

千葉県農業再生協議会内部監査実施規程

平成16年3月26日制定

(趣旨)

第1条 千葉県農業再生協議会（以下「県協議会」という。）の業務及び資金管理に関する内部監査は、この内部監査実施規程により実施するものとする。

(監査員)

第2条 内部監査を行う監査員は、千葉県農業再生協議会規約（以下「協議会規約」という。）第7条第1項第3号の監事とする。

(内部監査の種類)

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。

(内部監査実施計画書の作成等)

第4条 監査員は、毎事業年度の5月末日までに内部監査責任者を1名定め、及び内部監査実施計画書を作成し、会長に報告するものとする。

(内部監査結果の報告)

第5条 監査員は、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、会長に報告するとともに、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の報告書を作成し、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 実施しようとする事業の実施要綱その他の規程、千葉県農業再生協議会規約及びこの規程に定めるもののほか、内部監査に必要な事項は、幹事会の承認を得た後、会長が定める。

附 則

この規程は、平成16年4月1日から施行する。

平成19年4月2日 一部変更

平成20年4月1日 一部変更

平成20年12月16日 一部変更

平成21年3月13日 一部変更

平成21年9月4日 一部変更

平成22年6月9日 一部変更

平成23年6月2日 一部変更