

第18回(ハイブリッド開催)

内部監査のツール&テクニック ：内部監査の実施と監査報告



研修概要

本研修会は、「基準」(IIAの「グローバル内部監査基準」)に沿った個々の監査の実施段階でのプロセス(下図参照)及び監査報告書の構成や利用方法等の理解とベストプラクティスの共有を目的としています。理論だけでなく、実際の監査を想定した演習作業を交えて各種のツール(書式など)の使い方やテクニックの重要なポイントを解説します。



開催日時

2025年10月15日(水) 9:30から16:30まで

※途中1時間のお昼休憩と適宜途中休憩を挟みます

※当日は9:00より開場いたします



申込締切日

2025年10月8日(水) 16:00まで

この日時以降のキャンセルは承れません。

恐縮ながら参加費を全額お支払いいただきます



開催形式

ハイブリッド(対面/Zoomオンライン)開催

①会場対面参加(9:00開場)

会場：一般社団法人日本内部監査協会 京橋事務所5階大会議室
東京都中央区京橋3-3-11 VORT京橋 5階

(アクセス：<https://www.iiajapan.com/leg/iaa/access.html>)

②Zoomオンライン参加(ライブ配信)(9:00よりアクセス可能)

お申込み前にご利用の機材でZoomによるオンライン配信の講義が視聴可能であることをご確認ください。

接続環境安定のためWi-Fi等の無線ではなく、なるべく有線接続でご受講ください。

※ご参考：Zoom導入および視聴方法について ⇒ [こちら](#)



研修費

正会員／個人会員 ￥25,300-(1名 消費税込)

非会員 ￥31,350-(1名 消費税込)

研修開始日前日までに指定口座にお振込みください。



定員

①対面参加：24名(申込先着順締切)

②Zoomオンライン参加：200名(申込先着順締切)

※対面参加の定員に達した場合はオンライン参加へのご変更をお願いする場合がございます。予めご了承ください。

主催：



一般社団法人日本内部監査協会
The Institute of Internal Auditors
Japan

～研修の効果をより高めるための「内部監査のツール&テクニック」受講ステップ～

①年間監査計画の 策定プロセス

②個々の内部監 査の計画

③内部監査の実施 と監査報告

①から③を連続して受講していただくことが効果的です。各研修会の詳細が決まり次第当協会ホームページ等でご案内いたします。上記予定から変更となる場合がありますが予めご了承ください。



研修内容

I. 個々の監査業務の流れ

- I-1. 個々の監査業務の流れ I-2. この研修の範囲

II. 個々の監査の計画プロセス

「内部監査のツール&テクニック 個々の内部監査の計画」のおさらい

III. 個々の監査の実施プロセス

ステップ1.運用状況のテストプラン作成

- A.テストプランとは B.テストプラン作成の手順

C.テスト手法—マニュアルによる監査手続き

D.テスト手法-コンピュータ利用監査技法(CAATs)

E.分析的手続き

F.サンプリング G.テストプラン作成の際の留意点

【演習1】コントロールの運用状況のテストプラン

H.コントロールのテストとサブスタントティブ・テスト

ステップ2.運用状況のテストプラン承認

ステップ3.運用状況のテスト実施

A.監査証拠の収集、分析、評価と結論の導出

B.監査調書の作成

【演習2】テストングと調書作成

ステップ4.発見事項の評価

A.とりまとめ／発見事項シートの作成

【演習3】発見事項の作成

B.事実確認 C.改善策の提言

【演習4】改善のための提言の作成

D.監査調書の完成 E.完成した監査調書のレビュー

ステップ5.最終意見交換会

IV. 個々の監査の報告プロセス

ステップ1.監査報告書ドラフトの作成

ステップ2.マネジメントレスポンスの受領

ステップ3.監査報告書のレビューと承認

ステップ4 監査報告書の発行

ステップ5.最高経営責任者および取締役会への報告

ステップ6.リスクの受容

V. 監査報告書の作り方

A. 監査報告書の構成

B. エグゼクティブサマリー

C. 個々の発見事項

VI. フォローアップ

VII. 監査報告書の作成に際して留意すべき事項

A. 監査報告書の読者と利用のされ方

B. 監査報告書作成時の注意点

※ 本研修会の設定事例を基に作成した発見事項シート及び監査報告書の見本をテキストに収録しています

※ 途中、適宜休憩をはさみながら講義を行います。

※本研修会では『グローバル内部監査基準』を用いて解説しております。



講師

永吉 桃子 講師

CIA(公認内部監査人)、CISA(公認情報システム監査人)

