

令和5年度前期監査報告書(財政援助団体監査)措置状況通知

前期監査の結果に基づく措置等の状況通知<前期監査報告書(令和5年9月29日)>

「処理」の実施状況

【C：実施しないことを決定済】 基準日までに「処理」を実施することはできるが、何らかの理由により実施しないことを決定したもの 1件
 【D：実施することができない】 基準日までに手段が無く「処理」を実施することができないことを確認したもの 1件

「再発防止策」又は「改善策」の実施状況

【A：実施済又は決定済】 基準日までに「再発防止策」又は「改善策」を実施したもの、又は基準日までに「再発防止策」又は「改善策」を実施することを決定したもの 2件

○財政援助団体監査

No.	部局名	所属名	団体名	指摘・意見の対象	監査項目	監査結果	該当ページ	該当箇所	I 「処理」の実施状況	II 「処理」の内容	III 「再発防止策」 又は「改善策」の実施状況	IV 「再発防止策」又は「改善策」の内容	最終回答基準日
1	都市整備部	公園緑地つかう課	とよたガーデニングフェスタ実行委員会	とよたガーデニングフェスタ実行委員会	補助金等手続	【指摘】 とよたガーデニングフェスタ事業に関する協定書第2条において、会計年度は令和4年4月1日から令和4年5月31日までとされており、当該期間中に支払を完了すべきところ、6月以降も支払が行われていた。	1 1 頁	1	D：実施することができない	令和4年度の支払は既に執行済であるため、是正を実施することができないことを令和5年6月28日に確認した。	A：実施済 又は決定済	会計年度という言葉が不適切であったため事業期間に改める。また、事業期間は支払期日を含めた7月31日までに改める。	令和5年10月10日
2	都市整備部	公園緑地つかう課	とよたガーデニングフェスタ実行委員会	とよたガーデニングフェスタ実行委員会	経理処理	【指摘】 現金の入出金を記録した出納簿が作成されておらず、入出金の動き及び任意の時点における資金残高の確認が困難な状態となっていた。	1 1 頁	2	C：実施しないことを決定済	決算処理されているため、新たに出納簿の作成をしないことを令和5年6月28日に確認した。	A：実施済 又は決定済	現金の入出金を記録する出納簿を令和5年8月31日までに作成した。入出金の動き及び資金の残高が正しいか、毎月末に担当以外の者でチェックすることとした。	令和5年10月10日