

## 監査措置公告第2号

平成22年12月3日付け22監第45号で提出した平成22年度財政援助団体監査の結果に関する報告及び意見に対し、市長から措置を講じた旨の通知があったので地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第12項の規定に基づき公表します。

### 平成22年度財政援助団体監査の結果に関する措置について

平成26年2月24日

東かがわ市監査委員 赤坂末夫

東かがわ市監査委員 岡本憲治

東かがわ市監査委員 楠田敬



平成 22 年財政援助団体監査  
指摘・改善事項における改善等措置状況

第 1. 特定非営利活動法人 東かがわ市ニューツーリズム協会

・ホームページの事業計画については、監査当日において、平成 20 年度事業計画であるので、最新版を掲載し、最新情報の利用者提供に努力されたい。

**【改善等措置の状況】**

指摘のとおり実施するよう指導し、イベント等の最新版を更新するよう努めている。

・「東かがわ市讚州井筒屋敷の管理に関する基本協定書」第 2 条及び第 12 条により、施設の管理規程、文書管理規程を定められ、施設及び文書の適正な管理に努められたい。

**【改善等措置の状況】**

指摘のとおり実施するよう指導し、管理規程、文書管理規程の制定を検討することとした。

・業務日報については、入館者層のリサーチ等の記載も丁寧にされているため、経営戦略会議等に有効活用され、今後は責任者決裁印を押印し、保管しておくことが望ましい。

**【改善等措置の状況】**

指摘のとおり実施するよう指導し、業務日報の有効活用を図るように努めることとした。また、責任者決裁印を押印保管することとした。

・支出負担行為兼支出命令書の金額訂正での対応はせず、必ず支出負担行為兼支出命令書を、新しく作成されたい。

**【改善等措置の状況】**

指摘のとおり実施するよう指導し、金額訂正のある支出負担行為兼支出命令書は作成しないこととした。

・請求書金額修正については、請求者の訂正押印を求められたい。

**【改善等措置の状況】**

指摘のとおり実施するよう指導し、直ちに対応した。

・レジについては、買い替えの際、商品管理に充分活用できる新機種の検討をされ、併せて会計ソフト等の導入検討など、事務の O A 化を推進されたい。

**【改善等措置の状況】**

指摘のとおり実施するよう指導し、会計ソフトの導入を検討することとした。

第2. 大池クラブ

・当日現金と帳簿金額と照合の結果、過不足があった。現金過不足として、処理されたい。

**【改善等措置の状況】**

指摘のとおり処理するよう指導し、直ちに処理した。

・キャンプ場使用料の申請書の訂正箇所については、訂正者の訂正印を押印すべきである。

**【改善等措置の状況】**

指摘のとおり実施するよう指導し、直ちに対応することとした。

・給料が現金支払いのため、領収された旨、領収印を押印する様式を検討されたい。

**【改善等措置の状況】**

指摘のとおり検討するよう指導し、給与支給明細書を渡しており、押印は検討することとした。

・定款第18条(8)による損益計算書、貸借対照表及び利益処分計算書の作成をされたい。

**【改善等措置の状況】**

指摘のとおり作成するよう指導し、損益計算書等の必要性を検討することとした。

・定款第6条の会費は、収支決算書に記載されたい。

**【改善等措置の状況】**

指摘のとおり記載するよう指導し、直ちに処理した。

・危機管理等マニュアルを作成されたい。

**【改善等措置の状況】**

指摘のとおり作成するよう指導し、作成を検討することとした。

・施設点検は行っているが、記録簿は作成していないとのことであるので、記録簿を作成され、記録していくことが望ましい。

**【改善等措置の状況】**

指摘のとおり作成、記録するよう指導し、記録簿の作成を検討することとした。

以上