

フォレンジックサービス

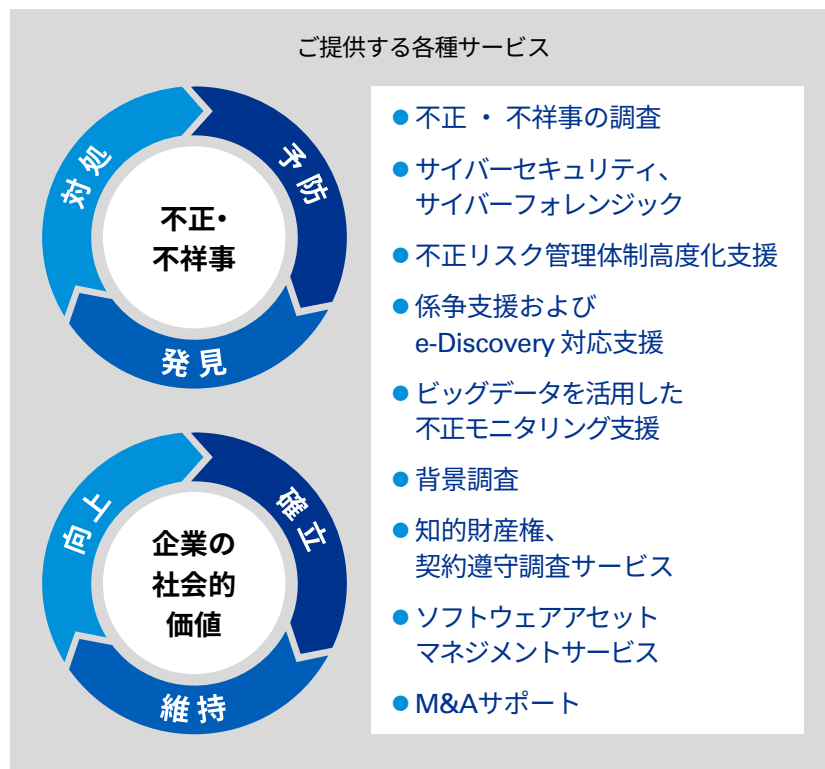
Forensic Services

KPMG FASは、最新の調査手法・ITテクノロジーを活用し、不正・不祥事、情報漏洩、サイバー攻撃等の事実解明調査やこれらの防止体制構築の支援を行い、企業の社会的価値の確立・維持・向上のための総合的なアドバイザリーサービスを提供します。

多くの有名企業の不正・不祥事が連日のように報道されていますが、貴社の不正・不祥事に対する備えは万全でしょうか。

KPMG FAS フォレンジック部門は、企業等における不正・不祥事に関する専門的知識と豊富な経験を有するプロフェッショナル集団であり、不正調査、訴訟や仲裁のサポート、不正防止体制構築支援等を専門に行っています。事実解明および解決策の提供を行い、調査支援を行う一方、必要に応じて、訴訟や仲裁の支援をします。同時に、その豊富な経験を背景に、不正リスクに有効な内部管理体制を構築するアドバイスや、内部監査のサポート、各種研修サービスも提供しています。

調査や活動範囲は日本に限られず、KPMGのグローバルネットワークを通じて、世界中のフォレンジック・スペシャリストと協力し、多くの地域にまたがる調査や分析も行っています。



不正・不祥事の調査

不正・不祥事の疑義が存在する場合、初動対応の巧拙がその後の調査の成否を左右します。不正・不祥事の調査において、不正の背景や被害規模等の事実解明のための調査手法の選択・実行を含む具体的アドバイスをを行い、調査を総合的にサポートします。

- 調査支援業務
 - 不正の疑義発覚時の初動対応支援
 - 不正発覚後の調査対応支援（会計不正、横領、贈賄、カルテル、情報漏洩等）
 - デジタルフォレンジック対応支援（データ保全、データリカバリー、データマイニング）
 - 第三者委員会への参画、運営支援
- 過年度決算書の訂正支援
- 不正・不祥事発生後の当局・証券取引所対応支援
 - 課徴金減額報告書作成支援（証券取引等監視委員会）
 - 特設注意市場銘柄指定解除支援（証券取引所）
 - その他、金融庁等関係当局からの調査要請・問い合わせへの対応支援

サイバーセキュリティ、サイバーフォレンジック

最新のサイバー攻撃に精通したプロフェッショナルが、KPMGグローバルのサイバーセキュリティの知見やリーディングプラクティスを有効活用しながら、サイバー攻撃の被害を最小化し、損害からの迅速な回復力を高めるための、予防、検知、対処を総合的に支援します。

- サイバー攻撃・事故発生時の対応
 - 情報漏洩調査
 - サイバーフォレンジック
 - 緊急時のクライシスマネジメント対応支援
 - 再発防止策の策定・展開支援
 - 被害者対応、賠償策の支援
- サイバー攻撃の予防
 - 侵入テスト
 - サイバー防御態勢の評価
 - サイバー攻撃インテリジェンス支援
 - インシデント訓練サービス
- サイバー攻撃の検知
 - サイバー攻撃防御態勢の高度化支援
 - 情報セキュリティインシデント対応態勢の構築支援
 - 簡易サイバーフォレンジック
 - ログ分析の高度化支援（SIEMなど）
 - マルウェアドクターサービス

不正リスク管理体制高度化支援

不正リスクマネジメントサービスは、過去から蓄積された経験をもとに、個々の企業に最適なソリューションを提供します。コンプライアンス体制等の他の取組みと調和のとれた全体最適な提案を旨とする診断評価サービスのほか、不正リスク評価や豊富な好事例を軸としたメリハリの利いた施策の導入支援や早期発見のためのモニタリング制度の設計支援、規程等の整備や研修の実施、不正等のモニタリング実施などのサービスを提供しています。

