

監査委員公表第2号

財政援助団体等監査の結果について

地方自治法第199条第7項の規定に基づき財政援助団体等監査を執行したので、その結果に関する報告を同条第9項の規定により公表する。

令和7年1月17日

戸田市監査委員 小川千恵子

戸田市監査委員 十川拓也

令和6年度

財政援助団体等監査結果報告書

戸田市監査委員

令和7年1月17日

地方自治法第199条第7項の規定に基づき財政援助団体等監査を実施し、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決定した。

1 監査対象

(1) 所管課

市民生活部 文化スポーツ課

(2) 財政援助(補助金等交付)団体

戸田マラソン大会実行委員会

(3) 補助金の名称及び令和5年度交付額

戸田マラソン大会補助金 9,242,254円

2 監査期間

令和6年12月12日(木)から令和6年12月26日(木)まで

3 監査対象範囲

原則として、令和5年度の事業を対象とする。

4 監査方法

監査方法は、書類審査及び関係者への質問を実施した。

5 監査項目及び主な着眼点

補助等の対象となっている事業が目的に沿って適正かつ効果的に行われているかを主眼として監査を実施した。

(1) 所管課関係

ア 補助金の決定、交付目的、補助対象事業の内容、額の決定、交付方法、時期、手続等は適正か。

イ 補助金の効果及び条件の履行の確認は実績報告書等により行われ、適切に審査して

いるか。

ウ 補助金交付団体への指導監督は適時適切に行われているか。

(2) 財政援助団体関係

ア 補助金の交付申請書の提出及び補助金の請求、受領は適時に行われているか。

イ 事業は、計画及び交付条件に従って実施され、十分効果が上げられているか。また、補助対象事業以外に流用されていないか。

ウ 出納関係帳票の整備、記帳は適正か。また、領収書等の証拠書類の整備、保存は適切か。

エ 補助金に係る収支の会計経理等は適正か。

オ 補助金の実績報告書の内容は実績を十分把握でき、また、提出時期は適切か。

カ 精算報告は適正に行われているか。また、精算に伴う返還金の返還時期等は適切か。

6 監査の結果

適正に行われているものと認められた。

(1) 市民生活部 文化スポーツ課

戸田市社会教育関係団体等事業補助金交付要綱に基づく補助金の算定及び交付方法等について、関係書類等を調査した結果、おおむね適正に行われているものと認められた。

(2) 戸田マラソン大会実行委員会

事業計画と実施した事業内容に係る関係書類及び補助金に係る収支の会計経理事務に係る関係書類等を調査した結果、戸田マラソン大会実行委員会内部における監査が十分に機能を果たしていなかったものの、おおむね適正に行われているものと認められた。

なお、戸田マラソン大会実行委員会内部における監査が十分に機能を果たしていなかった点を含め、指摘事項には該当しないものの、今後の事務執行において改善が必要な事項等については、監査委員の命を受けた行政委員会事務局長を通じて関係者に適正に処理を行うよう求める。