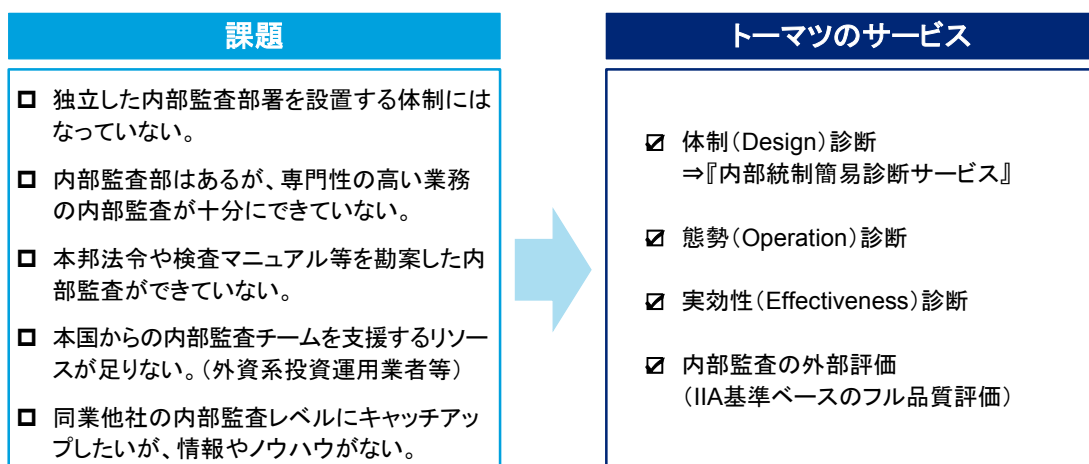


投資運用業者等に対する内部管理態勢関連支援サービス

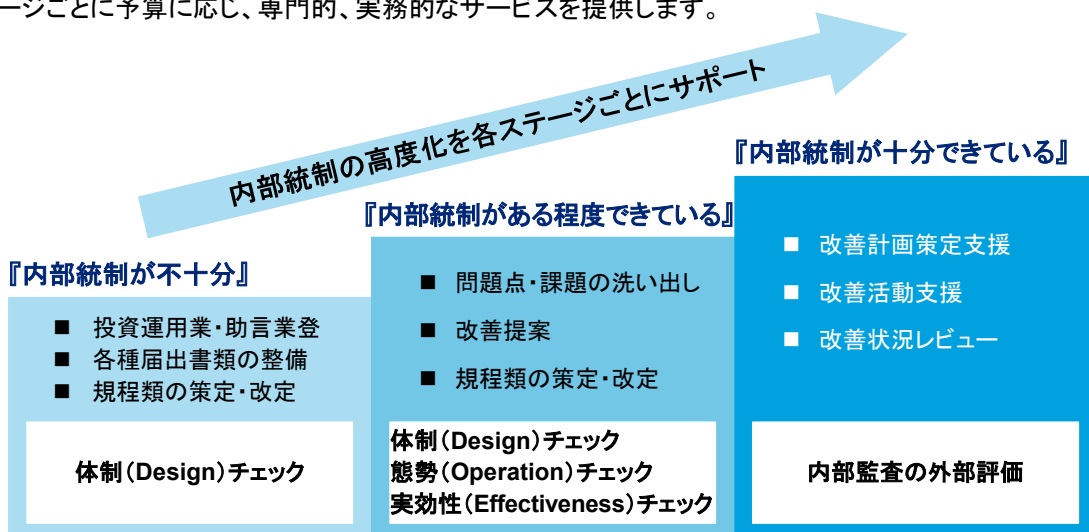
現在、資産運用会社にとっては、厳しいマーケット環境の下、運用資産の拡大によって収益の増加を目指す一方、社内の限られた資源の中で、適切な内部統制を構築することへの要求が厳しくなっています。

トーマツでは、個々のクライアントが直面している課題を整理し、さまざまな規模、業容に応じた内部監査、コンプライアンス系のアドバイザリーサービスを、同業他社のスタンダードも勘案しつつ、クライアントニーズに合わせて提供します。



トーマツの支援サービス

資産運用会社の各ステージごとに予算に応じ、専門的、実務的なサービスを提供します。



トーマツでは、多くの資産運用会社に対し、SSAE16やGIPS等の検証サービス、コンプライアンス態勢診断や内部監査実施支援等のアドバイザリーサービスを提供しています。

