

フォレンジック・アナリティクス（不正検知ツール）

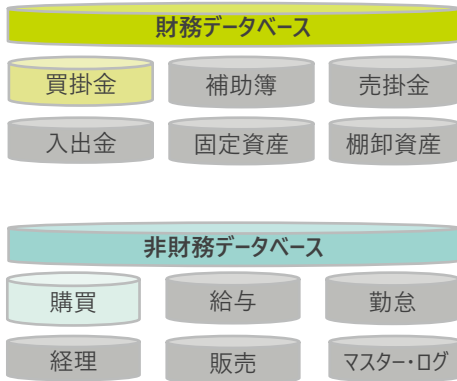
財務データ・非財務データから、不正の兆候であるRED FLAGを検出します

フォレンジック・アナリティクスとは？

昨今の不正の早期発見へのニーズに合わせて、デロイトが開発した不正検知ツールです。入手可能なデータセットに、デロイト独自のシナリオをベースに構築された「テストロジック」を組み合わせ、横領・キックバック・贈収賄、会計不正などの様々な不正類型の兆候を、複数のダッシュボードで可視化します。



データソース
フォーマット・言語を選ばない



ダッシュボード
多様なレイアウト+カスタマイズ



テストロジック
不正リスクシナリオの蓄積・多様なプロセスに対応

買掛金・仕入・支払 多数のReady Made のテスト	売掛金・売上・入金 多数のReady Made のテスト	経費・給与 多数のReady Made のテスト
契約リスク 多数のReady Made のテスト	棚卸資産・マージン 多数のReady Made のテスト	退職年金 多数のReady Made のテスト

得られる効果・活用例

本ソリューションをご利用いただくことで、対象となる会社・期間・プロセス等におけるトランザクションを、網羅的かつ効率的に検証することが可能となります。その結果、現場への牽制効果が期待できるとともに、人材などの貴重なリソースを原因究明や対応に割くことが可能となります。



網羅性



効率性

セカンドライン（管理部門）の活用例

- 子会社の定期的な財務モニタリング
- 経理伝票データの網羅的な異常点チェック
- 品質検査データの網羅的な異常点チェック



牽制強化



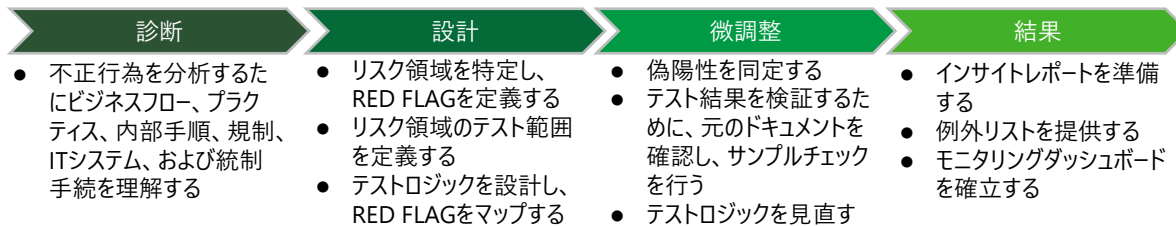
原因究明

サードライン（内部監査）の活用例

- 監査計画時における高リスク拠点・プロセスの抽出
- 往査予定拠点の事前トランザクションテスト
- 監査報告書へのダッシュボードの活用

01 プロセス

クライアント企業の状況を十分に理解した上で、テストロジックを設計します。テスト運用を行って微調整を行い、最終化します。

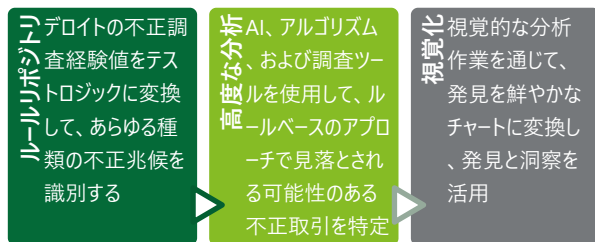


※対象企業、期間、不正類型を限定して、試験的に低コストで導入することもご相談可能です。

02 メソッド

フォレンジック・アナリティクスには、複数の分析メソッド、テクノロジー、ナレッジが組み込まれています。ニーズに合わせて最適化します。

ナレッジとテクノロジー



例示的な例



分析メソッド例



デロイト トーマツ ファイナンシャルアドバイザー合同会社
フォレンジック&クライシスマネジメントサービス
 〒100-8363 東京都千代田区3-2-3 丸の内二重橋ビルディング
 TEL:03-6213-1180/FAX:03-6213-1085
 電子メールdt-cm@tohatsu.co.jp

デロイト・マツグループ(デロイトジャパン)とは、日本デロイトアジアパシフィックリミテッド及びデロイトネットワークの構成会社である有限責任監査法人トーマツ並びにその関連会社である有限責任監査法人トーマツ、デロイト・マツコンサルティング、デロイト・マツファイナンシャルアドバイザー、デロイト・マツ税、DTリーガルジャパン及びデロイト・マツコーポレート・ソリューションズの総称である。デロイト・マツは、日本最大級のプロフェッショナルサービスグループとして知られています。デロイト・マツグループは、グループ各社を通じて、監査・保証業務、リスクアドバイザー業務、コンサルティング業務、財務アドバイザー業務、税務業務、法務業務および関連業務を法令に基づいて行っています。デロイト・マツグループは、日本全国約40都市に約1万名を超えるプロフェッショナルを擁し、多国籍企業や日本の大手企業など多くのお客様にご利用いただいています。詳細については、当社グループのホームページwww.deloitte.com/jp/enをご覧ください。

デロイトとは、Deloitte Touche Tohmatsu Limited (以下「DTTL」といいます。)、その会員企業のグローバルネットワーク、およびそれらの関連組織の1つ以上を指します。DTTL (「Deloitte Global」ともいいます) およびその各会員企業および関連会社は、法的に独立した法人です。DTTLはクライアントにサービスを提供しません。詳細については、www.deloitte.com/aboutを参照してください。

デロイト・アジア・パシフィック・リミテッドは、DTTLの保証有限会社であり、メンバーファームです。Deloitte Asia Pacific Limitedとその関連会社(それぞれが独立した独立した法人)は、アジア太平洋地域の100以上の都市(オークランド、バンコク、北京、ハノイ、香港、ジャカルタ、クアラルンプール、マニラ、メルボルン、大阪、上海、シンガポール、シドニー、台北、東京など)でサービスを提供しています。

Deloitteは、監査および保証、コンサルティング、ファイナンシャルアドバイザー、リスクアドバイザー、税金および関連サービスの大手グローバルプロバイダです。150を超える国と地域のメンバーファームとのネットワークは、Fortune Global 500 企業の5社に4社にサービスを提供しています。Deloitteの約286,000人の従業員がどのように重要な影響を与えているかについては、www.deloitte.comをご覧ください。

本連絡は一般的な情報のみを含んでおり、Deloitte Touche Tohmatsu Limited、その会員企業、またはその関連団体(「デロイトネットワーク」と総称される)は、本連絡により専門的な助言またはサービスを提供するものではありません。財務やビジネスに影響を与える可能性のある決定や行動を行う前に、資格のある専門アドバイザーに相談してください。デロイトネットワーク内の事業体は、この通信に依存する者が被ったいかなる損失についても責任を負わないものとする。

メンバー
デロイトウシュートマツリミテッド

© 2020です。お問い合わせ先有限責任監査法人トーマツ



IS 669126 / ISO 27001