

第119回（2023年4月度その1）監査技術ゼミ 結果報告書

運営委員長 豊島 秀一
(文責：松下 洋二)

1. 開催日時 2023年4月4日(火) 午後2時00分～午後5時00分
2. 開催方法・場所 オンライン（ZOOM）方式
講師は自宅または自職場より解説
司会（委員長）は自宅または自職場で進行
委員は自宅または自職場で会議サポート
3. テーマ 「監査役職務確認書（2023年版）」の改訂についての解説
「監査等委員（会）職務確認書（2022年版）」についての解説
「企業集団内部統制に関する監査役職務確認書（2023年版）」の解説
4. 講師 監査役職務確認書委員会委員長、監査等委員（会）職務確認書委員会
元委員長 堀田和郎氏
企業集団内部統制監査確認書委員会委員長 浅見公一氏
5. 出席者 42名
6. 配布資料 (事前に委員長から参加申込者に対してメールでオンライン参加案内とともに
添付ファイルで送付)
資料1 2023年版監査役職務確認書（抜粋）
資料2 【コロナ禍を踏まえた監査役職務の留意点】（2023年版）
参考資料 2023年版監査役職務確認書新旧対照表（2022年版からの改訂箇所
を表示）
資料3 「企業集団内部統制に関する監査役職務確認書」の改訂（第9回）に
ついて
資料4 企業集団内部統制に関する監査役職務確認書 会社法編
（2023年3月改訂版）
資料5 企業集団内部統制に関する監査役職務確認書 金融商品取引法編
（2023年3月改訂版）
資料6 監査等委員（会）職務確認書の説明 2023年4月4日監査技術ゼミ
資料
7. 議事次第
 - 1) 運営委員長より開会の挨拶
豊島運営委員長より参加者のZOOM接続状況を確認したのち、開会挨拶と本日のテーマ
紹介を行い、講師の堀田和郎氏ならびに浅見公一氏を紹介された。
なお出席者の内、旧独立委員会セミナーも含めて当ゼミへの初参加者は以下の通り
エナジー・ソリューションズ㈱ 監査役 小松崎正人氏
㈱ソミックマネジメントホールディングス 常勤監査役 石川 明弘氏
 - 2) 講義
午後2時8分より、堀田講師が自己紹介を行った後、監査役職務確認書について、資
料1・2および参考資料に従い、2時44分まで解説が行われた。
休憩をはさんで2時55分より、浅見講師が自己紹介を行った後、企業集団内部統制
に関する監査役職務確認書について、資料3～5に従い、3時40分まで解説が行われた。

それから、2度目の休憩をはさみ、3時50分から堀田講師から、監査等委員（会）職務確認書について、資料6に従い、4時45分まで解説が行われた。

3) 質疑応答および意見交換等

講義を終了したのち、ただちに出席会員会友と質疑応答ならびに意見交換が行われた。質疑応答および意見交換の要旨は以下の通り

- ・ 資料6「監査等委員（会）職務確認書の説明」「3. 監査等委員以外の取締役に対する監督」の項で、VI.監査等委員以外の取締役の選任・解任・辞任・報酬等についての意見決定の着眼点の一つに「会社業績の評価」が挙げられているが、どのようなものか
- ・ 監査等委員（会）確認書の重要性がこれからますます高まると思われるが、監査等委員向けの活動を強化する予定はあるか

4) 委員長より閉会の挨拶

質疑応答および意見交換の後、豊島運営委員長が両講師に感謝の意を表され、参加者に対しアンケートへの協力要請（後日メールで発信）を行うとともに、次回の監査技術ゼミは2023年4月7日（金）に開催予定の旨案内した後、午後4時56分に閉会となった。

以上