

問2 IT組織の役割・責任に関するシステム監査について

企業などにおいては、業務改革、コスト削減、新サービス開発などを目的として、パブリッククラウドなどの外部サービスの利用拡大、AI、IoTなどの新技術の導入が進んでいる。これらのIT環境の変化に対応していくために、企業などは、IT組織の役割・責任を適時に見直し、変更する必要がある。

変更されたIT組織がその役割・責任を果たすためには、IT組織内の体制変更や新たな能力の獲得・維持、必要な要員の確保・調整などの取組が求められる。また、IT組織は、役割・責任の変更に伴って新たに発生するリスクを認識する必要がある。

例えば、開発・保守における外部サービスの利用を拡大した場合、外部サービスをマネジメントする役割・責任が求められる。また、外部サービスの利用拡大によって、IT組織内でのOJTの機会が減り、開発工数の見積りなどの能力やシステム機能の知見が維持できなくなるリスクが生じる。さらに、新技術の導入・推進については、新たなソフトウェアや開発手法などの知識・経験不足によって、開発・運用を失敗するリスクが高まる。

システム監査人は、このようなIT環境の変化を踏まえ、IT組織の役割・責任の変更に伴うリスクが適切に認識され、対応策が適切に実施されているかどうかについて確かめる必要がある。

あなたの経験と考えに基づいて、設問ア～ウに従って論述せよ。

設問ア あなたが関与しているIT組織について、現状の体制及び役割・責任の概要、並びにそれに対して影響を及ぼすIT環境の変化を、800字以内で述べよ。

設問イ 設問アで述べた状況を踏まえて、IT環境の変化に対応してIT組織の役割・責任をどのように変更するべきであるか、及びIT組織の役割・責任の変更に伴って新たに発生するリスクについて、700字以上1,400字以内で具体的に述べよ。

設問ウ 設問イで述べたリスクに対応するための具体的な対応策と、その取組状況を確かめるための監査手続及びその留意事項について、700字以上1,400字以内で具体的に述べよ。

[メモ用紙]

基幹システム コントロール → グラウド
 ↑
 コスト削減を目的に

情報システム部 コントロール 自ら
 ハード管理 運用・保守 → ハンド

↓ ↑ 報告を受ける
 グラウド 運用・保守 グラウド業者

リスク = 今更にはいっててもインフラで
 ① 不備申請が必要 ← 今更には
 緊急時入館

回線障害: DCデータ
 ↑ DC特性が分る、
 ← データ
 申請

定期的
 に
 ③ 顧客への説明
 ① 情報漏えい対策

リスク = テンプレート出し可能とか
 ② リスク = グラウド業者の経営状況
 製造部
 営業部
 情報システム部

7万外
 業者の管理 不備申請
 運用・保守 大層にカット
 ← システム開発要員のソフト
 管理
 今更には自分
 今度は管理する