

内部統制 内部監査支援サービスのフレームワーク

全社的な内部統制

- 全社的な内部統制
(ITに係る全社的な内部統制を含む)
- 全社的に評価する決算・財務報告業務プロセス

業務プロセスに係る内部統制

- 個別に評価する決算・財務報告業務プロセス
- 決算・財務報告プロセス以外の業務プロセス
(ITに係る業務処理統制を含む)

IT全般統制

- ITに係る全般統制

