

図3-2 IT統制、フレームワークの活用 COBIT for SOX とITIL

COBIT ドメイン		上位のコントロール目標		PCAOBにおけるIT全般統制 COBIT for SOX				参考
				ITの開発・ 保守	プログラム 変更	コンピュ ータオペレ ーション	プログラム・ データへの アクセス	ITIL
PO	計画と組織	PO4	ITプロセスと組織およびそのかわりの定義					ビジネス展望(紫本)
AI	調達と導入	AI2	アプリケーションソフトウェアの調達と保守					変更管理、リリース管理、構成管理
		AI3	技術インフラの調達と保守					変更管理、リリース管理、構成管理
		AI6	変更管理					変更管理、構成管理、リリース管理
		AI7	ソリューションの導入および信任ならびに変更					変更管理、構成管理、リリース管理
DS	サービス提供 とサポート	DS1	サービスレベルの定義と管理					サービスレベル管理
		DS2	サードパーティサービスの管理					サービスレベル管理
		DS5	システムセキュリティの保証					セキュリティ
		DS8	サービスデスクとインシデントの管理					サービスレベル管理、インシデント、問題管理
		DS9	構成管理					構成管理
		DS10	問題と事故の管理					問題管理
		DS11	データ管理					構成管理
		DS12	物理的環境の管理					変更管理、サービスデリバリ
		DS13	オペレーション管理					サービスデスク、サービスデリバリ

