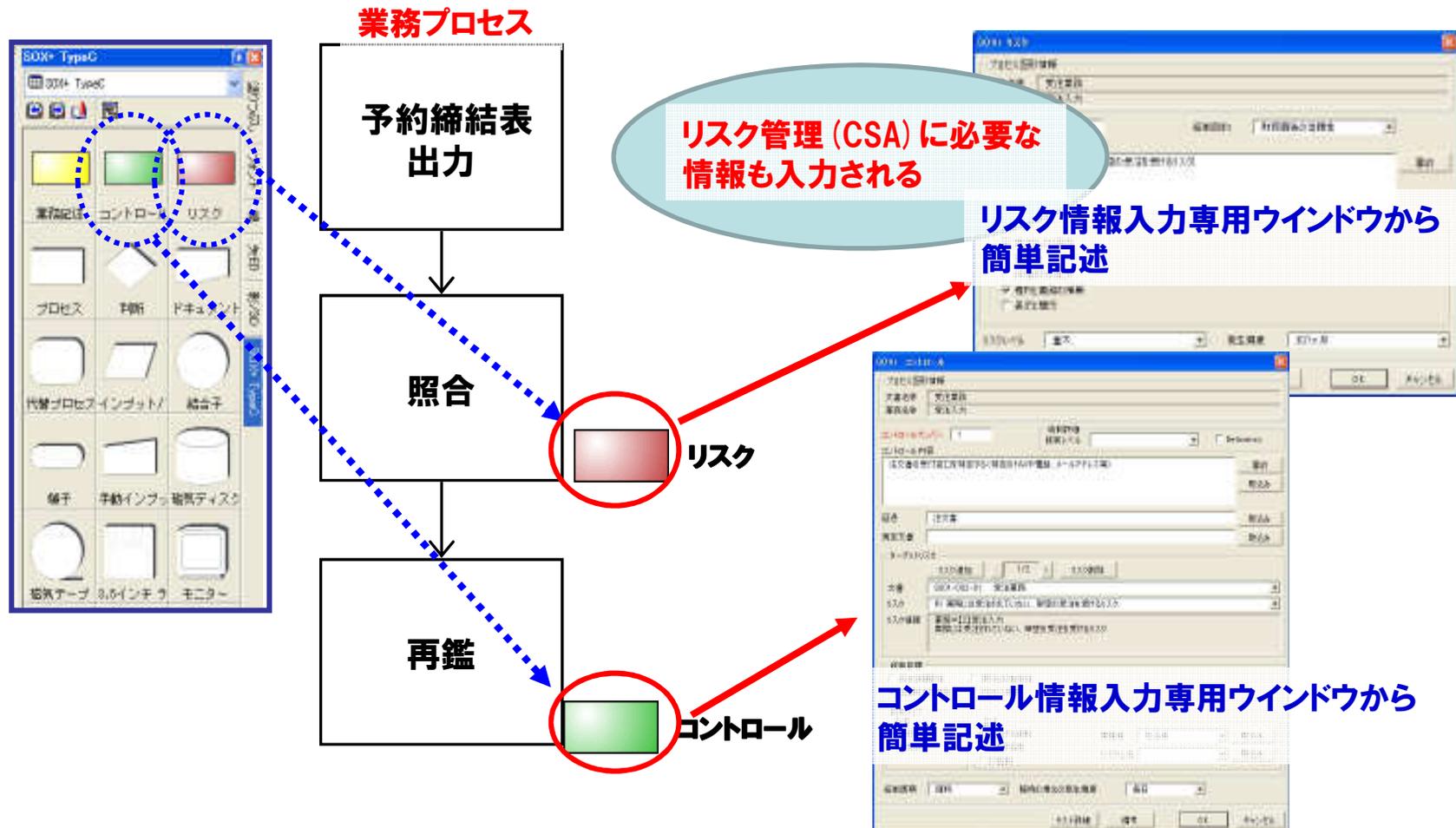
(7) iGrafXによる内部統制文書の作成と管理 - 1

● 業務詳細情報の記述



(8) iGrafxによる内部統制文書の作成と管理 -2

● リスク・コントロールの評価記述



(9) iGrafxによる内部統制文書の作成と管理 -3

● リスクコントロールマトリックス/業務詳細記述一覧の自動生成と逆読み込み

The screenshot displays the iGrafx Process 2000 software interface. A menu is open, highlighting the 'RCM 出力' (RCM Output) option. Below the main window, two overlapping windows are shown: 'RCM (リスクコントロールマトリックス)' and '業務詳細記述一覧' (Business Description List). A callout box contains the text: '内部統制文書で記載されたリスク情報をリスク管理(CSA)でも再利用する' (Reuse risk information recorded in internal control documents for risk management (CSA)). To the right, a text box explains: '図表に入力された業務詳細、リスク、コントロールの情報からリスクコントロールマトリック(RCM)表や業務詳細記述一覧の自動生成が可能' (Automatic generation of RCM tables and business description lists is possible from inputted business details, risks, and control information in charts). Below this, it adds: 'また、関係する複数の図表の情報を連結して1つのリスクコントロールマトリック(RCM)表や業務詳細記述一覧として作成することも可能' (It is also possible to create one RCM table or business description list by linking information from multiple related charts).

(10) iGrafxによる整備運用評価 - 1

● プロセス、コントロール評価表の作成

