

会社名	
決算期	
IT基盤	
文書No.	

評価項目				不備		整備/運用	IT業務処理統制への影響					是正活動			再評価		備考
				No.	内容		No.	業務プロセス	No.	サブプロセス	No.	統制手続	不備の有無	内容	担当部署	状況	
1.システムの開発・変更・保守																	
0	1	0	0		システム、ソフトウェアの開発、調達又は変更について、正式に文書化された方針・手法(開発標準)・手続が確立されているか。												
0	2	0	0		システム、ソフトウェアの開発、調達又は変更について、事前に経営者又は適切な管理者に所定の承認を得ているか。												
0	3	0	0		開発目的に適合した適切な開発手法がシステム、ソフトウェアの開発、調達又は変更の際に、適用されているか。												
0	4	0	0		新たなシステム、ソフトウェアの導入に当たり十分な試験が行われ、その結果が当該システム、ソフトウェアを利用する部門の適切な管理者及びIT部門の適切な管理者により承認されているか。												
0	5	0	0		新たなシステム、ソフトウェアの開発、調達又は変更について、その過程が適切に記録及び保存されるとともに、変更の場合には、変更前のシステム、ソフトウェアに関する内部統制の整備状況に係る記録が更新されているか。												
0	6	0	0		新たなシステム、ソフトウェアにデータを保管又は移行する場合に、誤謬、不正等を防止する対策が取られているか。												
0	7	0	0		新たなシステム、ソフトウェアを利用するに当たって、利用者たる従業員が適切な計画に基づき、教育研修を受けているか。												
2.システムの運用・管理																	
0	8	0	0		オペレーターによる手動又は自動実行ツールによるプログラム等の運用手順が適切に行われているか。												
0	9	0	0		プログラムによる処理結果の確認手続が適切に行われているか。												
1	0	0	0		実行スケジュール管理が適切に行われているか。												
1	1	0	0		システムを構成する重要なデータやソフトウェアについて、障害や故障等によるデータ消失等に備え、その内容を保存し、迅速な復旧を図るための対策が取られているか。												
1	2	0	0		システム、ソフトウェアに障害や故障等が発生した場合、障害や故障等の状況の把握、分析、解決等の対応が適切に行われているか。												
1	3	0	0		適切なプログラムの使用のためのライブラリ管理が適切に行われているか。												
1	4	0	0		システムに関する質問や問題を解決するヘルプデスク機能が存在し、適切に行われているか。												
3.システムの安全性の確保																	
1	5	0	0		情報セキュリティポリシーが適切に管理されているか。												
1	6	0	0		システム(アプリケーション、OS、データベース等)のアクセス権限が適切に管理されているか。												
1	7	0	0		サーバー等への物理的なアクセスが適切に管理されているか。												
1	8	0	0		情報セキュリティに関する事故及び障害の管理や対応が適切に行われているか。												
4.外部委託に関する契約の管理																	
1	9	0	0		外部委託先を選定するための方針・手続が確立されているか。												
2	0	0	0		外部委託先と契約するための方針・手続が確立されているか。												
2	1	0	0		外部委託先が契約内容を履行していることを適切に管理しているか。												