

再発防止策の進捗状況（第3四半期版）

黒字：継続中
青字：アップデート

進捗状況

1.ガバナンス の改革と推進

- 四半期毎に全部室およびチーム単位で事例研究会を開催。2026年3月期、第3四半期は「リスク管理・内部統制」をテーマとして従業員全員が意見交換を継続(1.(1)-b)
- CxOによる社員との対話の場を設け、直接的にメッセージを伝える取り組みを継続 (1.(3)-a)

2.リスク管理体制 の強化

- 2025年3月期リスク管理に係る基本方針、年間活動計画に基づき、重要リスクに関するリスク管理を継続運用
- 第3四半期においては「全社内統制教育e-ラーニング」を実施 (2.(2)-c)
- ガバナンス・企業文化諮問委員会、リスク管理委員会およびコンプライアンス委員会の事務局間連携については継続(2.(2)-e)

3.業務執行に係る 体制及び社内体制 の強化

- 各組織間（営業部門と技術部門および購買部等）の業務執行に関わる体制強化のために設置した各会議体を継続的に実施(3.(1)-a)
- 内部統制強化およびチェック、フォローアップ体制強化の為に会議を管理部門間で、継続的に実施 (3.(2)-a)

4.監査体制の 抜本的な見直し

- 2026年3月期J-SOX内部統制評価計画に従い、統制文書の更新作業および整備状況評価が完了 (4.(3)-a)
- 2026年3月期は全社内統制活動を支援する仕組みの1つとして全社内統制教育プログラムを策定。管理職向け集合型研修を8月に完了。全社員向けeラーニングおよびディスカッション（事例研究会）を12月に完了 (4.(3)-d)
- 組織別内部監査、フォローアップ内部監査、およびテーマ別内部監査を計画通り実施 (4.(1)-b)

5.従業員の声を 集める仕組み

- 内部通報の分類を細分化し、従来よりも統計分析と再発防止へのフィードバックがしやすい形で継続(5.(1)-a)
- 外部の第三者を窓口とする目安箱について、ツール利用により投稿の視認性を高める、投稿内容の傾向分析をするなどの運用を継続 (5.(2)-a)

6.組織文化の 改革・形成

- 企業文化改革企画メンバーによるあるべき文化の醸成施策検討とVisionDayの実施(6.(2)-d)
- 理念に基づく行動目標について上司との行動宣言1on1を継続 (6.(2)-e)

7.会計リテラシー 教育及び 過去不祥事からの 学び、啓蒙

- 2026年3月期会計リテラシー向上、会計知識教育の幹部向けは完了。全従業員向けは12月完了予定。役員向けは内容検討中 (7.(1)-a)
- 失敗事例からの学びに関する業務ルール説明会やワークショップについて継続的に実施 (7.(3)-a)

8.モニタリング体制 の継続

- 2026年3月期の調査テーマ、活動方針、調査方法および計画を策定。計画に基づき調査を継続的に実施 (8.(2)-a)

※ 進捗状況の末尾に記載されている番号は、2021年5月13日付「再発防止策の追加について」で開示した各再発防止策番号となっております