

## 役員トレーニング

### トレーニングの方針

社外取締役を含む取締役が、当社の重要な統治機関の一翼を担うものとして期待される役割・責務を適切に果たすため、その役割・責務に係る理解を深めるとともに、必要な知識の取得や適切な更新などの研鑽の場を提供しています。

### 主なトレーニングの内容

2024年3月期は、社内外の取締役、監査役が、外部弁護士による「上場企業の役員の責務・義務について」を受講し、役割・責務に係る理解を深めました。社内の取締役と監査役は、それに加えて従業員と同様、18項目にわたるコンプライアンス教育を受講しました。また、社外取締役と監査役に対しては、「事業所視察」「原価管理」「営業管理体制」などの社内運用状況を担当部門から説明した上で、13項目にわたるトレーニングメニューを受講していただき、大栄環境グループの事業理解を深めました。

2025年3月期も引き続き、社内外の取締役に対して、外部講師を招致したコンプライアンス教育を実施するとともに、社外取締役に対しては「事業所視察」や「運輸事業管理体制」「人的資本の取り組み」などの社内運用状況を担当部門から説明し、13項目にわたるトレーニングメニュー

を受講していただき、大栄環境グループの事業理解を深める予定としています。

## 監査

当社は2024年6月26日に監査役会設置会社から監査等委員会設置会社に移行しました。監査体制は下記の通りです。

当社における監査は、監査室と監査等委員会(移行以前は、監査役)が会計監査人と定期的な意見交換の場を設け、内部監査結果、監査等委員監査結果、会計監査結果(四半期レビュー、年度監査)の情報共有を行い、相互補完を行うことによって、それぞれの効果的な監査を実施しています。

監査等委員(移行以前は、監査役。以下同様)における業務監査は、監査等委員(常勤)1人と監査等委員(社外取締役)2人で実施しています。また、「監査等委員会規程」に基づき、監査等委員会を毎月開催しています。監査等委員は、取締役会などの重要な会議へ出席するほか、業務執行に係る重要書類などを確認し、当社および子会社の役員と従業員から監査に必要な情報について随時報告を受けています。また、代表取締役社長との意見交換を定期的に実施しています。

内部監査は、代表取締役社長直属の組織である監査室が実施しています。監査室は、各部門の業務活動および諸制度の運用状況について、経営目的に照らした監査を行っています。定期的に監査等委員会(月1回)および会計

監査人との調整(年2回)を行い、効率的な内部監査の実施に努めています。また、内部監査結果に基づいて、被監査部門に指導・助言・勧告を行っています。加えて、監査終了後には、監査意見および被監査部門の意見などを総合的に検討・評価して「内部監査報告書」を作成し、取締役会、代表取締役社長および監査等委員会に報告しています。

### 2024年3月期の監査役監査の結果

|       |                                                 |
|-------|-------------------------------------------------|
| 対象    | 26 拠点(3社、26 部門)                                 |
| 重点的項目 | 「関係法令の遵守状況」「個別リスクの未然防止」「内部統制システムの構築・運用状況」       |
| 結果    | 取締役の職務執行に関する不正行為および法令もしくは定款に違反する重大な事実はありませんでした。 |

### 2024年3月期の内部監査の結果

|       |                                                                       |
|-------|-----------------------------------------------------------------------|
| 対象    | 51 拠点(16社、45 部門)                                                      |
| 重点的項目 | 「関係法令の遵守状況」「安全衛生に関する取り組みおよび遵守状況」「統制とプロセスの有効性と効率性」「拠点運営状況」「過年度監査の指摘事項」 |
| 結果    | 廃棄物処理法、労働安全衛生法などの関係法令等に違反する重大な事実は認められませんでした。                          |

### 2024年3月期の内部監査の結果

|    |                        |
|----|------------------------|
| 対象 | 仰星監査法人                 |
| 結果 | 全ての重要な点において適正(無限定適正意見) |