

財団法人自動車リサイクル促進センターの監査に関する準備状況について

1. 内部監査の準備状況

監査室における準備状況は以下のとおり。

- ・ 内部監査実務の手續等を定めた内部監査実施要領を11月に制定済み。(内部監査実施要領は参考資料1)
- ・ 平成16年度は資金管理センターを中心に指定3法人の法令・各種規程の遵守状況及び預託金関連態勢を監査するとして平成16年度監査計画案も作成済み。(監査計画案は参考資料2を参照)
- ・ 内部監査項目も作成済み。(内部監査項目は参考資料3を参照)

2. 外部監査の準備状況

- ・ 業務の外部監査を行うために、外部監査項目を精査の上、大手監査法人を対象に入札を実施し、監査法人を選定済み(外部監査項目は参考資料3、入札結果は資料4 - 2参照。)。
- ・ 今後、外部監査項目をもとに、監査法人との間で、具体的な監査方法等につき、詳細な打合せを実施していく予定。

以上