

8 会計課

◇職員の配置状況

(単位 人)

区 分	会計管理者	課長補佐	係長	主査	主事	計
全 般	1	1				2
出 納 係				2	1	3
審 査 係			1	2		3
計	1	1	1	4	1	8

※ 会計管理者が課長事務取扱である。

※ 課長補佐が出納係長事務取扱である。

◇監査した主な内容

- ①支出負担行為書（全部）
- ②現金取扱簿の状況

◇監査の結果

- ・ 課としての事務執行は、概ね適正と認めた。
- ・ 全庁的な事項として、現金取扱簿については、昨年度中に「現金取扱簿の取り扱いについて」の通知を全庁に出しているが、記載例は例示されていないため、各部署において記載方法が異なっていた。所管課として、記載例やマニュアルを作成し、全庁的に統制のとれた現金取扱簿とするよう体制の整備を図られたい。