

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21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21年11月9日

常総市監査委員 北村 栄子

常総市監査委員 岡野 政美

記

- 1 監査の期日 平成21年4月1日から平成21年9月30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21年4月 1日から 平成21年4月30日まで	<ul style="list-style-type: none">・ 会計課及び会計課石下分室・ 監査委員事務局	北 村 栄 子 中 村 安 雄
平成21年5月 1日から 平成21年5月19日まで	<ul style="list-style-type: none">・ (財)水海道あすなろの里・ 農業委員会及び農業委員会 石下分室・ 議会事務局	北 村 栄 子 中 村 安 雄
平成21年6月 1日から 平成21年6月24日まで	<ul style="list-style-type: none">・ 水海道小学校・ 大生小学校・ 大花羽小学校・ 菅原小学校・ 豊岡小学校・ 絹西小学校・ 菅生小学校	北 村 栄 子
平成21年9月 1日から 平成21年9月30日まで	<ul style="list-style-type: none">・ 建設課・ 都市整備課・ 開発指導課・ 用地管理課・ 下水道課・ 水道課	北 村 栄 子 岡 野 政 美

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

【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、良好であることを確認した。

【監査委員事務局】

前渡資金整理簿については、おおむね良好に整備されていることを確認した。
旅行命令簿、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確認した。

2) 5月19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、おおむね良好に整備されていることを確認した。

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確認した。

入園・使用料関係については、おおむね良好に整備されていることを確認した。

【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確認した。

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確認した。

農地法許可申請関係については、良好に整備されていることを確認した。

備品台帳及び備品使用管理簿については、農業委員会は良好に整備されていることを確認したが、農業委員会石下分室は一部整備されていないものが見受けられた。

【議会事務局】

政務調査費交付金関係については、良好に整備されていることを確認した。

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確認した。

3) 6月24日監査分

【水海道小学校】

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確認した。

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確認した。

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確認した。

図書台帳については、良好に整備されていることを確認した。

給食費関係については、良好に整備されていることを確認した。

日本スポーツ振興センター共済掛金関係については、良好に整備されていることを確認した。

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確認した。

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確認した。

【大生小学校】

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確認した。

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確認した。

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確認した。

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確認した。

給食費関係については、良好に整備されていることを確認した。

日本スポーツ振興センター共済掛金関係については、おおむね良好に整備されていることを確認した。

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確認した。

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確認した。

【大花羽小学校】

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確認した。

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確認した。

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確認した。

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確認した。

給食費関係については、良好に整備されていることを確認した。

日本スポーツ振興センター共済掛金関係については、おおむね良好に整備されていることを確認した。

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確認した。

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確認した。

【菅原小学校】

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確認した。

勤務簿については、良好に整備されていることを確認した。

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確認した。

図書台帳については、良好に整備されていることを確認した。

給食費関係については、おおむね良好に整備されていることを確認した。

日本スポーツ振興センター共済掛金関係については、良好に整備されていることを確認した。

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確認した。

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確認した。

【豊岡小学校】

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確認した。

勤務簿については、良好に整備されていることを確認した。

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確認した。

図書台帳については、良好に整備されていることを確認した。

給食費関係については、良好に整備されていることを確認した。

日本スポーツ振興センター共済掛金関係については、良好に整備されていることを確認した。

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確認した。

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確認した。

【絹西小学校】

予算整理簿については、良好に整備されていることを確認した。

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確認した。

備品台帳については、良好に整備されていることを確認した。
図書台帳については、良好に整備されていることを確認した。
給食費関係については、良好に整備されていることを確認した。
日本スポーツ振興センター共済掛金関係については、良好に整備されていることを確認した。
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確認した。
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確認した。

【菅生小学校】

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確認した。
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確認した。
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確認した。
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確認した。
給食費関係については、おおむね良好に整備されていることを確認した。
日本スポーツ振興センター共済掛金関係については、良好に整備されていることを確認した。
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確認した。
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確認した。

4) 9月30日監査分

【建設課】

市営住宅使用料関係については、良好に整備されていることを確認した。
契約関係については、良好に整備されていることを確認した。
負担金関係については、おおむね良好に整備されていることを確認した。
財産台帳副本については、おおむね良好に整備されていることを確認した。
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確認した。

【都市整備課】

きぬの里地域促進バス利用者負担金関係については、良好に整備されていることを確認した。
諸収入の都市計画図・白図売払代関係については、良好に整備されていることを確認した。
管理委託関係については、良好に整備されていることを確認した。
使用料関係については、おおむね良好に整備されていることを確認したが、申請書に記載漏れの箇所が見受けられた。
負担金関係については、良好に整備されていることを確認した。
財産台帳副本については、おおむね良好に整備されていることを確認したが、一部台帳が整備されていないものが見受けられた。
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確認した。

【開発指導課】

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確認した。
委託契約関係については、良好に整備されていることを確認した。

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確認した。

【用地管理課】

使用料及び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確認したが、一部添付書類の不足しているもの等が見受けられた。

委託契約関係については、良好に整備されていることを確認した。

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確認した。

【下水道課】

受益者負担金関係については、良好に整備されていることを確認した。

負担金関係については、おおむね良好に整備されていることを確認したが、一部調書の不足しているものが見受けられた。

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確認したが、一部申請書に記載漏れ等が見受けられた。

財産台帳副本については、おおむね良好に整備されていることを確認した。

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確認した。

【水道課】

水道料金、分担金、手数料関係については、良好に整備されていることを確認した。

委託契約関係については、良好に整備されていることを確認した。

負担金関係については、良好に整備されていることを確認した。

固定資産台帳及び物品整理簿については、良好に整備されていることを確認した。