

常総市監査委員告示第3号

地方自治法第199条第4項の規定に基づき、平成27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28年8月16日

常総市監査委員 荒井 孝典

常総市監査委員 岡野 一男

記

- |   |       |                        |
|---|-------|------------------------|
| 1 | 監査の期日 | 平成27年9月1日から平成27年10月21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27年9月1日から 平成27年10月21日まで	・議会事務局 ・商工観光課 ・農政課	荒井孝典 岡野一男

## 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 10月21日監査分

#### 【議会事務局】

契約については、良好に整備されていることを確認した。

政務活動費交付金については、正確に支出されていることを確認した。一部、交付申請書の訂正印が見受けられたので、適正に処理されたい。

負担金については、良好に整備されていることを確認した。

全国市議会議長会団体定期保険については、正確に収入、支出されていることを確認した。

備品については、議会図書台帳の認印が一部漏れているのが見受けられたので、適正に処理されたい。

公印及び公印台帳については、良好に整備されていることを確認した。

#### 【商工観光課】

吉野公園入園料関係については、5月分及び6月分を抽出し、納付書、収入票、使用済回数券並びに無料入場券及び業務日誌を相互に照合した結果、正確に納付されていることを確認した。

報酬及び賃金については、4月分及び5月分を抽出して調べた結果、正確に支出されていることを確認した。

報償費については、良好に整備されていることを確認した。

委託料については、一部支出負担行為決議書が起票されていないものがあったので注意されたい。

補助金関係については、提出された書類を調べた結果、良好に整備されていることを確認した。

#### 【農政課】

あすなろの里行政財産使用料については、提出された書類を調べた結果、記入誤りや訂正印漏れがあるので適正に処理されたい。

補助金収入については、良好に整備されていることを確認した。

委託料については、良好に整備されているが、一部起案書に不備が見受けられたので、適正に処理されたい。

補助金及び交付金については、正確に支出されていることを確認した。しかし、起案書に不備が見受けられたので適正に処理されたい。

地籍調査システム及びあすなろの里敷地借上料については、良好に整備されていることを確認した。

協議会関係の書類を調べた結果、支出命令書の決裁印漏れが見受けられたので、押印されたい。各協議会等の収入・支出命令書と通帳が一致していることを確認した。

歳入及び歳出予算整理月計表が伝票に添付されていないので、作成し添付されたい。