

社内規程と 実態との乖離を埋める

中堅・中小企業にとっては難しい内部統制の仕組み。その最初の一步を容易にするのが、ワークフローを生かして統制レベルを上げることだ。情報系アプリケーション『POWER EGG』だったら、「身の丈に合った内部統制」の実現は見えている。

承認遅れや漏れは なぜ起きる

中堅・中小企業が内部統制を前に進めようとするとき、最も悩ましいのは社内規程と実態業務との乖離だ。たとえば、購買業務の場合、発注情報は購買システムで入力しているとする。が、発注額に応じた承認手続きは人間系で行う必要がある。すると、そこに承認遅れや漏れが起こる。なぜか……。

「ほとんどの中堅・中小で使われる基幹システムには、ワークフローが備わっていないからではないでしょうか」。ディサークルの西岡毅代表取締役社長は語る。「そのため、システムの業務プロセスと人間系の承認プロセスの間にギャップが発生し、結果的に購買規程とおり業務が遂行されないというリスクにさらされるわけです。頻繁に起きうるケースですが、内部統制上、極めて大きな問題です」。

そこで、既に900社・16万レイセンスと、熱い支持を集めているのが、基幹システムと連携ができる情報系アプリケーション、『POWER EGG』。承認を必要とする情報を、承認する権限を持つ人間に、規程とおり、自動的に回付する。つまり、業務プロセス

の中に承認プロセスをしつかりと埋め込む。これにより、規程と実態とのギャップが解消されるわけである。

リスク情報を見逃すな

与信などの稟議申請や決裁も、規程と実態の乖離が大きい例だろう。「しかも、この領域では、一般的なワークフローは効果を発揮しにくいのです」。西岡社長が続ける。

「申請者が申請書ごとの稟議ルートをいちいち考えて申請しなければならぬため、規定した権限と職責通りの承認プロセスが必ずしも担保されません」。同じく、頼みにされるのは『POWER EGG』。組織階層に基づいたワークフローエンジンであり、このため、申請者が申請ボタンを押すだけで、適正な稟議ルートが自動生成される。

また、『POWER EGG』は、リスクモニタリングにも効果を発揮する。基幹システムから出る回収遅延などのリスク情報はきちんとチェックされ、対処されて当然だが、放置され埋没するケースが少なくない。『POWER EGG』では、やはり基幹システムとの連携によって、リスク情報を必要とする人間に届ける。しかも、各自のポータル画面へ自動でプッシュ配信。リスク

三谷産業主催 「POWER EGG による内部統制強化セミナー」

内部統制強化ソリューションセミナー

- ① 今こそ必要とされる「企業内ガバナンス」と「内部統制」
- ② 「内部統制基盤」の第一歩はワークフローから
- ③ 導入ユーザーにおける実践事例をご紹介します

5月12日(金) 15:00～ / 5月26日(金) 15:00～

新宿アイランドタワー33階 (富士通新宿ソリューションステージ) にて、完全予約制。

申し込みはホームページから

<http://www.mitani.co.jp>

※内容は予告なく変更される場合があります。

[内部統制強化の本質]

企業価値の向上

会社を守る！ 社員を守る！

上場会社

義務あり

未上場会社

義務なし

義務付けでは無いが、
統制システムを構築しておかないと

銀行の
融資が滞る

大会社と
取り引きが
できなくなる

など

リスクがあると言われている

法律の要求に沿った
内部統制システムの構築が必須

膨大なドキュメント化と専門の運用体制が必要

身の丈に合った内部統制が必要

まずは「規程」と「実態」の乖離を埋める

「POWER EGG」のワークフローで実現



ディサークル
代表取締役社長

西岡 毅 Nishioka Takeshi

「仕事手順書から承認プロセスを定め、社内の統制に役立てています」。三谷産業の正元敏之産業営業統括部長は語る。「このため、運用方法のノウハウを実体験から集積しています。また、ホストコンピュータからPCサーバまで数多くのシステム開発実績、「POWER EGG」と基幹連携を行った数多く

ベンダー自身が 導入して活用

に対する日常的なモニタリングが実現する。

「POWER EGG」の有効性は、ベンダーみずから自社システムとして導入・活用していることからも確認できる。たとえば、有力販売パートナーの1社である三谷産業は、最初から単なるグループウェアとしてではなく、基幹系と連携させてすべての業務を扱う情報システムとして導入している。

の導入実績により、自信を持って、基幹連携のソリューションを提案することができました」。

元々のグループウェアは皆で情報を共有しようというフラットな思想のため、階層構造を持ちにくく「POWER EGG」は貴重な例外であり、人事異動や組織変更への対応もすこぶる容易。だから、内部統制にも確実に実効を示す。

中堅・中小企業に必要な 身の丈に合った内部統制

「当面、内部統制の構築を求められるのは大企業ですが、早晚、中堅・中小企業にまで降りてくるのは目に見えています。そこで「POWER EGG」を使って、社内規程を当り前のように実行することを提案しているのです」（西岡社長）。言わば「身の丈に合った内部統制」。最も効果的な、最初の一步である。



三谷産業 情報システム事業部
産業営業統括部長

正元 敏之 Shogan toshiyuki

お問い合わせ

<POWER EGG 販売パートナー>

三谷産業 情報システム事業部 産業営業統括部

〒104-0045 中央区築地6-19-20 ニチレイ東銀座ビル5階 tel.03-5551-0210

http://www.mitani.co.jp/

<POWER EGG 開発元>

ディサークル パートナー営業部

〒104-0045 中央区築地6-19-20 ニチレイ東銀座ビル4階 tel.03-5551-0321

http://www.d-circle.com/