

一般指導監査対象 [社会福祉法人]

実施数 4法人

文書指摘件数 3件

(文書指摘概要)

・改修工事案件について、理事長専決規定において理事長が専決できる額を定めているが、その額を超えて理事長専決で契約を行っていた。 理事長の専決権限を越える契約を締結するにあたっては、理事会で決議すること。
--

・定款に規定のない事業を実施していた。定款変更の手続きを行うこと。

・定款細則について、現行の法令等に対応していない規定が散見される。モデル規程等を参考に、速やかに整備すること。
