様式　２

企　画　提　案　書

１　監査法人等の概要

**（１）監査法人等の概要**

|  |  |
| --- | --- |
| 名称 |  |
| 代表者 |  |
| 所在地 |  |
| 設立 | 　　年　　月　　日 |
| 出資金　（平成　年　月　日現在） |  |
| 直近事業年度（平成　　年度）の業務収入等 | 業務収入（営業収益） | 　百万円 |
| 経常利益 | 百万円 |
| 当期利益 | 百万円 |
| 国内営業所数 | か所 |
| 法人全体の人員構成（平成　年　月　日現在） | 公認会計士 | 人 |
|  | うち代表社員 | 人 |
|  | うち社員 | 人 |
| 日本公認会計士協会準会員 | 人 |
| その他 | 人 |
|  | 職員合計 | 人 |

**（２）今回の監査を主として担当する事務所の概要**

|  |  |
| --- | --- |
| 名称 |  |
| 代表者 |  |
| 所在地 |  |
| 事務所の人員構成（平成　年　月　日現在） | 公認会計士 | 人 |
|  | うち代表社員 | 人 |
|  | うち社員 | 人 |
| 日本公認会計士協会準会員 | 人 |
| その他 | 人 |
|  | 職員合計 | 人 |

※法人のパンフレット等、参考資料があれば適宜添付してください。

**（３）地方独立行政法人等に関連する業務の実績**

1. **独立行政法人及び地方独立行政法人における実績**

**■会計監査人業務実績**

**ア　今回の会計監査人業務を主として担当する事務所の会計監査人業務実績**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 担当業務名 | 法人名 | 担当年度 |
|  |  |  |
|  |  |  |

**イ　法人全体としての会計監査人業務実績**※アに記載したものを除く

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 担当業務名 | 法人名 | 担当年度 |
|  |  |  |
|  |  |  |

**■その他支援業務実績**

**ウ　今回の会計監査人業務を主として担当する事務所の支援業務実績**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 担当業務名 | 法人名 | 担当年度 |
|  |  |  |
|  |  |  |

**エ　法人全体としての支援業務実績**※ウに記載したものを除く

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 担当業務名 | 法人名 | 担当年度 |
|  |  |  |
|  |  |  |

1. **公営企業型（病院）地方独立行政法人における実績**

**■会計監査人業務実績**

**ア　今回の会計監査人業務を主として担当する事務所の会計監査人業務実績**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 担当業務名 | 法人名 | 担当年度 |
|  |  |  |

**イ　法人全体としての会計監査人業務実績**※アに記載したものを除く

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 担当業務名 | 法人名 | 担当年度 |
|  |  |  |

**■その他支援業務実績**

**ウ　今回の会計監査人業務を主として担当する事務所の支援業務実績**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 担当業務名 | 法人名 | 担当年度 |
|  |  |  |

**エ　法人全体としての支援業務実績**※ウに記載したものを除く

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 担当業務名 | 法人名 | 担当年度 |
|  |  |  |

1. **中央省庁における独立行政法人や地方独立行政法人の会計制度に関連する研究会、委員会等への関与の実績（法人全体）**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 委員会名 | 所轄省庁 | 関与者氏名（委員会での職） | 年度 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

1. **日本公認会計士協会または公的機関における独立行政法人や地方独立行政法人の会計制度に関連する研究会、委員会等への関与実績（法人全体）**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 委員会名 | 所管 | 関与者氏名（委員会での職） | 年度 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

２　監査方針・計画

**（１）監査方針**

地方独立行政法人大阪府立病院機構を監査するにあたっての基本的な取組方針、第3期中期目標・中期計画を踏まえつつ、ポイントとなる監査方針及び重視する事項等について記載してください。

|  |
| --- |
|  |

**（２）監査計画**

年間の監査実施スケジュール、監査業務に要する期間の日数及び人員、具体的な監査業務の内容について記載してください。

|  |
| --- |
| 1. 年間の監査実施スケジュール
2. 監査業務に要する期間の日数及び人員

（公認会計士、日本公認会計士協会準会員等のそれぞれの予定延べ日数）1. 具体的な監査業務の内容
 |

**（３）提案する監査業務の内容**

地方独立行政法人大阪府立病院機構は平成18年度の設立以来、平成27年度で10年目を迎えました。また、これまで、多くの公立病院が独立行政法人化を進めてきました。

そこで、独立行政法人化後の病院の会計処理の現状やこれまでの業務経験等を踏まえて、地方独立行政法人大阪府立病院機構の会計監査人として業務に従事する上で、とりわけ提案する監査業務の内容について記載してください。

|  |
| --- |
|  |

**（４）会計支援業務の内容等**

監査契約の中で行う予定の支援について記載してください。（日常疑問点に対する対応など。）

|  |
| --- |
|  |

**（５）重要事項への対応**

地方独立行政法人大阪府立病院機構では大型設備投資や財務会計システムの新システムへの更新が行われます。その他の重要事項も含めた対応についての監査方針及び助言について記載してください。

|  |
| --- |
|  |

３　監査体制

**（１）監査チームの構成**

監査責任者と監査補助者の構成及び役割、その者の実務経験及び監査実績（独立行政法人及び地方独立行政法人の監査実績、支援実績等）を記載してください。

なお、監査チームは必ず公認会計士５名以上で構成してください。

■監査責任者（総括責任者）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 所属 |  | 役職 |  |
| 氏名 |  | 監査チームでの役割 |  |
| 資格 | 記載例：公認会計士　（登録年月日：　　　　登録番号：　　　　　　） |
| 略歴・実績等 |  |

■監査補助者

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 所属 |  | 役職 |  |
| 氏名 |  | 監査チームでの役割 |  |
| 資格 | 記載例：公認会計士　（登録年月日：　　　　登録番号：　　　　　　） |
| 略歴・実績等 |  |

■監査補助者

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 所属 |  | 役職 |  |
| 氏名 |  | 監査チームでの役割 |  |
| 資格 | 記載例：公認会計士　（登録年月日：　　　　登録番号：　　　　　　） |
| 略歴・実績等 |  |

■監査補助者

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 所属 |  | 役職 |  |
| 氏名 |  | 監査チームでの役割 |  |
| 資格 | 記載例：公認会計士　（登録年月日：　　　　登録番号：　　　　　　） |
| 略歴・実績等 |  |

■監査補助者

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 所属 |  | 役職 |  |
| 氏名 |  | 監査チームでの役割 |  |
| 資格 | 記載例：公認会計士　（登録年月日：　　　　登録番号：　　　　　　） |
| 略歴・実績等 |  |

※必要な場合、適宜、枠を追加してください

**（２）監査チームの組織体制**

監査チームの指揮命令体制、監査チームをサポートする監査法人等内部の体制、チーム内の情報共有のための措置について記載してください。

|  |
| --- |
|  |

**（３）監査業務の品質確保の体制等**

監査業務の品質確保の体制、秘密保持、情報管理、法令の遵守を担保する措置、リスク対応等の危機管理体制等について記載してください。

|  |
| --- |
|  |

４　経営改善等の提案

**（１）法人経営に関する助言や情報提供等**

第3期中期計画がスタートする法人経営について、更なる経営改善につながる助言や他病院（民間を含む）の事例紹介（増収の事例紹介、人件費・材料費・経費等の縮減の事例紹介。）等について記載してください。

|  |
| --- |
|  |

**（２）経理研修**

地方独立行政法人大阪府立病院機構のニーズに沿った経理研修や経理に関する人材育成を伴う経理研修について、その内容を具体的に記載してください。

|  |
| --- |
|  |