

常総市監査委員告示第2号

地方自治法第199条第4項の規定に基づき、平成20年度の定期監査を執行したので、同条第9項の規定により次のとおり公表する。

平成20年11月6日

常総市監査委員 北村 栄子

常総市監査委員 中村 安雄

記

- 1 監査の期日 平成20年4月1日から平成20年9月26日
- 2 監査の対象 別紙のとおり
- 3 その他 別紙のとおり

## 第1 監査の期間、監査の対象及び監査執行者

監査の期間	監査の対象	監査執行者
平成20年4月 1日から 平成20年4月30日まで	<ul style="list-style-type: none"><li>・ 農業委員会及び農業委員会</li><li>・ 石下分室</li></ul>	北 村 栄 子 中 村 安 雄
平成20年5月 1日から 平成20年5月23日まで	<ul style="list-style-type: none"><li>・ (財)水海道あすなろの里</li><li>・ 会計課及び会計課石下分室</li><li>・ 監査委員事務局</li></ul>	北 村 栄 子 中 村 安 雄
平成20年6月 2日から 平成20年6月27日まで	<ul style="list-style-type: none"><li>・ 五箇小学校</li><li>・ 三妻小学校</li><li>・ 岡田小学校</li><li>・ 玉小学校</li><li>・ 石下小学校</li><li>・ 豊田小学校</li><li>・ 飯沼小学校</li></ul>	北 村 栄 子 中 村 安 雄
平成20年9月 1日から 平成20年9月26日まで	<ul style="list-style-type: none"><li>・ 市民課</li><li>・ 税務課</li><li>・ 納税課</li><li>・ 生活環境課</li><li>・ 人権同和対策課</li><li>・ 市民生活課</li></ul>	北 村 栄 子 中 村 安 雄

## 第2 監査の方法

あらかじめ通知しておいた執行要領に基づき、財務に関する諸帳簿について監査を実施した。

監査にあたっては、資料等の提出を求め、補助職員をもって事前に予備監査（書類審査等）を執行させるとともに、本監査においては、必要な課について職員の出席を求めて提出資料等に基づき説明を受け監査を執行した。

