

財政援助団体監査指摘事項是正報告書

1 監査の対象団体及び補助金

(1) 対象団体

所在地 黒石市北美町一丁目65番地1 黒石市老人福祉センター内
団体名 黒石市老人クラブ連合会
代表者 会長 棟方義光

(2) 対象補助金 平成30年度黒石市老人クラブ連合会活動費補助金
609,000円

2 所管課 黒石市地域包括支援センター

3 事前監査実施日 令和元年10月17日(木)

4 監査実施日 令和元年10月24日(木)

5 監査結果及び是正内容

(1) 補助金の交付手続きについて

ア 補助金交付申請について

交付申請書に添付した事業計画書及び収支予算書等が、黒石市補助金等の交付に関する規則に定める様式の内容に沿ったものになっていない。また、所管課では、収支予算書の原本を受領していない。

○ 是正内容

平成30年度の事業は既に終了し、補助金も交付済みであることから、令和元年度の交付申請に係る書類を訂正のうえ提出するよう指導し、令和2年1月6日付けで提出を受け、1月7日に確認しました。

イ 補助金の実績報告について

団体から市への補助事業等実績報告書の提出がされていない。また、所管課は実績報告書等の書類審査を行わず、補助金等交付金確定通知書による団体への通知がされていない。

○ 是正内容

令和元年度の事業終了後は、事業実績報告書等を速やかに提出するよう指導しました。また、当課では提出された報告書等の書類の審査等を行い、適合すると認めたときは補助金等交付金確定通知書にて通知します。

(2) 補助金の受入れ及び支出について

立替による支出があるが、会計処理上、不適切な事務処理である。

○ 是正内容

会計経理について、適正な事務処理を行うよう指導しました。