

平成16年度包括外部監査の結果に対する措置・対応状況一覧(平成26年3月終了)

テーマ 「平成15年度に市が支出した補助金等に関する財務事務の執行について」

【指摘事項】

	項目	報告書の頁	措置済 (公表年月)	検討・改善中 (公表年月)	措置困難 (公表年月)
16-指-1	財団法人相模原市民文化財団運営費等補助金(返納処理)	20	(H17.5)		
16-指-2	休日夜間急患調剤薬局運営費補助金(算出方法)	21~23	(H19.6)		
16-指-3	障害者歯科診療所運営費補助金(算出方法)	27~28	(H19.6)		
16-指-4	休日急患歯科診療所運営費補助金(算出方法)	30~31	(H19.6)		
16-指-5	障害者一時ケア補助金(繰越金)	34	(H18.5)		
16-指-6	商店街イベント事業補助金(補助対象経費と補助対象外経費の取扱い)	37	(H17.5)		
16-指-7	相模原市消防団運営交付金	39~42	(H17.5)		

【意見】

	項目	報告書の頁	対応済 (公表年月)	対応予定 (公表年月)	対応困難 (公表年月)
16-意-1	職員厚生会交付金(歳入の内訳)	54	(H18.5)		
16-意-2	職員厚生会交付金(歳出の内訳)	55	(H18.5)		
16-意-3	職員厚生会交付金(基金の処理)	56	(H17.5)		
16-意-4	職員厚生会交付金(事業運営基金及び退会金基金の算出根拠)	56	(H26.3)		
16-意-5	職員厚生会交付金(会館の権利の保全)	56	(H26.3)		
16-意-6	あじさい会館等売店運営費補助金(再検討について)	58	(H18.5)		
16-意-7	高度医療機器共同利用事業補助金	59~60		(H26.3)	
16-意-8	相模原市衛生学院運営費補助金(再検討について)	64~65	(H21.5)		
16-意-9	軽費老人ホーム事務費補助金(次期繰越収支差額)	66	(H17.5)		
16-意-10	軽費老人ホーム事務費補助金(収支決算書)	67	(H17.5)		
16-意-11	民間児童クラブ運営費等補助金(保護者負担金額)	69			(H26.3)
16-意-12	民間児童クラブ運営費等補助金(児童数のチェック)	69	(H19.12)		
16-意-13	民間児童クラブ運営費等補助金(補助金の算出方法)	70			(H26.3)
16-意-14	一時保育事業補助金(補助金の報告書等に対する実地調査の実施)	71~72	(H17.12)		
16-意-15	時間延長型保育事業補助金(補助金の報告書等に対する実地調査の実施)	72	(H17.12)		
16-意-16	社会福祉施設産休等代替職員費補助金(申請書及び添付書類の時間的不合理)	73	(H17.12)		
16-意-17	相模原市自治会連合会補助金(算出根拠等の明確化)	75	(H18.5)		
16-意-18	中小企業団体共同施設補助金(金額の算出方法)	79	(H17.12)		
16-意-19	財団法人相模原市産業振興財団補助金等(財団のあり方についての検討)	80	(H19.6)		
16-意-20	補助金の被交付団体間の事業の重複について	82~83	(H19.6)		
16-意-21	財団法人相模原市産業振興財団における次期繰越収支差額について	85	(H19.6)		
16-意-22	相模原市営自動車駐車場回数券商店街共同購入事業補助金(利用度の向上)	87~88	(H18.5)		
16-意-23	商業地形成事業融資資金利子補給金	89	(H17.5)		

16-意-24	商店街ステップアップ事業補助金	91	(H26.3)		
16-意-25	社団法人相模原市畜産振興協会に対する補助金	92～93	(H26.3)		
16-意-26	(株)神奈川食肉センター食肉流通施設整備事業補助金	100		(H26.3)	
16-意-27	財団法人 相模原市みどりの協会への補助金(補助金の補助方法)	104	(H23.5)		
16-意-28	保存樹林・樹木奨励金(算出方法)	105	(H20.5)		
16-意-29	相模川を愛する会への補助金	106	(H21.5)		
16-意-30	資源分別回収事業補助金(収集業者の選定方法)	107	(H21.5)		
16-意-31	資源分別回収事業補助金(回収単価)	107	(H21.5)		
16-意-32	相模原市立学校教職員互助会補助金(補助割合及び事業内容)	109～110	(H20.5)		
16-意-33	相模原市立学校教職員互助会補助金(支出額の見直し)	110	(H20.5)		
16-意-34	消防団共済組合補助金(補助対象経費の明確化)	113	(H21.5)		

テーマ 「出資法人(財団法人市民文化財団、財団法人みちの協会)に関する財務事務の執行について」

【指摘事項】

	項目	報告書の頁	措置済 (公表年月)	検討・改善中 (公表年月)	措置困難 (公表年月)
16-指-8	寄付金収入及び文化事業積立金繰入の表示について	43	(H17.5)		
16-指-9	報酬の源泉税額の徴収	43	(H17.5)		
16-指-10	人件費について	44～45	(H24.5)		
16-指-11	現金の管理状況	49	(H17.12)		
16-指-12	保証金の計上漏れ	50	(H17.12)		
16-指-13	消費税の課税売上について	50	(H17.5)		

【意見】

	項目	報告書の頁	対応済 (公表年月)	対応予定 (公表年月)	対応困難 (公表年月)
16-意-35	退職給与引当金の引当不足	114	(H19.6)		
16-意-36	領収書の管理	115	(H17.5)		
16-意-37	債権管理体制の整備	115	(H17.5)		
16-意-38	協会の自主性・自立性及び存在意義	116	(H26.3)		
16-意-39	街路樹維持管理の入札	129	(H17.12)		

指摘事項		意見	
措置済	13	対応済	35
検討・改善中	0	対応予定	2
措置困難	0	対応困難	2
合計	13	合計	39