会社名	
決算期	
事業拠点	
部門名	
文書No.	

業務プロセス		サブプロセス		不備		整備/運用	財務報告への影響				是正活動			再評価			備考
No.	名称	No.	名称	No.	内容		リスク	勘定科目	発生可能性	影響額	内容	担当部署	状況	評価日	評価手続	結果	