- 不正防止体制全般サービス
 - 不正防止体制構築支援（枠組策定支援からマニュアル作成まで対応）
 - 不正リスク診断サービス
 - 海外不正リスクガイド作成支援
- 子会社管理体制構築支援
 - グループ管理方針・関連規程の整備支援
 - マネジメントブックを活用した海外管理に通用する子会社運営管理の向上の支援
- 贈賄防止関連サービス
 - 日米欧当局等のガイドライン等で要求される防止体制の構築支援
 - 公務員関連支出等のモニタリング支援
 - E-mail監査・調査サービス
- カルテル防止関連サービス
 - カルテル防止体制構築支援
 - カルテル防止のためのモニタリング体制の確立支援
 - E-mail監査・調査サービス
- マネーロンダリング防止体制の構築・モニタリング・有効性検証支援

係争支援および e-Discovery対応支援

KPMGによる係争支援サービスは、係争や紛争といった局面において、経営やIT技術に精通した調査専門家による証拠収集および事実確認、公認会計士やファイナンス専門家による逸失利益算定や知財価値評価といった損害額の算定、各国KPMGチームとの連携によるe-Discoveryをはじめとする国際関係争の支援など、貴社と貴社担当弁護士を強力にサポートします。

- 係争支援サービス
 - 訴訟戦略、準備支援
 - 証拠資料の収集・整理支援
 - 損害額算定支援
 - エキスパートウィットネス（専門家としての証人）
- e-Discovery対応支援
- 平時の局面での社内e-Discoveryによる演習支援
- データ管理業務高度化支援

ビッグデータを活用した 不正モニタリング支援

IT化されたさまざまなデータ（会計記録、取引先情報、人事記録等）を統合的に分析し、異常値の有無をモニタリングします。横断的に分析するためのデータの共通化や保管ルールの高度化支援から、異常値が発見された際の調査支援まで幅広くサポートします。

- CAATを利用した内部監査、モニタリングの高度化支援
- ビッグデータを活用したグループ統合モニタリング支援(Forensic Data Analytics Service)
- E-mailのモニタリング支援

背景調査

クライアントの業務リスクの減少、新しいマーケットの開拓、もしくは業務機会の発掘のために、必要な情報の収集、社内調査のサポートを提供します。

- 取引先、ビジネスパートナーの背景調査
- 新興国等における業務拡大のための情報収集サービス
- デスクトップベースでの簡易背景調査

知的財産権、契約遵守調査 サービス

専門的調査スキルと経験を有するプロフェッショナルが、あらゆる契約の遵守状況を調査し、企業の知的財産の保護と有効活用のためのサポートを提供します。

- ロイヤリティー調査支援
- ソフトウェアライセンス調査支援
- デジタルコンテンツ調査支援
- チャネルコンプライアンス調査支援
- ジョイントベンチャー契約におけるコンプライアンス違反調査支援

ソフトウェアアセット マネジメントサービス

IT資産管理、特にソフトウェアライセンスの管理の見える化・高度化を支援します。IT資産を全社的な視点で管理し、最適化を図ることで、「コスト削減」、「コンプライアンス対策」、および「セキュリティ対策の高度化」の実現を支援します。

- ソフトウェアライセンスの棚卸しの実施、およびコンプライアンス確認支援
- ソフトウェアベンダーのライセンス調査への対応支援
- 余剰な保守契約および遊休ライセンスの活用等の購買最適化支援
- OSやミドルウェアのセキュリティパッチ管理プロセスの高度化支援
- ソフトウェアライフサイクルにおける管理業務プロセスの見直し
- IT資産管理ツールの導入・運営等

M&Aサポート

ターゲット企業において買収前に行われていた贈収賄やカルテルを含む重大な不法行為が買収後に発覚した場合、買収を行った企業の責任が問われるケースがあります。また、IT環境の把握不備で買収後に想定外のオペレーション上のコストがかかることや、内部統制の不備が未改善のまま巨額の不正が発生するケースもあります。そのため、ターゲット企業のコンプライアンス状況やIT環境を把握し、買収後に想定外の損害やコストが発生しないようM&Aを安心して実行できるようサポートします。また、買収後、速やかに重大な不正リスク等の改善を図りつつ、早期にシナジー効果を得るために有用なPMI体制の構築も支援します。

- 取引先、ビジネスパートナーの背景調査
- コンプライアンスデューデリジェンスの実施
- ITデューデリジェンスの実施
- M&Aガイドラインの整備と不正リスク管理の観点からの事業投資プロセスの改善支援
- PMI (Post Merger Integration) ガイドラインの整備と、不正リスク管理の観点からの子会社運営管理の改善支援

株式会社 KPMG FAS

〒100-0004

東京都千代田区大手町1丁目9番5号

大手町フィナンシャルシティ ノースタワー

T: 03-3548-5770

E: fasmktg@jp.kpmg.com

home.kpmg/jp/fas

ここに記載されている情報はあくまで一般的なものであり、特定の個人や組織が置かれている状況に対応するものではありません。私たちは、的確な情報をタイムリーに提供するよう努めておりますが、情報を受け取られた時点及びそれ以降においての正確さは保証の限りではありません。何らかの行動を取られる場合は、ここにある情報のみを根拠とせず、プロフェッショナルが特定の状況を綿密に調査した上で提案する適切なアドバイスをもとにご判断ください。

© 2021 KPMG FAS Co., Ltd., a company established under the Japan Companies Act and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

The KPMG name and logo are trademarks used under license by the independent member firms of the KPMG global organization.