

別紙

(c) 監査委員会の主な活動

(i) コーポレート・ガバナンス体制（内部統制を含む。）の確認

項 目	概 要	常 勤	社 外
執行役および取締役の職務執行監査	上述の「IV内部統制システム等に関する事項 1. 内部統制システムに関する基本的な考え方及びその整備状況 <内部統制システムの運用状況> (4) 監査委員会による監査」に記載のとおり、CEOおよびコーポレート機能を担う主要なチーフオフィサー等の職務の執行に対する監査については、監査委員会において報告を聴取、執行役（コーポレート機能を担う主要なチーフオフィサー等を除く。）の職務の執行に対する監査については、常勤監査委員が報告を聴取のうえ、他の監査委員に共有	○	○
重要会議体への陪席	重要会議体（経営会議、予算執行会議、事業戦略会議、投融資会議、重要契約リスク審査会議、リスク・コンプライアンス委員会等）の運営状況を確認するとともに、情報を収集	○	*1
リスク情報の収集	各報告聴取、重要会議体への陪席のほか、監査委員会においてCRO（チーフリスクオフィサー）との意見交換を実施	○	○
	事故等の緊急事態情報（全類型）について、監査委員会への同報伝達の体制を整備		
モニタリング部門との連携	経理、法務、コンプライアンス推進部門等のモニタリング部門から内部統制上の重点課題および取り組み等の報告を聴取（組織監査への移行に向けた連携強化）	○	
会計監査人との連携	国際会計士倫理基準審議会（IESBA）／日本公認会計士協会（JICPA）倫理規則に基づく非保証業務対応（毎月）	○	○ *2
子会社監査役からの報告聴取	子会社の常勤監査役および専任監査役（複数の子会社の非常勤監査役を兼務）から定期的に監査状況等の報告を聴取	○	*1
監査委員会ホットライン	当社の取締役および執行役が関係する不正行為等を申告しやすくするため、監査委員会に当社の経営陣から独立した内部通報制度（監査委員会ホットライン）を設置しており、監査委員会がこれを運営	○	*3

*1 常勤監査委員が陪席し、社外監査委員に報告しています。

*2 常勤監査委員が参加し、社外監査委員に報告しています。

*3 常勤監査委員が中心となって対応し、社外監査委員に報告しています。

(ii) 内部監査部門への依拠領域の拡大

項 目	概 要	常勤	社外
監査計画の調整	監査委員会監査計画との調整（内部監査部門がリスク分析ベースで監査計画を策定したことに伴い、監査委員会監査計画は当該監査計画を十分に念頭に置きながら策定。）	○	○
内部監査部門との継続的な連携強化策	毎月、内部監査部門から重要な決裁書類等の閲覧結果の報告を聴取するとともに、それを通じて同部門に対して指導、助言	○	
	毎月、内部監査部門から内部監査の状況および結果の報告を聴取するとともに、それを通じて同部門に対して指導、助言		
	毎月、内部監査部門から当社および当社子会社における内部通報制度の運用状況の報告を聴取するとともに、それを通じて同部門に対して指導、助言		
当社事業部門・統括部および子会社に対する監査	当社事業部門・統括部および子会社に対する監査は、原則として内部監査部門の監査に依拠するが、監査委員会として必要と判断した組織および子会社に対する監査については、監査委員会が実施	○	○
監査委員会の内部監査部門に対する権限	監査委員会による内部監査部門の長の選任、解任および人事評価に関する同意権	○	○
	監査委員会による内部監査部門との連携を通じた指導のほか、必要に応じて指示		
三様監査	後述の「(iii) 三様監査（監査委員会、内部監査部門、会計監査人）体制の強化」に記載のとおり	○	○

(iii) 三様監査（監査委員会、内部監査部門、会計監査人）体制の強化

項 目	概 要	常勤	社外
定期的な三様監査会議の開催	原則毎月、各々の監査の状況や結果等の報告共有・意見交換を行い、効率的かつ効果的な監査を実施	○	○
会計監査人のグローバルネットワークの活用	適宜、会計監査人のグローバルネットワークを活用し、子会社のガバナンスに関し情報収集・意見交換を実施	○	○

なお、三様監査の枠組みにおける会計監査人との連携状況は、次のとおりです。

概 要	2024年									2025年		
	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月
監査および期中レビューの計画の説明			●									
期中レビュー結果の報告							●					
会社法監査結果報告（内部統制監査の経過報告を含む。）		●										
金融商品取引法監査結果報告			●									
監査上の検討事項（監査上の主要な検討事項を含む。）に関する情報提供および意見交換（*1）	●	●	●	●		●	●	●	●	●	●	●
会計監査人の品質管理体制の報告聴取							●			●		

*1 本情報提供または意見交換の中で、会計監査人から、サステナビリティ関連指標の開示、デジタル監査活動等に関する情報の提供を受けました。