

包括外部監査結果に 基づく措置通知

(平成28年8月31日)

包括外部監査結果に基づき、措置を講じた旨の
通知があったものは、次頁以降のとおりです。

平成28年8月31日

高松市監査委員

吉田 正己 (よしだ まさみ)

鍋嶋 明人 (なべしま あきひと)

藤原 正雄 (ふじはら まさお)

白石 義人 (しらいし よしひと)



Takamatsu City Audit Commission Secretariat

高松市監査委員事務局

活力にあふれ 創造性豊かな 瀬戸の都・高松

☎ 087-839-2652

✉ kansa@city.takamatsu.lg.jp

包括外部監査結果に基づく措置通知一覧

H28.8.31

監査実施年度 平成24年度

監査テーマ 高松市の関連諸団体

措置通知 No.	区分 ※	項目	報告書 該当ページ	所管課等	措置 通知日
No.1	意見	振込を原則とすることや仮払制度の導入を検討することについて（高松市石の民俗資料館友の会）	P144 P281	創造都市 推進局 文化財課	H28.7.15
No.2	意見	会員等が立替払を行う場合には、必要事項を記入の上、精算の様式を使用することについて（高松市石の民俗資料館友の会）	P145 P281		
No.3	意見	財産目録、基本情報の注記を掲載した計算書類を総会資料として作成することについて（高松市石の民俗資料館友の会）	P147 P282		

※ 意見 …… 組織及び運営の合理化の観点から改善が望まれるとされたもの。

包括外部監査結果に基づく措置通知

措置通知No.

No.1

指摘又は意見

監査実施年度／ 監査テーマ	平成24年度／高松市の関連諸団体	
区 分	意 見	
意見の項目	振込を原則とすることや仮払制度の導入を検討することについて（高松市石の民俗資料館友の会）	
意見の内容	一定金額以上の支払は、振込を原則とするなどのルール化が望ましい。 イベント会場など、管理部署以外の場所で支払が行われたりする場合には、仮払制度の導入を検討することが望まれる。	
報告書該当 ページ	P144 P281	
報告書への リンク	http://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kakuuin/KANSA/kansa/kansahoukoku/houkatsu/houkatsu24/ho220b.pdf	

指摘又は意見に対する措置

措置通知日	平成28年7月15日	
所管課等	創造都市推進局	文化財課
措置結果	本件意見については、平成28年5月8日に開催された、平成28年度高松市石の民俗資料館友の会総会において、同会処務規程を改正し、1件10万円を超える支払については、原則、振込払とすることとした。	

包括外部監査結果に基づく措置通知

措置通知No.

No.2

指摘又は意見

監査実施年度／ 監査テーマ	平成24年度／高松市の関連諸団体	
区 分	意 見	
意見の項目	会員等が立替払を行う場合には、必要事項を記入の上、精算の様式を使用することについて（高松市石の民俗資料館友の会）	
意見の内容	現金の支出から、会の精算までの日数は、著しく乖離しないことを原則とすることが望まれる。 また、会員等が立替払を行う場合には、使途・支払者（立替者）を記入の上、会計担当者が予算費目等を記入し、精算の様式の使用を原則とするべきである。	
報告書該当 ページ	P145 P281	
報告書への リンク	http://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kakuuin/KANSA/kansa/kansahoukoku/houkatsu/houkatsu24/ho220b.pdf	

指摘又は意見に対する措置

措置通知日	平成28年7月15日	
所管課等	創造都市推進局	文化財課
措置結果	本件意見については、高松市石の民俗資料館友の会事業の実施に伴う事務処理内容を改めて確認した結果、これまで、会員等による立替払を行っていないため、精算事務は必要でなく、今後も、立替払の必要性は見込まれないとの結論に至った。	

包括外部監査結果に基づく措置通知

措置通知No.

No.3

指摘又は意見

監査実施年度／ 監査テーマ	平成24年度／高松市の関連諸団体	
区 分	意 見	
意見の項目	財産目録、基本情報の注記を掲載した計算書類を総会資料として作成することについて（高松市石の民俗資料館友の会）	
意見の内容	<p>計算書類として、NPO法人の計算書類の様式を基本とするなどにより、財産目録、基本情報の注記を掲載した計算書類を総会資料として作成することが望まれる。</p> <p>少なくとも、期末現預金と収支計算書の残高との差額の明細は記載することが望まれる。</p>	
報告書該当 ページ	P147 P282	
報告書への リンク	http://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kakuuin/KANSA/kansa/kansahoukoku/houkatsu/houkatsu24/ho220b.pdf	

指摘又は意見に対する措置

措置通知日	平成28年7月15日	
所管課等	創造都市推進局	文化財課
措置結果	<p>本件意見については、平成28年5月8日に開催された、平成28年度高松市石の民俗資料館友の会総会から、監査を受けた同会備品管理簿を総会資料に追加した。</p>	