

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。

令和4年11月30日

山形市監査委員 玉 田 芳 和
 同 村 山 秀 幸
 同 菊 地 健太郎
 同 武 田 聡

記

1 財政援助団体等監査

(1) 監査の対象団体等

監査対象団体	所管部課等	監査対象とした項目及び金額
社会福祉法人山形市 社会福祉協議会	福祉推進部 生活福祉課、長寿 支援課 こども未来部 保育育成課	山形市社会福祉協議会運営費補助金 57,211,483円
		福祉の地域づくり推進事業費補助金 30,411,778円
		山形市民総合社会福祉大会開催費補助金 200,000円
		山形市総合福祉センター指定管理料 129,109,571円
		老人福祉センター運営費補助金 37,133,425円
		山形市漆山デイサービスセンター指定管理料 0円(利用料金制)
		山形市老人福祉センター(漆山やすらぎ 荘)指定管理料 24,957,366円
		山形市民間立認可保育所運営費補助金 2,440,000円
		山形市一時預かり事業費等補助金 17,295,140円
		山形市保育所等感染症対策物品等整備事業 費補助金 500,000円
		山形市子育て支援事業感染症対策物品等整

		備事業費補助金 600,000円 山形市保育士資格等取得支援事業費補助金 45,000円 山形市保育補助者雇上強化事業費補助金 246,000円 山形市保育士等処遇改善臨時特例事業費補助金 567,840円
認定NPO法人山形国際ドキュメンタリー映画祭	企画調整部文化振興課	山形国際ドキュメンタリー映画祭開催費補助金 98,975,599円

(2) 監査の期間 令和4年10月4日から令和4年11月25日まで

(3) 監査の範囲

令和3年度の財政援助等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等の事務の執行状況

(4) 監査の結果

団体及び所管部課等名	監査の結果
社会福祉法人山形市社会福祉協議会 福祉推進部 生活福祉課、長寿支援課 こども未来部 保育育成課	<p>指摘事項</p> <p>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。</p> <ol style="list-style-type: none"> 山形市社会福祉協議会運営費補助金に係る会計経理事務において、時間外勤務手当及び休日勤務手当の支給が事務局職員給与規程どおりに計算されず、支給額に不足が生じていた。(社会福祉法人山形市社会福祉協議会) 指定管理業務において、次のようなものがあった。(社会福祉法人山形市社会福祉協議会) <ol style="list-style-type: none"> 総合福祉センターにおいて、指定管理料で購入した備品について、市への報告を行っていないもの <ul style="list-style-type: none"> モップハンガー 漆山やすらぎ荘において、再委託業務の相手方との支払いに関する事務が適切に行われず、委託料を支払っていないもの <ul style="list-style-type: none"> 老人福祉センター漆山やすらぎ荘樹木維持管理業務委託(長期継続契約) 漆山やすらぎ荘において、管理運営業務仕様書に記載された保守点検業務について、定められた回数を行っていないもの <ul style="list-style-type: none"> 老人福祉センター漆山やすらぎ荘機械保守点検業務(長期継続契約)(うち、ろ過器点検、ポンプ類点検清掃) 漆山デイサービスセンターにおいて、事業報告書に、

	<p>仕様書で定められている「課題分析と自己評価」の記載がないもの</p> <p>3 総合福祉センター指定管理に係る会計経理事務において、休日勤務手当の支給が事務局職員給与規程どおりに計算されず、支給額に不足が生じていた。（社会福祉法人山形市社会福祉協議会）</p>
<p>認定NPO法人山形国際ドキュメンタリー映画祭</p> <p>企画調整部文化振興課</p>	<p>指摘する事項はなかった。</p>

(5) 準 拠 基 準 山形市監査基準

(6) 監 査 の 着 眼 点

ア 団体（財政援助団体、公の施設の指定管理者）に関する監査

当該財政的援助等に係る出納その他の事務の執行が当該財政的援助等の目的に沿って行われているか。

イ 所管部課等に対する監査

監査対象団体に係る財務に関する事務の執行が適正かつ効率的に行われているか。

(7) 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。