

## 監査結果の報告について

地方自治法第199条第1項及び第4項の規定に基づく定例監査並びに同条第7項の規定に基づく財政援助団体等監査を執行したので、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28年10月26日

山形市監査委員	中	村	一	明
同	村	山	秀	幸
同	須	貝	太	郎
同	遠	藤	吉	久

### 1 定例監査

(1) 監査の対象部課等

会計管理者補助組織 会計課

(2) 監査の期間

平成28年9月26日から平成28年10月25日まで

(3) 監査の範囲

平成27年度の事務事業の執行状況

(4) 監査の方法

監査の対象部課等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。

(5) 監査の結果

別記1のとおり

## 2 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	監査対象とした項目及び金額	監査の期間
社会福祉法人山形市社会福祉事業団	福祉推進部生活福祉課、長寿支援課、障がい福祉課 子育て推進部 こども保育課	平成 27 年度山形市社会福祉事業団運営費補助金 19,609,727 円  山形市社会福祉事業団出資金 3,000,000 円  平成 27 年度まんさくの丘指定管理料 38,332,767 円  平成 27 年度山形市児童養護施設山形学園指定管理料 155,311,286 円  平成 27 年度山形市特別養護老人ホーム菅沢荘指定管理料 0 円（利用料金制）  平成 27 年度菅沢デイサービスセンター指定管理料 0 円（利用料金制）  平成 27 年度山形市養護老人ホームあたご荘指定管理料 198,374,902 円  平成 27 年度山形市銅町デイサービスセンター指定管理料 0 円（利用料金制）	平成 28 年 9 月 1 日～ 平成 28 年 10 月 25 日
公益社団法人山形市シルバー人材センター	福祉推進部長寿支援課	平成 27 年度山形市シルバー人材センター運営費補助金 10,600,000 円	平成 28 年 9 月 26 日～ 平成 28 年 10 月 25 日

### (2) 監査の範囲

平成 27 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、関係職員からの聞取り等により監査を実施した。

(4) 監査の結果

別記2のとおり

別記 1

定例監査結果

部課等名	監査の結果
会計管理者補助組織 会計課	指摘する事項はなかった。

## 財政援助団体等監査結果

団体及び所管部課名	監査の結果
社会福祉法人山形市 社会福祉事業団  福祉推進部生活福祉 課、長寿支援課、障 がい福祉課  子育て推進部子ども 保育課	指摘事項 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。 1 あたご荘において、行政財産目的外使用許可を受けた箇所を第三者に転貸しているものがあった。（社会福祉法人山形市社会福祉事業団） 2 菅沢荘の空気清浄機保守点検業務について、基本協定書に定める回数の定期点検が行われていなかった。（社会福祉法人山形市社会福祉事業団） 3 会計経理事務において、次のようなものがあった。（社会福祉法人山形市社会福祉事業団） (1) 銅町デイサービスセンターにおいて、時間外勤務整理簿の集計誤りにより過支給となっているもの (2) 菅沢荘において、旅行命令の用務地を誤ったため、旅費を少なく支出しているもの (3) まんさくの丘、菅沢荘、菅沢デイサービスセンター及びあたご荘において、契約書に定める金額と支払額が異なるもの ・ 宿直業務（まんさくの丘） ・ 夜間宿直業務（菅沢荘、菅沢デイサービスセンター） ・ あたご荘洗濯・清掃及び配膳・清掃業務委託（あたご荘）
公益社団法人山形市 シルバー人材センタ ー  福祉推進部長寿支援 課	指摘する事項はなかった。