

# 平成28年度 内部監査の進捗状況

- 監事監査と内部監査の役割を整理し、内部監査規程を改正
- 内部監査計画に基づき、会計監査及び業務監査を実施（個別テーマの監査は12月以降に実施）

項目		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	
会計監査の実施	財務状況に関する監査 (合計残高試算表)	●			●	●	●	●	●	●	●	●	●	
	会計検査院の指摘を踏まえた 契約手続等に関する監査	●	●	●		●(監査を継続中)								
	契約に係る起案文書の確認													
	会計経理に関する監査									準備	書面監査	報告・通知	フォローアップ	
	資産管理に関する監査									準備	書面監査・実地監査	報告・通知	フォローアップ	
競争的資金等に関する監査									準備	実地監査	報告・通知	フォローアップ		
業務監査の実施	リスク管理に関する監査									準備	本部監査・支所監査を通じて実施			
	文書管理に関する監査													
	ICTへの対応に関する監査													
	本部監査	監査計画 (監査方針ア～ウ) を踏まえて実施									準備	書面監査・実地監査	報告・通知	フォローアップ
	支所監査										準備	実地監査	報告・通知	フォローアップ

- 監事監査と内部監査の役割整理
- 内部監査規程の改正
- 内部監査計画の策定
- 会計検査院対応