

1 総務部

(1) 総務課

◇監査した主な内容

- ①支出負担行為書（一般管理費、非常備消防費、市史編さん費）
- ②現金の取扱い状況
- ③予備費充用及び執行率30%未満の内容確認
- ④契約の状況

(委託契約)

(単位：円)

業務名	契約金額	期間
産業医業務委託	100,000/月	25. 4. 1 ~ 26. 3. 31
建物工損調査業務委託 (防火水槽解体工事関連)	672,000	25. 7. 4 ~ 25. 9. 27
建物工損調査業務委託 (耐震性貯水槽設置工事関連)	277,200	25. 7. 4 ~ 25. 9. 27

◇監査の結果

- ・ 事務執行は、概ね適正と認めた。

(2) 財政課

◇監査した主な内容

- ①支出負担行為書（一般会計全部）
- ②現金の取扱い状況
- ③実地監査（旧常盤公民館山谷分館）
- ④普通財産の貸付状況

◇監査の結果

- ・ 事務執行は、概ね適正と認めた。

(3) 契約検査課

◇監査した主な内容

- ①支出負担行為書（全部）

◇監査の結果

- ・ 事務執行は、概ね適正と認めた。

(4) 税務課

◇監査した主な内容

- ①支出負担行為書（一般会計全部）
- ②現金の取扱い状況
- ③税証明交付申請書及び手数料の状況
- ④契約の状況

(委託契約)

(単位：円)

業務名	契約金額	期間
平成27年度固定資産税評価替に係る標準宅地の鑑定評価業務委託	6,930,000	25. 8. 12 ~ 26. 3. 25
平成26年度固定資産税に係る標準宅地の時点修正業務委託	732,900	25. 6. 5 ~ 25. 9. 30

◇監査の結果

- ・ 定額小為替については、現金化したときに明細書等の発行がなく、いついくら現金化したかなど確認ができないことから、現金と同様のチェック体制とされたい。
- ・ 集金した市税等について現金取扱簿を記載しているが、出納員の確認を受けていないので、出納員も確認することとされたい。

また、集金等に使用される市税等領収書は、不正防止の観点から未使用分も含めて全て通し番号が付番されており、収納対策室において随時確認しているが、出納員も定期的に確認することとされたい。