■ 図表に入力された業務詳細、コントロールの整備状況に関する情報から業務、コントロールの評価表を自動作成

コントロール評価表

プロセス評価表

項目	業務詳細	コントロール	評価	改善点
1	注文入力	注文入力チェック	○	
2	注文確認	注文確認チェック	○	
3	注文伝送	注文伝送チェック	○	
4	注文受領	注文受領チェック	○	
5	注文完了	注文完了チェック	○	

(10) iGrafxによる整備運用評価 - 2

- プロセス、コントロール評価表に評価値を設定し、基の図表に取り込みを行う

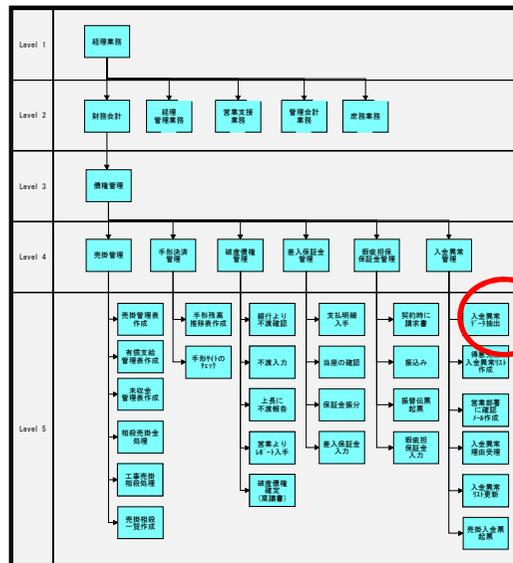
The screenshot displays the iGrafx Process 2007 for Six Sigma interface. It features a central process flow diagram on the left and two data tables on the right. The top table is labeled 'プロセス評価表' (Process Evaluation Table) and the bottom table is 'コントロール評価表' (Control Evaluation Table). Annotations include:

- A yellow box labeled 'プロセス評価表' pointing to the top table.
- A yellow box labeled 'コントロール評価表' pointing to the bottom table.
- A red callout box: '業務処理単位の評価を Excelに登録する' (Register evaluation of business process units in Excel).
- A red callout box: 'コントロール単位の評価を Excelに登録する' (Register evaluation of control units in Excel).
- A red callout box: '併せて承認者のコメントも登録可能。' (Approval comments can also be registered).
- A red callout box: '併せて統制レベル (キーコントロール) や 統制不備の評価も行える' (Evaluation of control levels (key controls) and control deficiencies can also be performed).

