

内部統制対応支援 タイムスケジュール

	直前前期				直前期				申請期				備考
	第1Q	第2Q	第3Q	第4Q	第1Q	第2Q	第3Q	第4Q	第1Q	第2Q	第3Q	第4Q	
1. 全社的な内部統制													
①評価(質問)項目の決定													
②「統制の状況」記載・整備状況の評価													
③運用状況の評価													
2. 業務プロセスに係る内部統制													
(1) 決算・財務報告プロセス以外の業務プロセスの内部統制													
①業務記述書													
②業務フロー													
③RCM													
④整備状況の評価													
⑤運用状況の評価													
(2) 全社的観点で評価する決算・財務報告プロセス													
①評価(質問)項目の決定													
②「統制の状況」記載・整備状況の評価													
③運用状況の評価													
(3) 固有のプロセスとして評価する決算・財務報告プロセス													
①業務記述書													
②業務フロー													
③RCM													
3. IT統制													
(1) IT全般統制													
①評価(質問)項目の決定													
②「統制の状況」記載・整備状況の評価													
③運用状況の評価													
(2) IT業務処理統制	-	-	-		-		-	-					
4. スプレッドシートに係る内部統制	-	-	-		-		-	-					