


# 第三者保証

環境データと社会データについて、LRQA リミテッドによる第三者保証を受けています。保証対象項目には  マークを表示しています。

☐ <https://www.nttdata.com/jp/ja/sustainability/sdgs-management/third-party-assurance/>



## LRQA独立保証声明書

### 株式会社 NTT データの 2021 年度環境および社会データに関する保証

この保証声明書は、契約に基づいて株式会社 NTT データに対して作成されたものです。

#### 保証業務の条件

LRQA リミテッド（以下、LRQA という）は、株式会社 NTT データ（以下、会社という）からの依頼に基づき、NTT データ サステナビリティレポート 2022、統合レポート 2022、コーポレート WEB サイトのサステナビリティページで公開される 2021 年度（2021 年 4 月 1 日～2022 年 3 月 31 日）の環境・社会データ（以下、報告書という）に対して、検証人の専門的判断による重要性水準において、ISAE 3000（改訂版）及び温室効果ガス（GHG）については ISO14064-3:2019 を用いて、限定的レベルの独立保証業務を実施した。

LRQA の保証業務は、会社とその国内外連結会社における運営及び活動に対して、以下の要求事項を対象とする。

- 報告書が会社の定める報告手順への適合性の検証
- 以下の選択された環境・社会データに関するデータの正確性及び信頼性の評価

**環境データ**<sup>1,2</sup>

- GHG 排出量（スコープ 1、スコープ 2 [マーケット基準及びロケーション基準]、スコープ 3<sup>3</sup>) (tCO<sub>2</sub>e)
- エネルギー使用量および再生可能エネルギー使用量 (MWh)
- 水資源（水使用量及び排水量）<sup>4,5</sup> (m<sup>3</sup>)

**社会データ**<sup>6</sup>

- 業務災害件数
- 女性管理職数 [%]
- 社会貢献活動支出額 (円)
- 障がい者雇用数 [雇用率]<sup>7</sup>


LRQA の責任は、会社に対してのみ負うものとする。本声明書の脚注で説明されている通り、LRQA は会社以外へのいかなる義務または責任を放棄する。会社は報告書内の全てのデータ及び情報の収集、集計、分析、公表、及び報告書の基となるシステムの効果的な内部統制の維持に対して責任を有するものとする。報告書は会社によって承認されており、その責任は会社にある。

#### LRQA の意見

LRQA の保証手続の結果、会社が全ての重要な点において、

- 自らの定める基準に従って報告書を作成していない
- 正確で信用できる環境・社会データを開示していない

Page 1 of 2



ことを示す事実は認められなかった。この保証声明書で表明された検証意見は、限定的保証水準<sup>8</sup>、及び検証人の専門的判断に基づいて決定された。

#### 保証手続

LRQA の保証業務は、ISAE3000（改訂版）と GHG については ISO14064-3:2019 に従って実施された。保証業務の証拠収集プロセスの一環として、以下の事項が実施された。

- 報告書内に重大な誤り、記載の漏れ及び誤りが無いことを確認するための、会社のデータマネジメントシステムを審査した。LRQA は、内部検証を含め、データの取扱い及びシステムの有効性をレビューすることにより、これを行った。
- データの収集と報告書の作成に関わる主たる関係者へのインタビューを行った。
- サンプリング手法を用いて、集計されたデータの再計算と元データとの突き合わせを行った。
- 集計された 2021 年度の環境・社会データに関する記録および情報の検証を行った。
- COVID-19 の世界的な感染拡大に伴う、会社の「訪問者の職場への入場制限」の実施により、データマネジメントシステムの運用状況を評価する為、株式会社 NTT データ CCS 及び NTT データ 関西テクノビルについて、e-mail 及び Microsoft Teams によるリモート検証を行った。

#### 観察事項

高いレベルにある会社のデータマネジメントシステムを継続して維持し、環境及び社会データの効率的かつ正確な集計及び算定を確保することを期待する。

#### 基準、適格性及び独立性

LRQA は ISO14065 “温室効果ガス承認又は他の承認形式で使用するための温室効果ガスに関する妥当性確認及び検証を行う機関に対する要求事項”、ISO17021-1 “適合性評価—マネジメントシステムの審査及び認証を行う機関に対する要求事項—第1部：要求事項” に適合する包括的なマネジメントシステムを導入し、維持している。これらは国際会計士倫理基準審議会による国際品質管理基準<sup>1</sup>と職業会士の倫理規定における要求も満たすものである。

LRQA は、その資格、トレーニング及び経験に基づき、適切な資格を有する個人を選任することを保証する。全ての検証及び認証結果は上級管理者によって内部でレビューされ、適用された手続が正確であり、透明であることを保証する。

LRQA が会社に対して実施した業務はこの検証のみであり、それ自体が我々の独立性あるいは中立性を損なうものではない。

署名 2022 年 7 月 8 日



木下 徳彦  
LRQA 主任検証人  
LRQA リミテッド  
神奈川県横浜市西区みなとみらい 2-3-1 クイーンズタワーA 10F  
LRQA reference: YK4A005176

LRQA, its affiliates and subsidiaries, and their respective officers, employees or agents are, individually and collectively, referred to in this clause as “LRQA”. LRQA assumes no responsibility and shall not be liable to any person for any loss, damage or expense caused by reliance on the information or advice in this document or howsoever provided, unless that person has signed a contract with the relevant LRQA entity for the provision of this information or advice and in that case any responsibility or liability is exclusively on the terms and conditions set out in that contract.

The English version of this Assurance Statement is the only valid version. LRQA assumes no responsibility for versions translated into other languages.

This Assurance Statement is only valid when published with the report to which it refers. It may only be reproduced in its entirety.

Copyright © LRQA, 2022.

<sup>8</sup> 限定的保証業務の証拠収集は、合理的保証業務に比べて少ない範囲で行われ、各拠点を訪問して元データを確認するより集計されたデータに重点を置いている。従って、限定的保証業務で得られる保証水準は合理的保証業務が行われた場合に得られる保証に比べて実質的に低くなる。

Page 2 of 2