荒木 理映 講師

アフラック生命保険株式会社 インターナル・オーディット・オフィサー
CIA(公認内部監査人)、CFE(公認不正検査士)

高辻 奈保子 講師

アフラック生命保険株式会社 内部監査部 監査第一課 課長代理
CIA(公認内部監査人)



注意事項

お申し込み前に以下の点をご確認・ご了承ください。

- ・当日のみの開催となります。後日の配信などはございません。
- ・会場参加者は当日会場受付の際に、予めお送りしております「参加証」をご提示ください。
- ・テキストはPDFファイルで配信いたしますが、会場参加者には印刷したものを併せて当日配付いたします。
- ・Zoomオンライン参加の方は講義中はカメラ・マイク機能をオフにさせていただきますようお願いいたします。
- ・講義中、演習作業がございますが、個人演習となりますので事前のグループ分けなどはございません。
- ・当日は1時間の昼食休憩と、適宜途中休憩を挟みながら進行いたします。ご昼食は各自でお取りください(会場内持ち込み可)。
- ・本講演中は今後の開催のためにカメラ等を用いた収録を併せて行っております。予めご了承ください。
- ・研修内容・講師が、やむを得ず変更になる場合は、あしからずご容赦ください。
- ・講演の録画・録音はご遠慮ください。



CPE単位

※**CPE単位について**「7.2CPE単位」が付与されます。
⇒“CPE単位”とは、CIA、CCSA、CFSAおよびCRMA資格等の継続的専門能力開発制度における認定単位です。CPEを報告される方は、開催後日に配信される「確認メール」を受講証明として3年間保存をお願いします。

○ お申込み方法 ○

※以下の記載事項をご了承いただいた方のみお申込みください。お申込みいただいた時点で
ご了承いただいたものといたします。

◆ お申込みはメールでのみの受付とさせていただきます ◆

【申込受付専用アドレス】 moushikomi@iiajapan.com

申込締切日:2025 年 10 月 8 日(水)16:00

※この日時以降のキャンセルは承れません。恐縮ながら参加費を全額お支払いいただきます。

※本研修をオンラインでご視聴いただけますのは、お申込みいただいた方のみが対象でございます。

お申込みいただいていない方がおります公の場での視聴はお控えください。

また、録音・録画、スクリーンショット、配付資料の受講者以外の方への転送や共有、SNS への
講義情報のアップロードを禁止します。

- ①次ページにございます「必要事項」をご記入のうえ、上記アドレスまでメ
ールにてお送りください。
- ②申込メールが到着次第、参加証・請求書をお送りいたします。
- ③請求書をご確認のうえ、研修日の前日までに指定口座にお振込みくだ
さい。

- ✓ お申込みいただいた後、2 週間を過ぎても当協会より参加証等が届
かない、もしくはキャンセル待ちの連絡もない場合は、お手数です
がご連絡くださいますようお願い申し上げます。
- ✓ 開催の 2 営業日前【 10 月 10 日(金) 】に、ご登録のメールアドレス宛に「online-kenshu@iiajapan.com」から、当日のご案内をお送りし
ます(会場参加者には会場案内、オンライン参加の方には視聴に
必要なアクセス先の URL、「視聴コード」および講演レジュメダウン
ロード先案内等を記載したメールをお送りします)。
- ✓ CPE 申告される方は終了後日に配信する「修了証メール」を受講証
明として 3 年間保存をお願いします。配信期間終了後 1 週間まで
に「修了証メール」が届かない場合は、お手数ですがご連絡くださ
い。

