

平成 23 年度

随 時 監 査 結 果 報 告 書

(各種預金管理台帳及び証書等の管理状況監査)

平成 23 年 4 月 26 日

登米市監査委員

1 監査の種類

地方自治法第 199 条第 5 項による随時監査
(各種預金管理台帳及び証書等の管理状況監査)

2 監査実施日時及び対象

- ・平成 23 年 4 月 13 日 (水) 午前 9 時 30 分より午後 1 時 30 分まで
- ・会計管理室
 - ① 各種基金・預金管理台帳
 - ② 株券・出資金・出捐金の証券等及び整理簿
 - ③ 預金残高証明書 (原本)
 - ④ 上記台帳及び整理簿の写し

3 監査執行者

監査委員 星 紘 毅

監査委員 清水上 芳 江

監査委員 庄 子 喜 一

4 監査の方法

平成 23 年 3 月 31 日現在の各種預金管理台帳及び証書等の突合並びに株券、出資金、出捐金の整理簿と証券等との突合などの調査を行うとともに、関係職員から管理方法等を聴取し監査を実施した。

5 監査結果

基金については、財政調整基金ほか 28 基金、基金現在高 10,470,395,010 円 (証書 196 件) で基金管理台帳と残高証明書が合致していることを確認した。

株券については、15 団体、額面 165,529,408 円 (株式数 70,803 株・枚数 276 枚・内数として株券電子化による特別口座管理 1,243 株) で、21 年度末と同額になっており、証券等と株券整理簿が合致していることを確認した。

出資金については、13 団体、金額が 127,001,600 円 (証券 144 枚) で、21 年度末と同額になっており、証券等及び出資額確認書と出資金整理簿が合致していることを確認した。

出捐金については、出捐団体 13 団体、金額が 200,278,000 円 (証書等 550 枚) で、21 年度末と同額になっており、証券等と出捐金整理簿が合致していることを確認した。

以上、各種基金預金管理台帳と証書通帳等との突合及び株券、出資金、出捐金の整理簿と証券等の突合結果、計数等が合致しており各種預金管理台帳及び証書等の管理状況は適切に行われていると認められる。