



2足監発第1817号
令和3年3月26日

足立区議会議長 鹿 浜 昭 様
足立区長 近 藤 やよい 様
足立区教育委員会 様
各団体等代表者 様

足立区監査委員 綿 谷 久 司
同 野 作 雅 章
同 た だ 太 郎
同 い っ く ら 昭 二

令和2年度 財政援助団体等監査結果報告書の提出について

地方自治法第199条第7項の規定に基づき実施した令和2年度財政援助団体等監査の結果報告書を、同条第9項の規定により下記のとおり提出します。

記

令和2年度 財政援助団体等監査結果報告書

- 1 監査範囲
主として令和元年度の財政的援助に係る出納及びその他の事務の執行等
- 2 監査期間
令和2年11月24日（火）から令和3年3月26日（金）まで
- 3 監査対象団体等及び監査日程
別紙1「令和2年度 財政援助団体等監査対象・日程表」のとおり
- 4 監査の基本方針
地方自治法第199条第7項の規定に基づき、足立区が補助金等の交付を行っている団体等に対し、財政援助等の目的に沿って事業が適正かつ効果的に行われているかを検証した。

5 監査結果

(1) 指摘事項

特になし

(2) 注意事項

注意事項とは、執行状況から判断し、不適切であるが少額又は区政への影響が少ないため、監査の中で改善・見直し・検討を注意・指導したものである。

ア 消耗品の購入において、取引先事業者より提出された納品書や請求書に日付が記入されていないものが散見された。

(公益財団法人足立区勤労福祉サービスセンター、
一般財団法人足立区観光交流協会)

イ 加盟団体より提出された実績報告書に添付されていた領収書について日付が記入されていないものが散見された。

(公益財団法人足立区体育協会)

6 監査委員意見

注意事項において示したとおり、複数の財政援助団体において、請求書、納品書等の証ひょう書類に日付の記載のないものが散見される。

証ひょう書類は、日付の記載があることにより取引成立日を証拠立て、会計処理の適正性のエビデンスとなるものである。その意味で、取引の相手から日付の記載を求めることは、証ひょう書類取り扱い上の基本ルールであり、適正な会計業務の出発点である。

財政援助団体は、足立区から補助金交付を受けている団体であり、会計の信頼性が強く求められる。区の所管課から団体に対する指導の徹底を通じ、改善を強く求めたい。

以 上

1 書面による委員監査

財政援助項目	財政援助団体等名	所管課
補助金等、出資	公益財団法人足立区生涯学習振興公社	学・学校支援課
出資、損失補償	足立市街地開発株式会社	都・企画調整課
補助金等、出資	公益財団法人足立区勤労福祉サービスセンター	産・企業経営支援課

(1) 1月に現地での監査を予定していた上記団体は、新型コロナウイルス感染拡大による緊急事態宣言発令に伴い、書面による監査を実施した。

(2) 各監査委員から監査対象団体等への質問を受け、所管課を通じて回答を受領する方法で監査した。

2 監査室における委員監査

月日	曜日	時間	財政援助項目	財政援助団体等名	所管課	監査会場
2月1日	月	9:30	補助金等 (指定管理者監査を含む)	社会福祉法人 足立区社会福祉協議会	福・福祉管理課 福・障がい福祉センター	本庁舎内 監査室
2月2日	火	9:30	補助金等、出資	一般財団法人 足立区観光交流協会	産・産業振興課	本庁舎内 監査室
2月2日	火	観光交流 協会終了後	出資、貸付	足立区土地開発公社	資・資産管理課	本庁舎内 監査室
2月4日	木	9:30	補助金等、出資	公益財団法人 足立区体育協会	地・スポーツ振興課	本庁舎内 監査室

3 事務監査

月日	曜日	時間	財政援助項目	財政援助団体等名	所管課	監査会場
12月17日	木	9:15	補助金等	足立区職員互助会	総・人事課	監査室
1月14日	木	9:15	補助金等、出資	公益財団法人 足立区生涯学習振興公社	学・学校支援課	現地
1月15日	金	9:15	出資、損失補償	足立市街地開発株式会社	都・企画調整課	現地
1月21日	木	9:15	補助金等、出資	公益財団法人 足立区勤労福祉サービスセンター	産・企業経営支援課	現地
2月1日	月	9:15	補助金等 (指定管理者監査を含む)	社会福祉法人 足立区社会福祉協議会	福・福祉管理課 福・障がい福祉センター	本庁舎内 1201会議室
2月2日	火	9:15	補助金等、出資	一般財団法人 足立区観光交流協会	産・産業振興課	本庁舎内 1201会議室
2月2日	火	9:15	出資、貸付	足立区土地開発公社	資・資産管理課	本庁舎内 1201会議室
2月9日	火	9:15	補助金等、出資	公益財団法人 足立区体育協会	地・スポーツ振興課	監査室