

## 会 議 録

会議名 (審議会等名)	令和5年度第2回相模原市コンプライアンス推進委員会		
事務局 (担当課)	コンプライアンス推進課 電話042-707-7040 (直通)		
開催日時	令和5年12月25日(月) 午前9時30分～10時20分		
開催場所	相模原市役所 本館6階 第4会議室(食堂内)		
出席者	委員	3人(別紙のとおり)	
	その他	0人(別紙のとおり)	
	事務局	4人(コンプライアンス推進課長、他3人)	
公開の可否	<input checked="" type="checkbox"/> 可 <input type="checkbox"/> 不可 <input type="checkbox"/> 一部不可	傍聴者数	0人
公開不可・一部不可の場合は、その理由			
議 題	1 内部統制における重大な不備について		

## 議 事 の 要 旨

主な内容は次のとおり。

### 1 内部統制における重大な不備について

事務局より資料1及び資料2に基づき、「内部統制における運用上の重大な不備」に関する判断の目安について説明し、意見交換を行った。

(松井委員長) 本委員会において提案した、重大な不備の定義の明確化について、案が示された。複数回発生している不備と複数回発生していない不備について、それぞれ金額、件数、期間の数値を設定するものだが、他の政令指定都市を参考としながらも、相模原市の規模を踏まえた基準となっている。

(白澤委員) 相模原市の規模に応じて、数値を設定するのは良いと思う。

(松井委員長) 本委員会として、原案をさらなる検討に繋げてもらうということで、異議はないか。

(白澤委員・亀重委員) 異議なし。

(松井委員長) それでは、原案について、市の内部での検討を進めてもらいたい。今回の定義は、令和6年度からの適用を予定しているのか。

(事務局) 令和6年度からの適用を予定しているが、「内部統制における運用上の重大な不備」に関する判断の目安を設定するにあたり、監査委員との協議が必要となるため、その進捗により適用したいと考えている。次回以降の本委員会において、進捗状況を報告する。

(松井委員長) 承知した。

議事録の署名については、委員長のほか署名委員を亀重委員とする。

次回開催日程については、令和6年1月17日に開催することとした。

以 上

## コンプライアンス推進委員会委員出欠席名簿

	氏名	所属等	備考	出欠席
1	松井 望	東京都立大学 都市環境学部 都市政策科学科教授	委員長	出席
2	白澤 章子	弁護士	委員長代理	出席
3	亀重 恵美子	税理士		出席