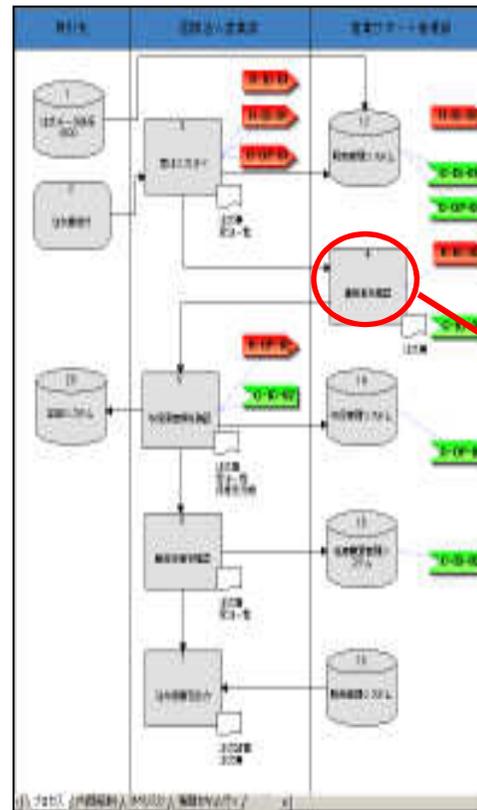
(11) 業務プロセスの可視化 - 1

● 業務プロセスの階層構造

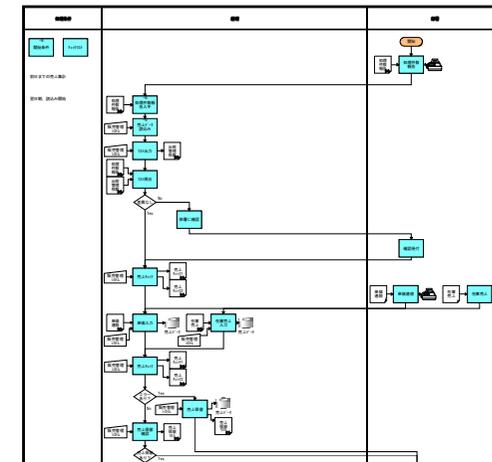
■ 組織や勘定科目



■ 業務プロセス

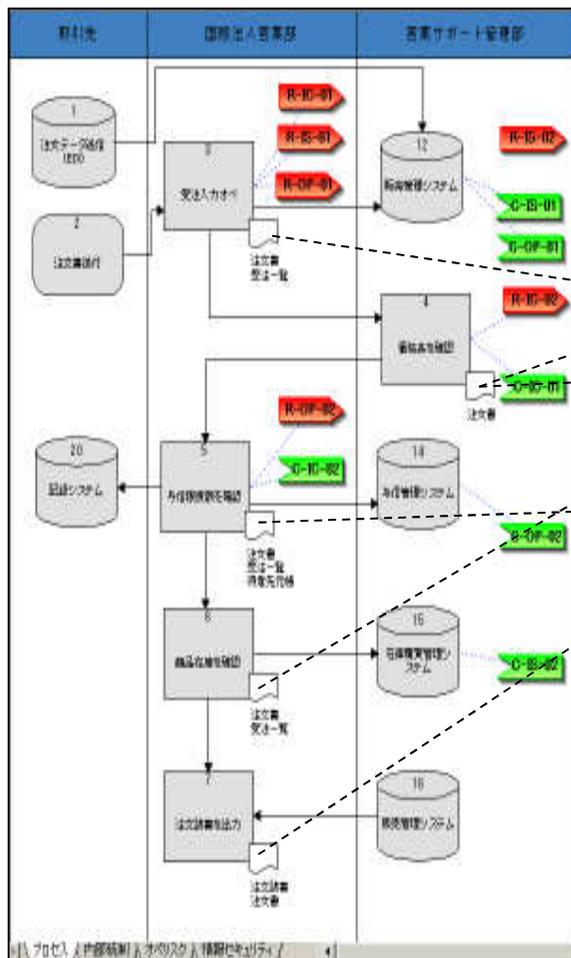


■ 業務のサブプロセス



