

令和5年度（2023年度） 農業協同組合検査結果

項目	主な指摘内容	指摘組合数
1 組織・経営管理		
① 経営管理		
② 法令等遵守	<ul style="list-style-type: none"> ・組合員加入事務及び資格審査の不備 ・組合員脱退事務の不備 ・自己資本固定比率が法令基準を未達成 ・販売及び購買事業の員外利用率が法令基準を超過 ・遺失物の取扱いの不備 	3
③ 組織運営・業務執行体制		
④ 監事監査・内部監査	<ul style="list-style-type: none"> ・監事会が未開催 ・監事監査方針や監事監査計画等を未策定 ・理事会に監事監査報告を未報告 	1
⑤ 不祥事件防止	<ul style="list-style-type: none"> ・職員による不適切な立替払い ・販売価格変更に関する業務執行態勢の不備 	3
⑥ 反社会的勢力被害防止		
⑦ 個人情報保護	<ul style="list-style-type: none"> ・個人データを含む書類廃棄に関する委託先との契約及び管理の不備 ・個人データを取り扱う委託先との契約及び管理の不備 ・個人情報保護管理態勢が未整備 	5
⑧ その他	<ul style="list-style-type: none"> ・情報セキュリティ管理態勢の不備 	3
2 財務管理		
① 財務・資産管理		
② 資産査定		
③ その他		
3 業務管理		
① 貯金	<ul style="list-style-type: none"> ・在留外国人の在留期間管理事務の不備 	1
② 貸出	<ul style="list-style-type: none"> ・カードローン契約更新事務の不備 	3
③ 共済		
④ 購買	<ul style="list-style-type: none"> ・購買未収金管理事務の不備 ・毒劇物の販売・保管管理の不備 ・業者とのテナント契約における不備 ・集金業務における釣銭管理態勢の不備 	3
⑤ 指導・販売	<ul style="list-style-type: none"> ・賦課金の徴収及び管理の不備 ・業者とのテナント契約における不備 ・販売価格の設定における不備 	3
⑥ 渉外		
⑦ その他事業	<ul style="list-style-type: none"> ・自動車の運行管理の不備 	2
4 その他		
① 組合員組織会計	<ul style="list-style-type: none"> ・受託会計の不適切な事務処理及び監督の不備 	4
② その他		