

平成 28 年 2 月 25 日
監査室

資金管理法人に対する平成 27 年度内部監査結果

1. 監査について

本財団は、監事による監査のみならず、監査法人による会計監査及び業務監査並びに監査室による内部監査を充実させ、財団運営の合理化、効率化及び業務の適正な遂行を図ることとしている。

2. 資金管理法人に対する平成 27 年度内部監査結果

(1) 監査の対象

- ① 対象期間:平成 26 年 10 月 1 日～平成 27 年 9 月 30 日
- ② 監査範囲:
 - イ. 法令及び定款等の諸規程・規則・内規等の遵守状況
 - ロ. 資金管理業務全般(取扱状況、リスク管理状況等)
 - ハ. 前回監査結果のフォローアップ
- ③ 監査実施期間:平成 27 年 9 月 14 日～平成 27 年 11 月 13 日

(2) 総 評

- ① 諸規程、業務マニュアル、部内規則等は、随時見直しが実施され、整備状況および遵守状況は良好である。
- ② 業務全般の運用については、自動車リサイクルシステムを基盤とする実務が適切に実施されていることを確認した。
- ③ 業務委託先YC(輸出返還事務センター)の業務執行状況については、現場を訪問し、資料の精査、ヒアリングを実施したが、指摘すべき事項は認められなかった。
- ④ 前回監査時の提言に対しては、指摘月の翌月平成 26 年 8 月以降、改善が完了していることを確認した。
- ⑤ 今回の監査では、提言を要するような事項は認められなかった。

(3) 不備事項

重要な指摘事項、勧告事項に該当するような不備事項は確認されなかった。

以上