



監査だより 20



## 内部統制の状況を検証する監査

県内JAでの不祥事の記事が、忘れた頃に新聞を賑わせます。内容をみると、現金に触れる機会の多い職員による不祥事がほとんどで、昔からほぼ変わりありません。

不祥事が起こると、「監査は何をしていたんだ」と真っ先に批判されます。


不祥事が発生することのないよう、監査に従事する者は、厳格に業務にあたらなければならないことは言うまでもありませんが、監査の対象となる範囲は年々増加する一方で、監査体制やコストの面で多くの制約を受けた中で手続きとならざるを得ません。

そのため、現在の監査は不祥事摘発を目的として実施するのではなく、不祥事が行われないう、あるいは、たとえ行われていてもすぐに発覚するよう、内部統制が十分に機能しているかを検証する監査に移行しております。そのため、令和元年度下期監事監査では、内部統制の整備・運用状況の検証に重点をおいて、監査することにしております。

## 農地利用集積円滑化事業の終了と 農地中間管理事業への移行について

農地中間管理事業法の改正に伴い、これまで当JAが仲介して行っておりました農地利用集積円滑化事業における農地の貸借は、令和2年3月31日をもって終了となりました。今後の農地貸借については、農地中間管理事業による契約か、農業委員会での手続きによる契約となります。

なお、現在、農地利用集積円滑化事業で契約中のものは、契約期間の満了まで現在の契約内容で継続されます。

 JA秋田なまはげ  
男鹿地区営農センター  
☎0185-46-2311

## 第14回 理事会

令和元年度第14回理事会が令和2年3月26日(木)に開催され、次の事項について審議されました。

- 議案第 1号/常例検査(部分検査)の指摘事項に対する回答書(案)について
- 議案第 2号/令和元年度決算方針の決定について
- 議案第 3号/令和元年度固定資産減損会計の決算方針(案)について
- 議案第 4号/秋田県JA管理・経済システム業務委託料金等の覚書の締結について
- 議案第 5号/経理規程の一部変更について
- 議案第 6号/当組合における取引のリスク評価書について
- 議案第 7号/(株)JA秋田なまはげライフサービスへの役員候補者の派遣について
- 議案第 8号/旅行事業実施規程の廃止について
- 議案第 9号/役員選任の補欠選任について
- 議案第10号/定款附属書役員選任規程の一部変更について
- 議案第11号/役員候補者推薦実施要項の一部変更について
- 議案第12号/地区・区域役員推薦委員会運営細則の一部変更について
- 議案第13号/地区・区域役員推薦委員の選出に関する細則の一部変更について
- 議案第14号/大口信用供与先への供与について
- 議案第15号/平成30年産米共同計算の本精算について
- 議案第16号/農産物検査業務規程の一部変更について
- 議案第17号/令和2年度販売手数料の設定について
- 議案第18号/令和2年度購買手数料の設定並びに農業機械整備料金表について
- 議案第19号/令和2年度購買未収金に関する理事と組合との取引に関する承認について
- 議案第20号/購買業務規程の一部変更について
- 議案第21号/保安業務規程の廃止について
- 議案第22号/とも補償基金管理運営規程の一部変更について
- 議案第23号/グリーンセンター等の営業時間について
- 議案第24号/(株)JA秋田なまはげライフサービス令和2年度事業計画(案)について
- 議案第25号/(株)ジェイエイ秋田葬祭センター令和2年度事業計画(案)について
- 議案第26号/(有)新あきたファーマーズ令和2年度事業計画(案)について

## JA秋田なまはげのあゆみ《3月》

3月13日…第10回監事会	(JA秋田なまはげ会館)
16日…中央会理事会	(JAビル)
24日…安全・安心な農産物づくり推進協議会	(JA秋田なまはげ会館)
26日…第11回監事会	(JA秋田なまはげ会館)
第14回理事会	(JA秋田なまはげ会館)
27日…中央会臨時総会	(JAビル)
31日…退職辞令交付式・ 定年退職者辞令交付式	(JA秋田なまはげ会館)

## JA秋田なまはげの概況《2月末現在》

組合員数	正組合員	9,069人
	准組合員	13,082人
貯金		1,306億8,690万円
貸付金		271億7,279万円
共済保有高		3,178億7,708万円
購買品供給高		19億3,621万円
販売高		89億2,868万円
出資金		49億1,446万円

機構改革に伴い、令和2年4月1日より  
下記部署の電話番号とFAX番号が変更となりました。

金融課(旧:金融業務課・金融推進課)

TEL. 018-832-6626

FAX. 018-832-6669

共済課(旧:共済業務課・共済推進課)

TEL. 018-832-6639

FAX. 018-832-6668 (旧番号から変更ありません)