

## 監査結果の報告について

地方自治法第199条第7項の規定に基づく財政援助団体等監査を下記のとおり執行したので、同条第9項の規定により、その結果に関する報告を次のとおり公表する。

平成27年10月28日

山形市監査委員 中 村 一 明  
同 吉 田 義 尚  
同 須 貝 太 郎  
同 遠 藤 吉 久

### 記

#### 1 監査対象団体等

監査対象団体	所管部課	監査対象とした項目及び金額	監査の期間
株式会社 ジョインセレモニー	市民生活部 健康課	平成26年度山形市斎場等の指定 管理料 88,560,000円	平成27年8月31日～ 平成27年10月26日
一般財団法人 山形市健康福祉医療事 業団	健康推進部 長寿支援課	出捐金 25,000,000円 平成26年度老人保健施設整備事 業補助金 21,090,056円	平成27年9月7日～ 平成27年10月26日
一般社団法人 山形市観光協会	商工観光部 観光物産課	平成26年度山形市観光協会補助 金 26,147,300円 やまがた伝統こけし館運営費補 助金 4,794,547円 山形市観光案内センター指定管 理料 24,524,149円	平成27年9月28日～ 平成27年10月26日

#### 2 監査の範囲

平成26年度の指定管理料等の出資に係る団体の出納その他の事務事業の執行状況及び所管部課の事務の執行状況

### 3 監査の方法

監査の対象団体及び所管部課から提出された監査資料に基づき、関係書類を抽出調査するとともに、関係職員からの聞き取り等により監査を実施した。

### 4 監査の結果

#### (1) 株式会社ジョインセレモニー

次のとおり是正又は改善を要する事項があったので、適切な措置を講じられたい。

##### 指摘事項

ア 消防設備等の点検業務において、法定で定める期間ごとに点検が行われておらず、かつ、委託料を支払っていた。(株式会社ジョインセレモニー)

イ 基本協定どおりに行われていないものがあった。

(ア) 指定管理業務に係る経費等の収支を明確にするため専用の管理口座を設けているが、経費の支出を概算で行っており、支出額が明確になっていない。(株式会社ジョインセレモニー)

(イ) 1件130万円以上の管理物件の修繕を行っていた。(株式会社ジョインセレモニー)

##### 意見

ア 基本協定に基づき、指定管理業務を適切に執行されたい。(株式会社ジョインセレモニー)

イ 基本協定に基づき、指定管理業務が適切に執行されるよう指導されたい。(市民生活部健康課)

#### (2) 一般財団法人山形市健康福祉医療事業団

次のとおり是正又は改善を要する事項があったので、適切な措置を講じられたい。

##### 指摘事項

ア 菅沢施設会計及び山寺施設会計において、収納した金銭を会計処理規則で定めるとおり銀行に預入れしていないものがあった。(一般財団法人山形市健康福祉医療事業団)

#### (3) 一般社団法人山形市観光協会

次のとおり是正又は改善を要する事項があったので、適切な措置を講じられたい。

##### 指摘事項

ア こけし絵付け代金について、会計規程で定めるとおり、領収書を交付しておらず、収納日ごとに口座に払い込みしていないものがあった。

イ 山形市観光案内センター会議室の使用許可事務において次のようなものがあった。

(ア) 使用許可証を交付していないもの

(イ) 使用変更・取消許可証を交付していないもの