<必要事項>

- ・研修会名(メールの「件名」に研修会名を記入)
- ・会社名
- ・所在地(〒から)
- ・電話番号
- ・部署・役職
- ・参加者氏名(フリガナ)「記入例:監査 太郎(カンサ タロウ)」
- ・受講者メールアドレス

※複数名でお申込みの際はそれぞれの方のメールアドレスをご記入ください

※メールアドレスのご記入は、お間違えのないようご注意ください

- ・参加形態(以下の①、②のいずれかを必ずご記入ください)

① 対面参加

② Zoom オンライン参加

- ・その他備考

- ・会員区分・研修費

正 会 員: ¥25,300 -(1 名につき 消費税込)

個人会員: ¥25,300 -(1 名につき 消費税込)

※個人会員でお申込みの方は請求書宛名(個人名または会社名)をご記入ください。

非 会 員: ¥31,350 -(1 名につき 消費税込)

- ・参加証・請求書送付先(部署・役職・氏名)

※上記の項目は送付先と参加者が同じ場合、ご記入不要です。

◆ お申込みはメールでのみの受付とさせていただきます ◆

【申込受付専用アドレス】 moushikomi@iiajapan.com

【個人情報の取扱について】 申込書にご記入いただいた個人情報は、当研修会の運営を推進するために使用することを目的とします。また法令に定める場合を除き、個人情報を事前に本人の同意を得ることなく、第三者に提供いたしません。

「オンライン研修（Zoom）ご受講にあたってのご注意」

Zoom 導入および視聴方法

Zoom はWEB ブラウザおよびソフトウェア上でご覧いただくことが可能です。
事前に Zoom の導入をしていただくと、配信当日スムーズにご参加いただけます。

WEB ブラウザ上で視聴する場合

Web ブラウザからミーティングに参加するには、Zoom にサインインをする必要があります。Zoom に登録していない参加者は、サインアップが必要です。Zoom 公式サイトにアクセスし、右上の「サインアップは無料です」アイコンをクリックしてご登録をお願いいたします。

お申込み後に送られますウェビナーURL をクリックした後にブラウザが立ち上がりますので「ダウンロードできませんか？こちらをクリックして参加できます」からご参加ください。

Zoom ソフトウェアを導入して視聴する場合

Zoom 公式サイトにアクセスし、上部メニューの「リソース▼」タブから「Zoom をダウンロード」を選択。そのページ内の「ミーティング用 Zoom クライアント」をダウンロードしてください。
お申込み後に送られます自動返信メールにミーティング参加 URL が記載されておりますので、そちらにアクセスいただき「ダウンロードして開始してください」をクリックしますとダウンロードが開始されます。

視聴方法

お申込み後、「no-reply@zoom.us」アドレスより送られます自動返信メールに記載のリンクにアクセスしてください。ソフトウェアを導入している場合は自動的にソフトウェアが立ち上がります。また、WEB ブラウザ上で視聴する場合は、Zoom 公式サイトにアクセスしてログインした後、「ミーティングに参加する」をクリックしてご視聴ください。

事前の Zoom 動作確認のお願い

お申込みの前に下記 URL に接続いただき、ご利用の環境（PC、タブレット、スマートフォン等）で Zoom が正常に動作することをご確認ください。

Zoom 動作確認テスト先 URL : <https://zoom.us/test>

※接続環境安定のため、なるべく無線ではなく有線をご利用ください。

ヘルプ

Zoom 公式サイト ※ 動作環境等の詳細はこちらをご確認ください

<https://support.zoom.us/hc/ja/categories/200101697>

講演資料（PDF）のダウンロード

「登録受付票」に DL 用 URL が記載されております。

CPE 単位について

CIA、CCSA、CFSA 及び CRMA 資格等の継続的専門能力開発制度における認定制度です。CPE 単位を報告される方は、オンラインセミナーご受講後日に届く修了証メールを受講の証明として、そのハードコピーもしくはデータの最低 3 年間の保管をお願いいたします。