

平成28年度 法人指導監査結果

指 摘 事 項	分 野	地域福祉課		次世代育成課		平成28年度 計		
		文書指摘	口頭指摘	文書指摘	口頭指摘	文書指摘	口頭指摘	計
組 織 運 営	1 定款の不備又は要改正事項等が認められた。	7	5	5	2	12	7	17
	2 役員（理事・監事）の構成又は選任手続き等が不適切であった。	6	11		3	6	14	6
	3 評議員の構成又は選任手続き等が不適切であった。		1			0	1	0
	4 理事会の開催について、要件の不備、低調又は形骸化が認められた。	3	4			3	4	3
	5 理事会の要議決事項が審議されていなかった。	3	8	1		4	8	5
	6 評議員会の開催について、要件の不備、低調又は形骸化が認められた。	1	15			1	15	1
	7 評議員会の要決議事項が審議されていなかった。					0	0	0
	8 監事監査について、形式的な実施または遅延が認められた。		5			0	5	0
	9 その他	4	9		1	4	10	4
小 計	24	58	6	6	30	64	36	
事 業 運 営	1 事業運営が不適切であった。	1	1			1	1	1
	2 その他					0	0	0
	小 計	1	1			1	1	1
管 理	1 施設長の任免手続きに不備があった。					0	0	0
	2 基本財産等の管理が不十分な面が認められた。		3			0	3	0
	3 資産総額の変更登記が未登記又は遅延していた。	1	3		3	1	6	1
	4 経理規程の不備又は適用誤り等があった。	4	31			4	31	4
	5 会計処理又は決算関係書類作成に不適切な面が認められた。	19	27	1		20	27	21
	6 諸帳簿の整備が不十分であった。	3				3	0	3
	7 寄付金の受け入れ処理に不適切な面が認められた。	3	8			3	8	3
	8 入所者預り金等の管理が不適切と認められた。					0	0	0
	9 法人の業務、財務等の情報開示が不十分であった。		22	2	1	2	23	4
	10 苦情解決の仕組みの未整備又は不十分であった。		1			0	1	0
	11 防災対策の取り組みが不十分であった。					0	0	0
	12 その他	2	5		2	2	7	2
小 計	32	100	3	6	35	106	38	
法人指導監査合計		57	159	9	12	66	171	75

平成28年度 法人・施設監査実施数一覧

		地域	次世代	障福	高福	合 計
法 人	指 導 監 査 対 象 数	98	32	—	—	130
	実地・集合監査実施数	43	13	—	—	56
施 設	指 導 監 査 対 象 数	—	424	70	158	652
	実地・集合監査実施数	—	223	36	83	342