

随時監査結果報告書

I. 監査の執行状況

- 1 根拠法令
地方自治法第199条第5項
- 2 監査のテーマ
令和2年度における補助金等事務確認検査実施状況について
- 3 監査対象課等
まちづくり課、健康子育て課、福祉介護課、農地林務課、産業振興課、
教育文化課、安全安心課、地域整備課
- 4 監査執行日
令和3年11月25日（木）
- 5 監査執行場所
川西町役場 監査委員室
- 6 監査の方法
令和2年度補助金確認検査実施状況に関する関係書類の提出を受け、書類監査を執行した。
①令和2年度補助金交付件数85件中(10万円以上のみ)35件を抽出し、補助金にかかる予算の執行の適正化に関する規則の第14条に規定された額の確定をするにあたり、額の確定方法、確認書類、検査写真の添付及び検査復命書の有無について確認した。
- 7 提出書類
指定する（別紙35件）補助金等の事務に関する一連の書類
- 8 説明のため出席した職員
出席なし

II. 監査の結果

- ①確認検査復命書を添付された件数は少なく額の確定の決裁において、『内容を確認した結果、適正として認め確定してよろしいか』としているものが大部分であった。
- ②内容確認は、実績報告書の決算額、請求書、領収書及び写真などで確認されていた。

なお、改善事項は以下のとおりである。

- ①各課様々な方法で額の確定が行われているので、事務検査要綱を策定されたい。
- ②検査復命書の様式を参考にされたい。

事務確認検査復命書

事務確認検査の結果を下記のとおり復命します。

令和 年 月 日

所属
検査員 職名
氏名

川西町長 殿

事務確認検査調書

- 1 所管課
- 2 補助金名
- 3 補助者名 住所 氏名
- 4 補助金額
- 5 検査年月日

【裏面】

- | | | | |
|---|---------------------|--------|------|
| 1 | 補助限度額 | 円 | 制限なし |
| 2 | 補助金割り当て内示の有無 | 有 | 無 |
| 3 | 補助金の使途制限 | 有 | 無 |
| 4 | 補助金申請の内容は目的に合致しているか | 有 | 無 |
| 5 | 実績報告書 | 適 | 否 |
| | ・決算書の内容 | 適 | 否 |
| | ・領収書 | 適 | 否 |
| | ・取得物の写真 | 有 | 無 |
| | ・事業内容 | | |
| | ・その他確定するために必要な書類 | | |
| 6 | 検査結果 | | |
| | 指摘事項 | | |
| | 検査意見 | 適正と認める | |
| 7 | 検査状況写真 | 別添 | 省略 |

※検査復命書を省略する場合は、伺い書にその理由を明記することが望ましい。

- ・利子助成金は山形県が額を確定しているため
- ・金融機関からの償還年次表から利子が確定しているため など