監査報告書

[プロジェクト名]

第 n.n版

改訂履歴

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 版数 | 改訂日付 | 改訂者 | 改訂内容 |
| n.n | yyyy年mm月dd日 |  |  |

変更履歴

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 履歴ID | 更新日付 | 更新者 | 更新内容 |
| n.n.rn | yyyy年mm月dd日 |  |  |

目次

[第１章 監査の実施概要 5](#_Toc67245327)

[第２章 監査結果の概要 6](#_Toc67245328)

[第３章 指摘事項 7](#_Toc67245329)

[第４章 改善提案 8](#_Toc67245330)

## 監査の実施概要

［監査実施計画書の内容を簡潔に記述する。］

## 監査結果の概要

［監査目的で記述した監査対象における対策の適切性について、監査結果から得られた監査責任者の結論を記述する。ただし、一般的には、監査目的で確認する管理や対策の状況を「適切」か「適切でない」かのいずれかで判断するのは難しいため、監査実施者の所見、主要な指摘事項、それによって生じる可能性がある問題点、必要な対策等について、報告先が納得しやすいように記述する。］

## 指摘事項

［各監査手続を実施した結果、判明した問題点を記述する。指摘事項を記述する際には、指摘事項の重要度、指摘した事項によって生じる可能性がある問題点を記述する。また、可能な限り（根本）原因についても記述することが望ましい。］

［指摘事項は、下表のとおりである。］

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 項番 | 指摘事項 | 重要度 | 生じる可能性がある問題点 |
| 1 | T.B.D. | 高 |  |
| 2 |  |  |  |

## 改善提案

［指摘事項を改善するための案及び実施期限等を記述する。改善提案、改善期限等は、あくまで監査チームとしての提案である。監査実施者が指摘した事項について、ＰＪＭＯが責任を持って課題に対応し、対応結果を報告することになる。ただし実際の改善内容は、例えば、ＰＪＭＯ及び被監査組織が本改善提案等を参考にして検討し、報告先と調整の上、決定・具体化されていくことになる。］

［指摘事項に対する改善提案及び期限を下記に示す。PJMOは、本改善提案を参考に改善計画を策定し、改善結果を監査責任者等に報告すること。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 項番 | 提案内容 | 実施期限 |
| 1 | T.B.D. | XX年XX月 |
| 2 |  |  |

以上