

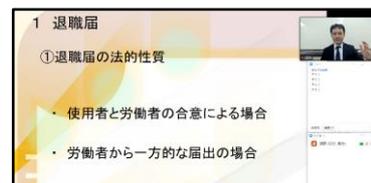
# 監査調書・監査報告書作成の留意点

日 程 令和 6年 7月 11日 (木) 10:00 ~ 16:30 (5.5 時間)

開催形式 オンライン受講専用 (Zoom ミーティング)

対 象 監査部門の方

講 師 小林経営士事務所 代表  
公認内部統制管理士・経営士  
元・エクソンモービル日本法人 内部統制統括部長  
元・エクソン石油(株) 取締役 小林 祥三 氏



受講イメージ

## 講義項目

※進行状況によって変更となる場合がございます

### 第1章

#### はじめに・内部監査とは

- (1) ビジネスのグローバル化に伴う内部監査の役割の変遷
- (2) コーポレートガバナンスの基盤となる内部統制
- (3) 三様監査体制

- (8) 監査の技法③検証 (1)・総論
- (9) 監査の技法③検証 (2)・業務監査における検証例
- (10) サンプリングの種類と方法とは?
- (11) 統計的サンプリングの3要素
- (12) 統計的サンプル数
- (13) 個別内部監査調書の例①査閲監査
- (14) 個別内部監査調書の例②検証監査

### 第2章

#### 内部監査計画書作成の着眼点

- (1) 監査の専門用語の定義
- (2) 個別内部監査の手順
- (3) 個別内部監査各ステップの概要
- (4) 内部監査計画書の作成
- (5) 個別監査計画書の例

### 第4章

#### 内部監査報告書の作成

- (1) 不備及び是正策に対する部門長との面談
- (2) 内部監査報告書の記載要件とは?
- (3) 個別業務監査報告書の例
- (4) 内部監査報告書提出後、内部監査人のすべき事柄

### 第3章

#### 監査調書作成の着眼点

- (1) 監査調書とは?
- (2) 監査調書に必要な事項
- (3) 監査の技法①面談
- (4) 監査の技法②査閲 (1)・総論
- (5) 監査の技法②査閲 (2)・業務監査における査閲例
- (6) 監査の技法②査閲 (3)・IT技法による査閲
- (7) 監査の技法②査閲 (4)・経営分析的技法による査閲例

### 第5章

#### まとめと質疑応答

- 内部監査の質の決め手となる「監査調書」作成の留意点を体系的に解説いたします。
- 内部監査報告書の作成についても解説いたします。

講師略歴

小林経営士事務所 代表 / 公認内部統制管理士・経営士  
元・エクソンモービル日本法人 内部統制統括部長  
元・エクソン石油（株）取締役

小林 祥三 氏

名古屋市生まれ。名古屋大学工学部応用化学科卒業後、エッソ石油（合併により現エクソンモービル）入社。同社在職中、慶応義塾大学ビジネススクール卒業（財務管理専攻）、3回累計9年間のエクソンケミカル部門のアジア太平洋本社（在香港・後シンガポール）勤務を経て、エクソンモービル日本法人の機能化学品事業部長、機構・業務変革管理統括部長、内部統制統括部長、エクソン石油取締役等を歴任。同社定年退職後、小林経営士事務所を設立。日本経営士会監事・常任理事等を歴任。現在、内部監査・内部統制、経営革新計画等々、企業が直面する経営課題を多角的にコンサルティングする一方、(株)アール常勤監査役、新技術開発センター「内部監査人養成スクール」担当プロフェッサー等を兼務。

【著書】「日本版 SOX 法対応内部統制Q & A」「JSOX 法で求められる内部監査人の役割と実務」「内部監査人養成スクール・テキスト」（新技術開発センター刊）他

実施日程：令和 6 年 7 月 11 日（木）10：00～16：30（5.5 時間）

開催形式：オンライン受講専用（Zoom ミーティング）

参加料：

(1 名分)

	参加料	消費税等	合計
本会会員	30,000 円	3,000 円	33,000 円
一般	35,000 円	3,500 円	38,500 円

お申込の流れ：①本会 HP の各セミナー詳細画面からお申込みください。折り返し請求書をご連絡担当者様へお送りします。  
(下記申込欄をご記入の上、FAX でのお申込みも可能です)

- ②開講の3営業日前を目途に、「受講用 URL」と「テキストデータ」を、登録いただいたアドレスへ送信します。  
テキストデータは印刷してご利用ください。(テキストは製本版の郵送となる場合もございます)
- ③Zoom ミーティングの視聴環境をご用意いただき、開始時刻までにご入場ください。
- ④受講者はカメラ・マイク不要(任意)です。必要備品はパソコンもしくはタブレットのみです。

諸注意：

- 上記参加料は1名分です。1名分でのお申込みに対して複数名での視聴は固くお断りいたします。  
録音・録画・資料複製につきましても、著作権保護のためお断りいたします。
- 当日受講用 URL に入場されなかった場合、及び貴庁の通信不具合等による視聴遅滞・中断の場合も、返金できかねます。  
恐れ入りますがあらかじめご了承ください。
- 領収書は振込金受領書をもって代えさせていただきます。必要となる場合は別途連絡ください。
- 参加者が少数の場合、天災等においては、中止・延期とさせていただきます。
- 同業者のお申込みはお断りいたします。

キャンセル：

キャンセルされる場合は下記へご連絡ください。  
開講日の5営業日前から、または受講用 URL 発行後やテキスト到着後は参加料の100%を申し受けます。  
また、当日までに連絡なく欠席の場合も、100%のキャンセル料となりますので、あらかじめご了承ください。

お問合せ：

一般社団法人日本経営協会 中部本部 企画研修グループ  
〒461-0005 名古屋市東区東桜1-13-3 NHK 名古屋放送センタービル 10F  
TEL (052)957-4172 FAX (052)952-7418 メールアドレス chubu-kkg@noma.or.jp  
※お問合せは、平日の9：15～17：15にお願いいたします

R6. 7/11

FAX 052-952-7418

60022225

「監査調書・監査報告書作成の留意点」オンラインセミナー 参加申込書

一般社団法人日本経営協会 中部本部 行 (この面をそのまま FAX してください) 年 月 日

団体名	TEL ( ) - FAX ( ) -	派遣責任者 所属・役職名
所在地	〒	氏名
参加者氏名	所属・役職名	通信欄
参加者メールアドレス		

・2名様以上でお申込みの場合は、別紙等に記載しあわせてお送りいただくか、複写してご利用ください。  
・申込書にご記入いただいた情報は、以下の目的に使用させていただきます。なお②がご不要の場合は、以下の□にチェックを入れてください。  
①参加券や請求書の発送などの事務処理 ②セミナー等本会事業のご案内 □不要