(11) 業務プロセスの可視化 - 3

- 業務フローと規程書やマニュアル類の該当部分を直接リンクすることで、最終的に業務の有効性～効率化へと結びつける



■ 散在している規定書やマニュアル類

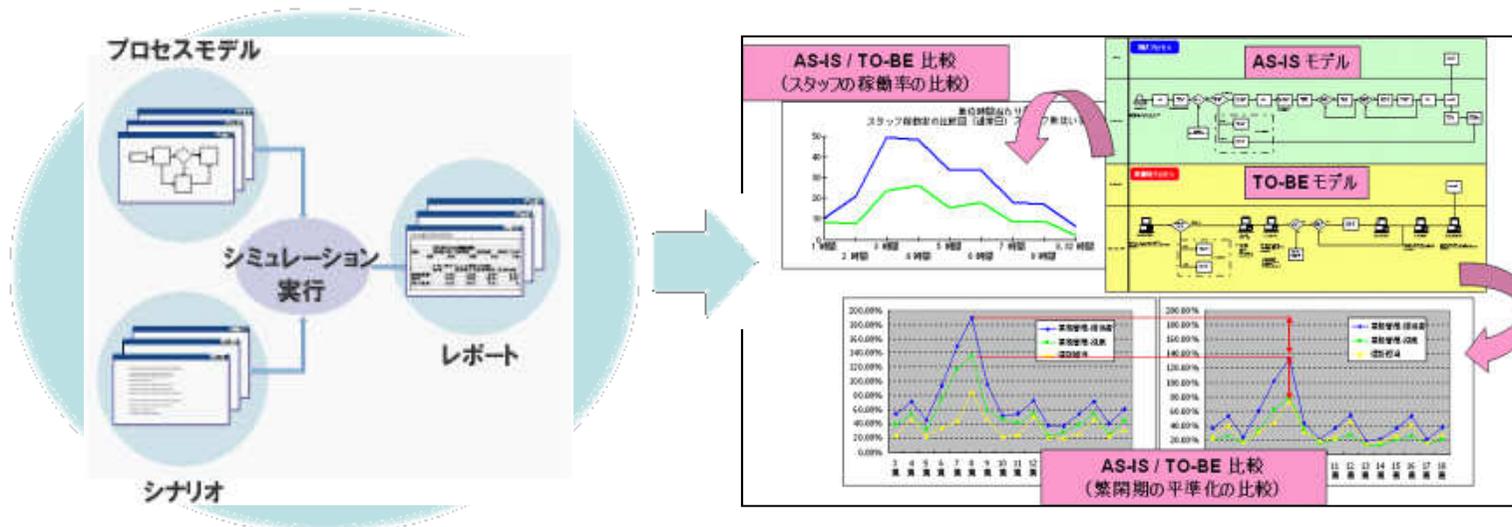
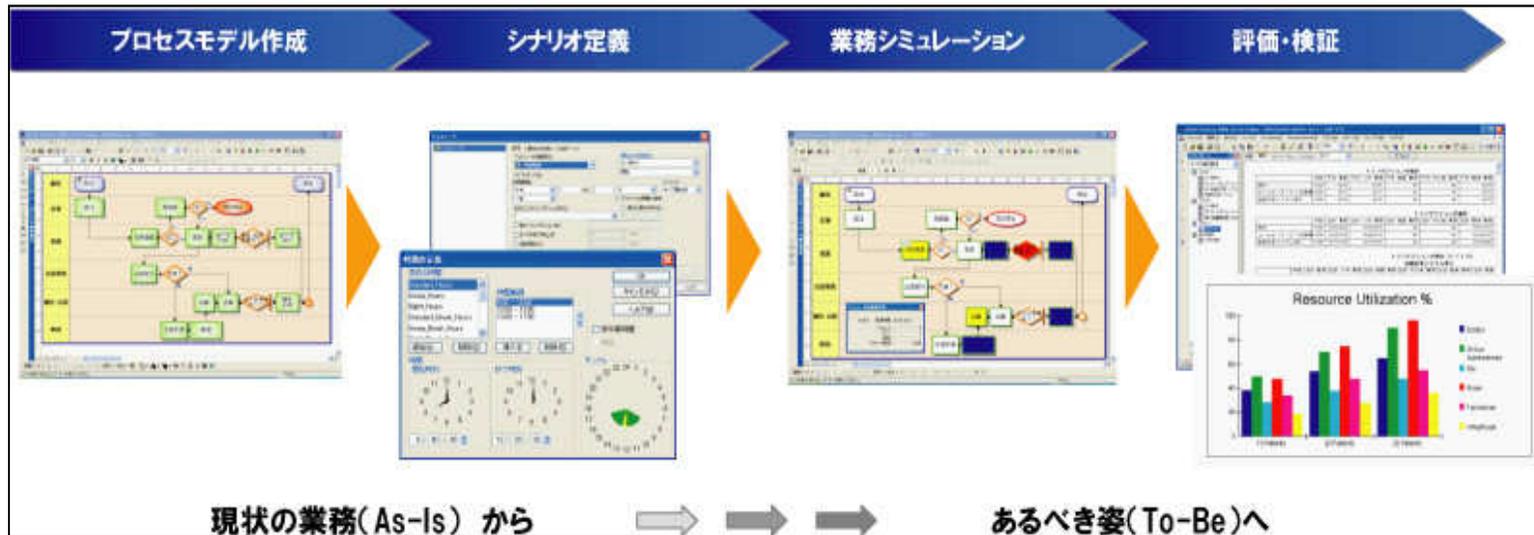
Knowledge

