

内部統制体制の確認事項への取り組み概要について

青字：今後の主な取り組み

項目	確認する事項・観点	現在・今後の主な取り組み
統制環境	体系的な内部統制体制を構築しているか	<ul style="list-style-type: none"> 内部統制基本方針の改定、内部統制システムの運用状況確認 内部統制委員会の設置および PDCA 最高コンプライアンス責任者（CCO）の設置 不正事案確認時、内部監査室による直接取締役会への報告
	行為規制を含めたコンプライアンス遵守の意識定着をどのように図っているか	<ul style="list-style-type: none"> 社会規範に沿った業務運営の徹底を図るため、ネットワーク運営の中立性の確保に関する行動規範等を規定 法令遵守推進委員会の設置および PDCA 法令遵守に向けた社員教育強化、個に焦点を当てたフォロー充実 社長タウンホールミーティングや役員の事業所訪問による直接対話 新たに設置した CCO による事業所との直接対話
	内部通報体制の整備など不正が発見されやすい環境を整えているか	<ul style="list-style-type: none"> 企業倫理窓口認知度向上、心理的安全性向上 企業倫理意識調査に基づく職場フォロー ネットワーク運営の中立性の確保に関する行動規範の一層の教育推進
リスク評価	業務全体のリスク評価が行われているか	<ul style="list-style-type: none"> リスクシナリオ・マップ、リスク定量評価と運用 顧客情報をはじめとする重要情報の体系的な整理と検証
	リスク評価の上で重要なデータやシステムが特定されているか	<ul style="list-style-type: none"> 非公開情報、託送情報等、行為規制に関連するデータ及びシステムの定期モニタリング 情報管理部会の新設、情報管理の評価や予防策の方針・進捗状況の確認
統制措置	業務委託先の管理をどのように行っているか	<ul style="list-style-type: none"> 委託契約書等への情報管理対策措置に関する条項の織り込み 委託先の情報管理・運用体制チェックの強化
	物理的隔離の担保はどのように行っているか	<ul style="list-style-type: none"> システム・建物に関する物理的隔離の管理・運用
	人事異動の際の管理はどのように行っているか	<ul style="list-style-type: none"> HD 等への異動者：PG 在籍時に知り得た情報の持ち出し禁止、就業規則懲戒事由等を管理者から異動者に直接伝達・指導 PG への異動者：行為規制に関する導入教育（行動規範・規程の理解、違反時における社会的影響や厳正処分等の理解） 内部監査室によるアクセス権限設定に関する運用状況の確認
統制措置	非常災害対応の業務委託はどのように行っているか	<ul style="list-style-type: none"> 非常災害時の業務委託における情報管理の徹底
	行為規制に関する定期的な社内研修はどのように行われているか	<ul style="list-style-type: none"> HD・基幹事業会社を対象とした e ラーニングの展開 行為規制の概要を整理したポイント集等、支援ツールの提供
	行為規制に関係しうる社内意思決定の文書化や決裁はどのように行われているか	<ul style="list-style-type: none"> 本社行為規制管理委員会での活動方針審議、実績報告 本社行為規制管理委員会での運用状況を、新たに設置した内部統制委員会にて評価 内部監査室による監査結果について取締役会に報告
情報と伝達 IT ガバナンス	情報システムの物理分割等に向けたスケジュールはどのようにになっているか	<ul style="list-style-type: none"> システム共用の解消（2024 年～2025 年度目途）等システム開発計画を策定
	ID、パスワード管理はどのように行っているか	<ul style="list-style-type: none"> システムセキュリティ規程の改定（PW 管理徹底）、定着モニタリング PG 在籍時に知り得た情報の適正管理に資する全社教育 内部監査室による運用状況確認
	重要なシステム発注を行う際の要件定義における確認体制はどのようにになっているか	<ul style="list-style-type: none"> システム開発・改良時の非公開情報の有無、各工程での機能の実装チェック体制 経産省の情報セキュリティ管理基準をベースとした内部監査の実施
モニタリング	アクセスログの解析をどのように行っているか	<ul style="list-style-type: none"> 非公開情報の管理の用に供するシステム等の定期的なログ解析 情報セキュリティの観点から内部監査の実施
	独立かつ強力な内部監査体制が構築されているか	<ul style="list-style-type: none"> 社長執行役員直轄組織による独立的な監査活動 法令・企業倫理を重点監査することを監査方針に追加 外部専門家の知見を活用し、監査項目の策定・見直しを検討
その他	不正発生時に関係者の厳正な処分が行われているか	<ul style="list-style-type: none"> 不正発生時における厳正な処分に資する審議プロセス 不正発生時の関係者に対する厳正な処分について社員への意識づけ 今般の不適切事案を踏まえ、規則の一層の明確化を検討