

その他法人

No.	施設名・法人名	指摘内容	指摘に対する 是正改善
1	(社福)青雲会	次年度以降監査予定	—
2	(社福)緑和会	(1)理事会で理事長による職務執行に関する報告が行われていなかったため、報告するように指導しました。	(1)改善済
		(2)評議員会の議事録について記載事項の一部に記載漏れがあったため、記載するように指導しました。	(2)改善済
		(3)理事会の議事録について、具体的な審議内容の記載がなく、議事資料も綴られていなかったため、必要事項を記載した議事録を作成し、審議に諮った議事資料を添付するように指導しました。	(3)改善済
		(4)固定資産売却等の収入が当初予算に計上されていないため、補正予算を編成するように指導しました。	(4)改善済
		(5)他の拠点区分への繰入額が規定の範囲を超えていたため、規定の範囲内で行うよう指導しました。	(5)改善済
		(6)適正な会計処理が行われていないため、管理体制の見直しと適正な会計処理を行うように指導しました。	(6)改善済