

群馬県農業再生協議会内部監査実施規程

平成16年3月24日制定

平成19年3月27日改定

平成21年12月24日改定

平成22年4月1日改定

平成23年4月1日改定

(趣 旨)

第1条 群馬県農業再生協議会の業務及び資金管理に関する内部監査は、この規程により実施するものとする。

(監査員の指名)

第2条 内部監査を行う監査員は、複数名とし、会員の所属組織のうちから会長が指名する。

(監査の種類)

第3条 内部監査は、半期毎の定期監査及び必要に応じての臨時監査とする。

(内部監査実施計画の作成等)

第4条 監査員は、毎事業年度6月末日までに内部監査責任者1名を定め、及び内部監査実施計画を作成し、会長に報告するものとする。

(内部監査結果の報告)

第5条 前条の内部監査責任者は、内部監査の終了ごとにその結果をとりまとめた内部監査報告書を作成し、会長に報告するものとする。

2 前項の報告を受けた会長は、報告を受けた日以降最初の総会に報告するものとする。

3 第1項の内部監査報告書は、当該年度終了後5年間保管するものとする。

(内部監査結果の不適合の是正)

第6条 第4条の内部監査責任者は、内部監査の結果、不適合が認められた場合は、是正のための指示書を作成し、被内部監査部門の責任者に指示するものとする。

2 前項の指示を受けた被内部監査部門の責任者は、指摘された不適合事項について速やかに是正措置を講ずるものとする。

3 被内部監査部門の責任者は、前項の是正措置が終了した場合には、速やかにその結果

について報告書を作成し、第4条の内部監査責任者に報告するものとする。

4 前項の報告を受けた第4条の内部監査責任者は、その内容を確認し会長に報告した上で、報告を受けた日以降最初の総会に報告するものとする。

5 第1項の指示書、第3項の報告書は、当該事業年度終了後5年間保管するものとする。

(雑 則)

第7条 実施しようとする対策の実施要綱その他の規程、県協議会規約及びこの規程に定めるもののほか、この規程の実施に関し必要な事項は、会長が定める。

附 則

1 この規程は、平成16年4月1日から施行する。

2 この規程の変更は、平成19年4月1日より適用する。

3 この規程の変更は、平成21年12月24日より適用する。

4 この規程の変更は、平成22年4月1日より適用する。

5 この規程の変更は、平成23年4月1日より適用する。

別紙 1

群馬県農業再生協議会 内部監査実施計画書

監 査 日 程	令和 年 月 日 ~ 令和 年 月 日
場 所	
基 準 日	令和 年 月 日
監 査 員	※監査責任者を明記する。
監 査 対 象	※監査項目を明記する。
準 備 資 料	
そ の 他	

別紙2

群馬県農業再生協議会 内部監査実施報告書兼是正指示書

監 査 日 程	令和 年 月 日 ~ 令和 年 月 日
場 所	
基 準 日	令和 年 月 日
監 査 員	
対 応 者	
監 査 対 象	
指 摘 事 項	
回 答 期 限	令和 年 月 日

別紙3

群農再協発第 号
令和 年 月 日

群馬県農業再生協議会
内部監査責任者 ○○○○ 様

群馬県農業再生協議会
事務局長 ○ ○ ○ ○ 印

群馬県農業再生協議会 内部監査是正報告書

内部監査において指摘された事項について、下記により是正したので報告します。

記

監査受検日	令和 年 月 日
指摘事項および 是正内容	【指摘事項】 【是正内容】

以上