■ 業務経歴の長いコスト高の人にナレッジが集約され属人化しがち

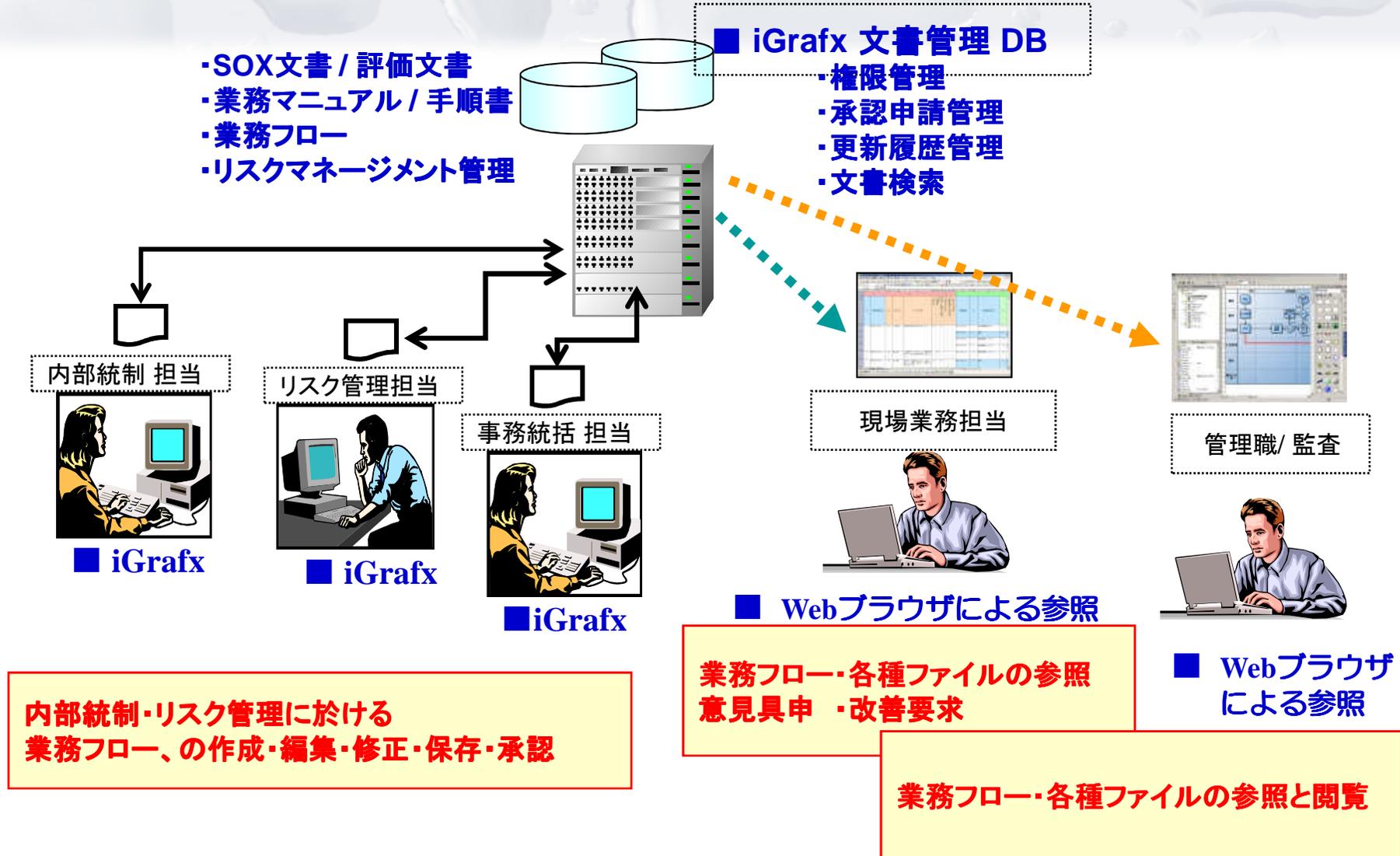


(12) 業務の改善と定量評価

- iGrafxの属性データを利用し、業務プロセスシミュレーションによりリスク統制の定量的な効果を測定



(13) 文書の管理と共有



詳しい説明をご希望される場合は表紙右上に記載してあります
「資料番号」を添えて下記までご連絡ください。

お問い合わせ先:

〒160-0022

東京都新宿区新宿 4-3-17 ダヴィンチ新宿ビル 6F

株式会社アイグラフィックス 担当: 若松

電話: 03-6880-1232

Email: igrafxjapan@igrafx.com