

再発防止策の進捗状況（2021年11月26日版）

進捗状況

1.ガバナンスの改革と推進

- コンプライアンスに関する資質・能力を有する取締役候補者及び執行役員選任基準の方針を最終化中(1.(7)-a)

5.従業員の声を集める仕組み

- 内部通報については、引き続きその目的・必要性について周知および教育を実施(5.(1)-a)
- 第三者を窓口とする目安箱について、投稿された声を踏まえた改善活動を推進中(5.(2)-a)

2.リスク管理体制の強化

- リスク情報集約体制構築につき、リスクの定義/報告体制/対応方針について規定した「リスク管理細則」の策定が完了(2.(2)-c)
- 併せて顕在化したリスクの社内開示を開始(2.(2)-d)

6.組織文化の改革・形成

- 企業文化改革委員会を中心に、経営ビジョン・行動指針見直しに向けた活動を推進中(6.(2)-b/c)
- 人事ローテーションに関するガイドラインについては、改訂方針の策定を完了しており、関連文書の整備を推進していく(6.(3)-a)

3.業務執行に係る体制及び社内体制の強化

- 原価付替防止のために改定した原価管理策について、社内への説明を経て、運用を開始(3.(3)-b)
- 財務経理部による案件単位での検証も、具体的な手法を決定した上で、試験運用を開始(3.(3)-a)

7.会計リテラシー教育及び過去不祥事からの学び、啓蒙

- 会計知識教育(7(1).-a)や失敗事例からの学びに関する業務ルール説明会(7.(3)-a)など、会計リテラシー教育及び過去不祥事からの学び、啓蒙を推進中

4.監査体制の抜本的な見直し

- 内部監査の重要性に鑑みた内部監査室のキャリアパス化について方針の策定を完了。経営委員会への付議および運用開始を予定(4.(2)-a)
- 引き続き、J-SOX統制文書の見直しを推進(4.(3)-a)

8.モニタリング体制の継続

- 内部統制強化協議会を週1回開催し、再発防止策の進捗状況を継続してモニタリング、必要な指導を適宜実施(8.(1)-a)
- 内部監査以外の定期的な調査は、月次および四半期での実施を継続(8.(2)-a)