

平成30年度 財政援助団体等監査（平成31年1月31日報告） 【指摘事項】
 対象団体：郡山地区防犯協会連合会（所管課：市民部セーフコミュニティ課）

団体に対する指摘事項

	監査の結果（指摘事項）	措置・対応状況の別	内 容
1 セーフコミュニティ課	(1) 給与支払いについて ア 書記の給与に支給誤りがあった。	措置 (完了)	給与の支給誤りについては、全件とも速やかに過不足分の支払いと戻し入れを完了するとともに、平成31年4月からはエクセル表計算を活用し、適正な事務処理を行っていることを確認しました。 令和元年7月11日措置通知 市長
2 セーフコミュニティ課	イ 書記の給与支払いが当該月に行われていない月があった。 給与については、毎月1回、雇用通知書に定められている日に支払わなければならないが、支払われていない月があった。	措置 (完了)	遅延の原因が事務処理の期日が少なかったことによるものであったため、賃金支給日を変更し、事務処理に一定の期間を設けるよう雇用通知書を改めました。この雇用通知書で定められた日に、給与の支払いが行われていることを確認しました。 令和元年8月16日措置通知 市長
3 セーフコミュニティ課	ウ 書記の給与支払いが遅延していた。 給与については、雇用通知書に定められている日に支払わなければならないが、期日を過ぎて支払われていた。	措置 (完了)	遅延の原因が事務処理の期日が少なかったことによるものであったため、賃金支給日を変更し、事務処理に一定の期間を設けるよう雇用通知書を改めました。この雇用通知書で定められた日に、給与の支払いが行われていることを確認しました。 令和元年8月16日措置通知 市長

所管部局に対する指摘事項

	監査の結果（指摘事項）	措置・対応状況の別	内 容
4 セーフコミュニティ課	(1) 補助金等交付事務について ア 団体の収支予算及び事業実施計画について、団体の承認前に補助金を交付していた。	措置 (完了)	指摘があった以降の補助金等交付事務においては、改正後の「補助金等交付事務マニュアル」に基づいた事務処理を行っております。当該団体については、自己資金が乏しく総会等開催までの事業執行に支障を及ぼすと認められるため概算払とし、総会終了後速やかに承認された収支予算書及び事業計画書を提出させております。 令和元年7月11日措置通知 市長
5 セーフコミュニティ課	イ 実績報告に係る審査が適切に行われていなかった。	措置 (完了)	実績報告に係る審査については、事業内容等を変更しようとする場合には変更等承認申請書を提出するよう指導するとともに、平成30年度からは奥書証明のある収支決算書で額の確定を行うなど、適正な処理に努めております。 令和元年7月11日措置通知 市長

平成30年度 財政援助団体等監査（平成31年1月31日報告） 【意見】
 対象団体：郡山地区防犯協会連合会（所管課：市民部セーフコミュニティ課）

所管部局に対する意見

該当所属	監査の結果（意見）
1 市民部 セーフコミュニティ 課	(1) 団体への指導監督等について セーフコミュニティ課については、郡山地区防犯協会連合会の団体構成員として事務局の事務執行に関わるとともに、事業の進捗状況や予算執行状況等の指導監督について検討されたい。
措置・対応状況の別	内 容
措置 (完了)	事業の性格上、事業の進捗及び予算執行状況等について四半期ごとに確認することといたしました。 なお、補助金交付者として、適切な補助事業が行われるよう指導監督に努めてまいります。 令和元年7月11日措置通知 市長

監査の結果に関する報告に添えて提出する意見

該当所属	監査の結果（意見）
2 全部局	1 補助事業における経理事務と指導及び監督について 市補助金や負担金などの財政援助を受けて実施する補助事業については、所管部局と補事業者等の関係者は、郡山市補助金等の交付に関する規則第3条第1項及び第2項の規定に基づき、補助金等が市税その他の貴重な財源で賄われるものであることに特に留意し、補助金等が適正かつ効率的に使用されるよう補助事業の執行に努めなければならないが、今回の監査対象補助事業で、一部改善を要する点が見受けられた。 ついては、補助事業者等は、補助事業の重要性を認識し、適切な経理事務に努めるとともに、所管部局においては、補助事業の目的が確実に達成されるよう、事業状況等を十分に把握し、的確な指導及び監督に努められたい。
措置・対応状況の別	内 容
対応状況	平成31年1月策定の「郡山市補助金等適正化基本方針」、及び4月改訂の「補助金等交付事務マニュアル」では、補助事業の目的が確実に達成されるよう、補助事業の目標となる活動指標及び成果指標を設定し、目的と補助効果の把握、検証が可能となる仕組みを構築することや、補助事業の進捗管理及び交付手続き等について定めたところであります。今後におきましては、「郡山市補助金等適正化基本方針」及び「補助金等交付事務マニュアル」の周知徹底を図るとともに、的確な指導監督に努めてまいります。 令和元年7月11日 対応状況報告 市長 令和元年7月11日 対応状況報告 教育委員会