## 第3 監査の主眼

監査にあたっては、抽出した監査項目に対して、市の財務に関する事務の執行が適正かつ効率的に行われているかどうかを主眼に実施した。

## 第4 監査の結果及び意見

### 1) 4月30日監査分

#### 【農業委員会及び農業委員会石下分室】

旅行命令簿については、良好に整備されていることを認めた。

補助金関係については、おおむね良好に整備されていることを認めたが、一部申請書の受付印が無いもの、調書等の書類の不足が見受けられた。

農地法許可申請関係については、おおむね良好に整備されていることを認めたが、一部申請書の受付印、決裁印が漏れているものが見受けられた。

備品台帳、備品使用管理簿については、良好に整備されていることを認めた。

### 2) 5月23日監査分

#### 【(財)水海道あすなろの里】

勤務簿、旅行命令簿については、良好に整備されていることを認めた。

入園・使用料関係については、良好に整備されていることを認めた。

その他財務に関する諸帳簿についても、良好に整備されていることを認めた。

#### 【会計課及び会計課石下分室】

財務に関する事務の執行については、良好であることを認めた。

#### 【監査委員事務局】

予算整理簿、前渡資金整理簿については、良好に整備されていることを認めた。

備品使用管理簿については、良好に整備されていることを認めた。

### 3) 6月27日監査分

#### 【五箇小学校】

予算整理簿については、良好に整備されていることを認めた。

勤務簿については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

備品台帳については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

図書台帳については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

給食費については、良好に整備されていることを認めた。

日本スポーツ振興センター災害給付関係については、良好に整備されていることを認めた。

郵便切手受払簿については、良好に整備されていることを認めた。

#### 【三妻小学校】

予算整理簿については、良好に整備されていることを認めた。

勤務簿については、良好に整備されていることを認めた。

備品台帳については、おおむね良好に整備されていることを認めたが、一部台帳への記載漏れが見受けられた。

図書台帳については、良好に整備されていることを認めた。

給食費については、良好に整備されていることを認めた。

日本スポーツ振興センター災害給付関係については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

郵便切手受払簿については、良好に整備されていることを認めた。

就学奨励扶助費関係については、良好に整備されていることを認めた。

#### 【岡田小学校】

勤務簿については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

備品台帳については、おおむね良好に整備されていることを認めたが、一部台帳への記載漏れ等が見受けられた。

図書台帳については、おおむね良好に整備されていることを認めたが、一部台帳の記載誤り等が見受けられた。

給食費については、良好に整備されていることを認めた。

日本スポーツ振興センター災害給付関係については、良好に整備されていることを認めた。

郵便切手受払簿については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

就学奨励扶助費関係については、良好に整備されていることを認めた。

#### 【玉小学校】

勤務簿については、良好に整備されていることを認めた。

備品台帳については、おおむね良好に整備されていることを認めたが、一部台帳への記載漏れが見受けられた。

図書台帳については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

給食費については、良好に整備されていることを認めた。

日本スポーツ振興センター災害給付関係については、良好に整備されていることを認めた。

郵便切手受払簿については、良好に整備されていることを認めた。

就学奨励扶助費関係については、良好に整備されていることを認めた。

#### 【石下小学校】

勤務簿については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

備品台帳については、おおむね良好に整備されていることを認めたが、一部台帳への記載漏れが見受けられた。

図書台帳については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

給食費については、良好に整備されていることを認めた。

日本スポーツ振興センター災害給付関係については、良好に整備されていることを認めた。

郵便切手受払簿については、良好に整備されていることを認めた。

就学奨励扶助費関係については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

#### 【豊田小学校】

予算整理簿については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

勤務簿については、良好に整備されていることを認めた。

備品台帳については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

図書台帳については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

給食費については、良好に整備されていることを認めた。

日本スポーツ振興センター災害給付関係については、良好に整備されていることを認めた。

郵便切手受払簿については、良好に整備されていることを認めた。

就学奨励扶助費関係については、良好に整備されていることを認めた。

#### 【飯沼小学校】

予算整理簿については、良好に整備されていることを認めた。

勤務簿については、良好に整備されていることを認めた。

備品台帳については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

図書台帳については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

給食費については、良好に整備されていることを認めた。

日本スポーツ振興センター災害給付関係については、良好に整備されていることを認めた。

郵便切手受払簿については、良好に整備されていることを認めた。

就学奨励扶助費関係については、良好に整備されていることを認めた。

#### 4) 9月26日監査分

##### 【市民課】

使用料・手数料関係については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

助産費及び葬祭費等給付関係については、良好に整備されていることを認めた。

財産台帳副本、備品台帳及び備品使用管理簿については、良好に整備されていることを認めた。

##### 【税務課】

調定(減免)関係については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

備品台帳及び備品使用管理簿については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

##### 【納税課】

徴収嘱託員報酬関係については、良好に整備されていることを認めた。

滞納整理関係については、おおむね良好に整備されていることを認めたが、一部記載漏れ等が見受けられた。

預かり金関係については、良好に整備されていることを認めた。

備品台帳及び備品使用管理簿については、良好に整備されていることを認めた。

##### 【生活環境課】

手数料関係については、良好に整備されていることを認めた。

雑入関係については、良好に整備されていることを認めた。

資源回収報奨金関係については、良好に整備されていることを認めた。

負担金補助金関係については、良好に整備されていることを認めた。

預かり金関係については、良好に整備されていることを認めた。

備品台帳及び備品使用管理簿については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

**【人権同和対策課】**

貸付金関係については、良好に整備されていることを認めた。

財産台帳副本については、良好に整備されていることを認めた。

備品使用管理簿については、おおむね良好に整備されていることを認めた。

**【市民生活課】**

使用料・手数料関係については、良好に整備されていることを認めた。

助産費及び葬祭費等給付関係については、良好に整備されていることを認めた。

財産台帳副本，備品台帳及び備品使用管理簿については、良好に整備されていることを認めた。