

ISACA 東京支部 会員各位

ISACA 東京支部
調査研究委員会

SOX 研究会の改組・新規募集の件

調査研究担当常務理事の木村章展です。

平素は当委員会の活動に格別のご理解ご厚情を頂き、誠に有難うございます。

首題の SOX 研究会につきましては一昨年 9 月に設立、当初 70 名弱という想定外の大勢の方々にご参集頂き、2 回の講演会開催、‘Control Objectives for Sarbanes Oxley’の邦語訳査読を行いました。その後昨年 8 月に至って研究会の再編を行い、20 名内の小人数で実務情報等のテーマを絞った議論を行って参りました。ここでは監査法人、コンサルタントファーム、SIer、被監査企業から様々な立場の方々が参加され、非常に実りの多い議論ができました。

今般、所謂日本版 SOX 法の実施基準も確定し、いよいよ同法への対応が各企業で本格化していく状況を踏まえ、上記の小人数によるテーマ別の研究会を更に発展・拡大させるべく、以下の要領で研究会員を新規に募集することと致しました。

つきましては、下記のとおり、新たな研究会の実施要領案、並びにご参加のためのお申し込み事項をご案内申し上げます。

ISACA 東京支部における SOX 関連研究の更なる深化発展のため、上記の趣旨に何卒よろしくご理解を賜りたく、皆様奮ってのご参加をお願い申し上げます。

記

研究会名：SOX 研究会 幹事：宮崎

1. 趣旨

- (ア)新規加入会員による新しい知見と知識の獲得
- (イ)ISACA 東京支部における会員への学習機会の公平な提供
- (ウ)カテゴリー分けしたより専門性の高いワーキンググループの創設

2. 募集要領

① 募集の枠組／テーマ

- ・SOX の統制枠組に基づき、以下のテーマについて 3 つの「トラック」を設け、トラック毎の募集を行います。何れのトラックについても、IT に関わる統制を主たる研究のテーマとし、業務に関わる論点も適宜織り込みます。

(ア) IT の全社的統制、及び SOX 対応における組織・経営的課題

IT に関する全社的な統制（ポリシーや IT 戦略の策定等の全社的統制について、またこれとは別途に、SOX 対応の経費や組織員への教育・啓発等実際の SOX 対応における組織・経営的観点での課題についての議論を想定しております。

- (イ) IT 全般統制
- (ウ) IT 業務処理統制

これらは項目の示すとおり一般に言われる IT 全般統制、IT 業務統制についての議論を想定しております。

- ・研究対象の法制度は、本邦並びに米国双方の「SOX 法」と致します。
- ・但し上の 3 つのテーマ以外に設定してみたいと思われるテーマがありましたら、添付応募フォームにてご意見をお寄せ下さい。

② 募集人数

- ・会議室等の収容人数の観点から各トラック 30 名で締め切ります。基本的には先着順と致します（先着順以外の考慮点につきましては下記③募集の要件をご参照下さい）。

③募集の要件

別紙の応募フォーム所定の事項にご記載の上、3/31 までに E メールをお送り下さい。

あて先：tkresearch@isaca.gr.jp

<ご注意点>

- ・原則として最低 1 回は研究会内でのご意見等の発表を要件と致します。但しこれは、例えば月例会での講演のような質を求めるものではなく、応募フォームにお書き頂く、研究されたいテーマについてご意見や問題点等をご発表頂くものです。
- ・複数トラックへの参加希望も可能ですが、応募者多数の場合には 1 人 1 トラックにご参加頂くことと致しますので、ご希望のトラックの順位をご記載お願い致します。
- ・無償、または下記の会合予定場所より廉価で会議室をご提供頂ける方につきましては、先着順とは別個に優先でご参加頂けることと致します。
- ・各トラック毎に幹事役を設けますが、この役をお引き受け頂ける方については先着順とは別個に優先的にご参加頂けることと致します。

3. 研究会の運営予定、運営要領案

①運営予定案

- ・3/31 の応募締め切りの後、4 月に取り纏め作業を行い結果をお知らせし、5~6 月に初回会合を開催する予定です。
- ・研究会開催期間はとりあえず 2008 年 3 月までと致します。

②運営方針案

- (ア) 開催日程は、3 つの各トラックについて原則月 1 回、毎月第 1 火曜日、第 2 水曜日、第 4 木曜日というように、東京支部の月例会（原則第 3 水曜日）を避け、週毎に曜日を変えて開催することを検討しております。時刻は原則 19:00-21:00 とし、必要に応じて変更致します。
- (イ) 会合の場所は現在のところ千代田区一ツ橋の日本教育会館を予定しております。但し、会員の中で会議室をご提供頂いたり、あるいはより賃借料が低廉な会議室があれば変更する可能性もあります。
- (ウ) 研究の成果物を支部のサイトに掲載したり、年に 1~2 回、月例会で発表することも検討致します。

- (エ) 4 半期あるいは半期に 1 回程度、またパブリックコメントを提出する場合等の特別の事情によりトラック間の合同部会を実施し各トラックの活動報告や意見の取り纏め等を行ないます。
- (オ) トラック内の会員間、及び上記合同部会以外でのトラック間での情報共有についてはメールリストを用い、また専用の掲示板の設定等を検討致します。応募フォームにメールリストへのアドレス登録の可否をご回答下さい（但し登録の可否を応募の要件とは致しません）。
- ・この運営予定、要領案につきましても、ご意見があれば応募フォームにてお寄せ下さい。

以 上