

(別紙)

財政援助団体等監査の監査結果に基づく措置の内容

| 部等 | 課名 (団体名) | 実施 年度 | 指摘等 区 分 | 指摘事項等 | 措置 状況 | 措置の内容 |
|-----------|---|----------|------------|--|----------|--|
| 都市整備 部 | 公園みどり 課(株式会 社もりおか パークマ ネジメント) | R- -7 | 指摘事 項 | 令和5年(第5期:令和5年6月1日~令和6年5月31日)の交通対策費(買掛金)及び令和6年(第6期:令和6年6月1日~令和7年5月31日)の法定福利費(未払費用)の5月の取引について、翌決算期に計上されていた事例が見られた。 経営状況の正確な報告のため、各会計期間に適切に計上するなど適正な事務の執行を求める。 | 措置済 | 原因は、いずれも請求書の到来を待つて支払の処理を行っていたことによるものである。 この対策として、債務が生じた時点で買掛金及び未払費用を計上することとした。 買掛金及び未払費用の残高をこまめにチェックすることにより、支払漏れを防止するとともに、会計期間に経費を適切に計上し、再発防止に努める。 |

(備考) 1 措置状況欄は、「措置済」、「未措置」の区分により記入してください。
2 措置に関する方法等が未定の場合であっても、措置の内容欄に、検討状況の具体的内容(現状、方向性、見通し、見解等)を記入してください。