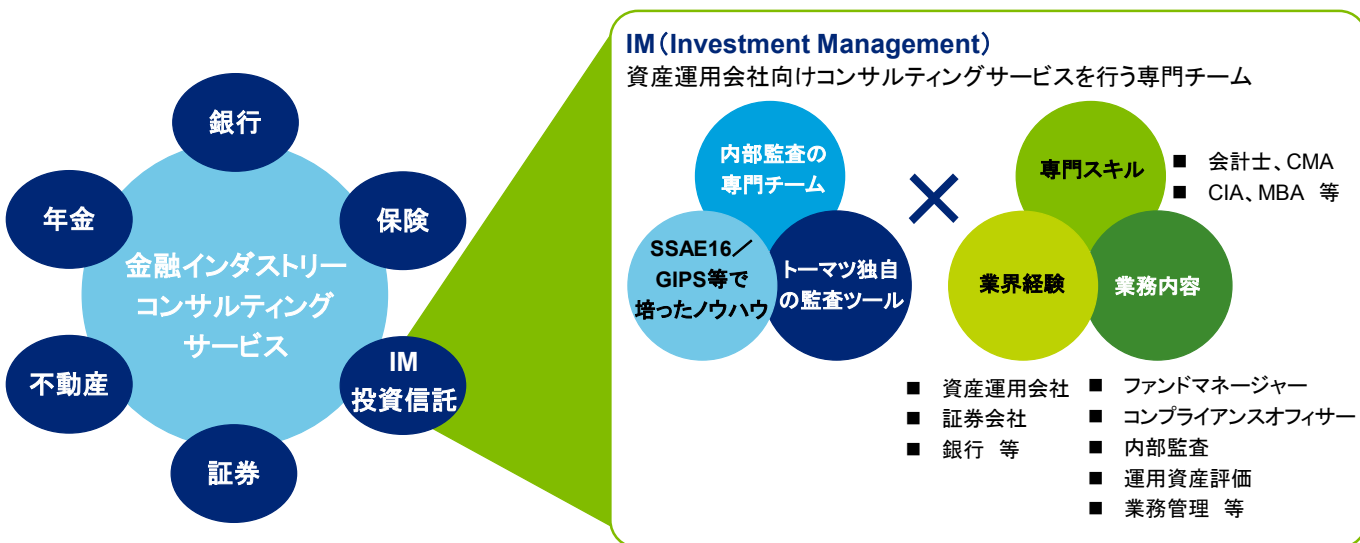
サービスの概要

クライアントニーズに応じてさまざまな深度・切り口のサービスを提供します。

	体制 (Design) チェック	態勢 (Operation) チェック	実効性 (Effectiveness) チェック	内部監査の 外部評価
提供するサービス	<ul style="list-style-type: none"> 100問程度のYes/No形式の設問に基づく診断を実施し、内部統制の体制整備の状況を診断 	<ul style="list-style-type: none"> 規程や業務マニュアル等、社内規則に則って業務が遂行されているか、主に準拠性テスト(Compliance test)の手法を用いて検証 	<ul style="list-style-type: none"> 既存の内部監査態勢が実効性を伴ったものであるか、主に実証性テスト(Substantive test)の手法を用いて検証 	<ul style="list-style-type: none"> IIA基準をベースに開発したチェックリストに基づいて、内部監査態勢・内部監査機能の状況について、独立した第三者として評価を実施
目的	<ul style="list-style-type: none"> 自社の内部統制の強み・弱みを認識 	<ul style="list-style-type: none"> 自社の内部統制機能の把握 社内規程等の整備状況の把握 	<ul style="list-style-type: none"> 自社の統制環境の実態把握 内部監査手続の効率化の把握 	<ul style="list-style-type: none"> 業界内における自社の内部監査態勢の外部評価を得る
検証方法	<ul style="list-style-type: none"> 簡易診断ツールを用いた質問形式 	<ul style="list-style-type: none"> 関係者へのインタビュー 限定的な規程・業務マニュアル等の書類の査閲 	<ul style="list-style-type: none"> 関係者へのインタビュー 規程・業務マニュアル等の書類の査閲 伝票や帳票等現物のサンプルチェック 	<ul style="list-style-type: none"> 関係者へのインタビュー 規程・業務マニュアル等の書類の査閲 監査調査や監査計画のサンプルチェック

サポート体制

トーマツでは金融インダストリーグループ内のさまざまなチームと連携し、より専門性の高い、高品質なサービスを提供します。



お問い合わせ

有限責任監査法人 トーマツ 金融インダストリーグループ/FSI

〒100-0005 東京都千代田区丸の内3-3-1 新東京ビル

Tel:03-6213-1160 Fax:03-6213-1185 E-mail:naibukansa.imbas@tohmatu.co.jp

デロイトトーマツグループは日本におけるデロイトトウシュ トーマツ リミテッド(英国の法令に基づく保証有限責任会社)のメンバーファームおよびそのグループ法人(有限責任監査法人 トーマツ、デロイトトーマツコンサルティング合同会社、デロイトトーマツファイナンシャルアドバイザリー合同会社、デロイトトーマツ税理士法人およびDT弁護士法人を含む)の総称です。デロイトトーマツグループは日本で最大級のビジネスプロフェッショナルグループのひとつであり、各法人がそれぞれの適用法令に従い、監査、税務、法務、コンサルティング、ファイナンシャルアドバイザリー等を提供しています。また、国内約40都市に約8,500名の専門家(公認会計士、税理士、弁護士、コンサルタントなど)を擁し、多国籍企業や主要な日本企業をクライアントとしています。詳細はデロイトトーマツグループWebサイト(www.deloitte.com/jp)をご覧ください。

Deloitte(デロイト)は、監査、コンサルティング、ファイナンシャル アドバイザリーサービス、リスクマネジメント、税務およびこれらに関連するサービスを、さまざまな業種にわたる上場・非上場のクライアントに提供しています。全世界150を超える国・地域のメンバーファームのネットワークを通じ、デロイトは、高度に複合化されたビジネスに取り組みクライアントに向けて、深い洞察に基づき、世界最高水準の陣容をもって高品質なサービスを提供しています。デロイトの約220,000名を超える人材は、“making an impact that matters”を自らの使命としています。

Deloitte(デロイト)とは、英国の法令に基づく保証有限責任会社であるデロイトトウシュ トーマツ リミテッド(“DTTL”)ならびにそのネットワーク組織を構成するメンバーファームおよびその関係会社のひとつまたは複数指します。DTTLおよび各メンバーファームはそれぞれ法的に独立した別個の組織体です。DTTL(または“Deloitte Global”)はクライアントへのサービス提供を行いません。DTTLおよびそのメンバーファームについての詳細はwww.deloitte.com/jp/aboutをご覧ください。