

指摘事項	指摘に対する措置
3 サイクルスポーツマネージメント株式会社	
ア 所管課に対するもの	
<ul style="list-style-type: none"> <li>指定事業と自主事業について、明確に区分し、団体に対し適切に指導監督すべきところ、していなかった。</li> </ul> <p style="text-align: center;"><b>道路保全課</b></p>	<p>指摘を踏まえ、指定管理者に対し適正な事務の執行について指導しました。</p> <p>また、指定事業と自主事業の区分について共通理解を図りました。</p> <p>今後は、複数人で実地調査及び報告書の内容の確認を徹底することとしました。</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>指定管理者の経理事務についての指導監督を適切に行っていなかった。</li> </ul> <p style="text-align: center;"><b>道路保全課</b></p>	<p>指摘を踏まえ、指定管理者に対し経理規程を整備させ、その規定を基に適切に経理事務を執行するよう指導しました。</p> <p>今後は、複数人で実地調査及び報告書の内容の確認を徹底することとしました。</p>
イ 団体に対するもの	
<ul style="list-style-type: none"> <li>指定事業と自主事業について、明確に区分しておくべきところ、していなかった。</li> </ul> <p style="text-align: center;"><b>道路保全課</b></p>	<p>指摘を踏まえ、速やかに事業区分について市と再確認を行い、会社全体で共通理解を図りました。</p> <p>今後は、複数人で内容の確認を徹底することとしました。</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>施設を目的外に使用する自主事業を行う場合、目的外使用許可をとるとともに、使用料を納付しなければならないが、許可をとっておらず、使用料も納付していなかった。</li> </ul> <p style="text-align: center;"><b>道路保全課</b></p>	<p>指摘を踏まえ、速やかに目的外使用許可を申請するとともに使用料を納付しました。</p> <p>今後は、複数人で内容の確認を徹底することとしました。</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>会計帳簿は、支出証拠書類に基づき適正に作成しなければならないが、水道費の支出において、根拠のない水道費が計上されていた。また、領収書の大半を紛失していた。</li> </ul> <p style="text-align: center;"><b>道路保全課</b></p>	<p>指摘を踏まえ、速やかに対応しました。併せて、同じ誤りがないか点検し、誤りがないことを確認しました。</p> <p>また、経理の確認体制及び領収書の管理体制について見直し、会社全体で共通理解を図りました。</p> <p>今後は、複数人で内容の確認を徹底することとしました。</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>支出において、通信運搬費から支出するものを備品購入費から支出するなど、適正な支出項目から支出していないものがあった。</li> </ul> <p style="text-align: center;"><b>道路保全課</b></p>	<p>指摘を踏まえ、速やかに支出項目を修正しました。併せて、同じ誤りがないか点検し、誤りがないことを確認しました。</p> <p>また、経理規程を整備し、会社全体で共通理解を図りました。</p> <p>今後は、複数人で内容の確認を徹底することとしました。</p>
4 特定非営利活動法人グラウンドワーク西鬼怒	
ア 所管課に対するもの	
<p>施設の使用許可及び使用料の徴収事務について、適正に実施されているか確認し、指導すべきところ、確認を怠り、事務処理の誤りがあったにもかかわらず指導していなかった。</p> <p style="text-align: center;"><b>農業企画課</b></p>	<p>指摘を踏まえ、事務チェックリストを作成するとともに、指定管理者に対し事務処理手順書を作成させ、適正な事務の執行について指導しました。</p> <p>また、根拠法令、市のマニュアルについて共通理解を図りました。</p> <p>今後は、複数人で実地調査及び報告書の内容の確認を徹底することとしました。</p>
イ 団体に対するもの	
<p>施設の使用許可及び使用料の徴収事務について適正に実施すべきところ、事務処理を誤っているものがあった。</p> <p style="text-align: center;"><b>農業企画課</b></p>	<p>指摘事項を踏まえ、速やかに申請書の取り直し及び未納付の使用料徴収を行いました。</p> <p>今後は、市が作成した事務チェックリストや事務処理手順書を活用し、複数人で内容の確認を徹底することとしました。</p>

指摘事項	指摘に対する措置
<p>5 大高商事・紀伊國屋書店・藤井産業共同事業体 ア 所管課に対するもの</p>	
<p>指定管理者に対し、指定事業と自主事業の経理の区分を明確にするなどの指導監督を適切に行っていなかった。</p> <p style="text-align: center;">生涯学習課</p>	<p>指摘を踏まえ、指定管理者に対し指定事業と自主事業の区分について改めて明確にするとともに、適切に経理事務を執行するよう指導しました。                      今後は、複数人で実地調査及び報告書の内容の確認を徹底することとしました。</p>
<p>イ 団体に対するもの</p>	
<p>「図書館まつり」の催事に係る収支については、自主事業に係る収支とすべきところ指定事業の収支と記載していた。</p> <p style="text-align: center;">生涯学習課</p>	<p>指摘を踏まえ、速やかに自主事業に係る収支に修正しました。                      また、指定事業と自主事業の区分について、改めて共同事業体全体で共通理解を図りました。                      今後は、複数人で内容の確認を徹底することとしました。</p>
<p>6 西山文化財愛護会</p>	
<p>ア 所管課に対するもの</p>	
<p>指定管理者の経理事務についての指導監督を適切に行っていなかった。</p> <p style="text-align: center;">文化課</p>	<p>指摘を踏まえ、指定事業と自主事業の区分基準を設け、適切に経理事務を執行するよう指導しました。                      また、根拠法令、市のマニュアルについて共通理解を図りました。                      今後は、複数人で実地調査及び報告書の内容の確認を徹底することとしました。</p>
<p>イ 団体に対するもの</p>	
<p>・ 人件費について、指定管理業務に係る支出と自主事業に係る支出を区分して処理しなければならないが、区分していなかった(4人, 3件)。</p> <p style="text-align: center;">文化課</p>	<p>指摘を踏まえ、速やかに区分基準に基づいた支出処理を行いました。                      また、区分基準について愛護会全体で共通理解を図りました。                      今後は、複数人で内容の確認を徹底することとしました。</p>
<p>・ 支出伺や会計帳簿について、適正に作成しなければならないが、支出伺の作成漏れ及び会計帳簿の記載漏れがあった。</p> <p style="text-align: center;">文化課</p>	<p>指摘を踏まえ、速やかに支出伺を作成し、会計帳簿を修正しました。                      また、会計方法を改善し、愛護会全体で共通理解を図りました。                      今後は、複数人で内容の確認を徹底することとしました。</p>