

会 計 課

監査を実施した 監査委員名	牧 野 英 之 三 好 徹 杉 山 由 祥 飯 箸 公 明
監査の種類	定 期 監 査
監査の期間	平成28年8月29日～平成28年10月13日
監査の対象課	会計課
監査の方法	<p>監査対象とした所属の財務に関する事務及び事業等が、法令等に準拠し適正に行われているか、また経済的・効率的な執行が行われているか等を主眼において監査を行った。</p> <p>監査にあたっては、契約書等の関係書類・帳票類の全部若しくは一部を抽出して審査・検査するとともに、関係職員に説明を求める質問調査のほか、必要に応じて実査を行った。</p>
監査の対象事項	<p>○共通項目</p> <ul style="list-style-type: none"> ・予算の執行状況 ・現金等の取扱状況 ・補助金、交付金の事務処理状況 ・契約事務の処理状況 ・財産の維持管理状況 <p>○重点項目</p> <p>なし</p>

会 計 課

1 職員の配置状況

課 長 … 課長補佐 …………… 出納係7人
 審査係5人
 専門監

計 15人
 ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成28年7月末日現在)

一般会計 歳入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
県支出金	委託金	164,000	23,723	0	23,723
財産収入	財産運用収入	14,477,000	0	0	0
諸収入	市預金利子	1,054,000	0	0	0
	雑入	1,000	0	0	0
計		15,696,000	23,723	0	23,723

国民健康保険特別会計 歳入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
財産収入	財産運用収入	1,000	0	0	0
諸収入	市預金利子	1,000	0	0	0
計		2,000	0	0	0

松戸競輪特別会計 歳入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
財産収入	財産運用収入	900,000	0	0	0
諸収入	市預金利子	1,000	0	0	0
計		901,000	0	0	0

下水道事業特別会計 歳入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
諸収入	市預金利子	1,000	0	0	0

公設地方卸売市場事業特別会計 歳入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
諸収入	市預金利子	1,000	0	0	0

駐車場事業特別会計 歳入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
諸収入	市預金利子	1,000	0	0	0

介護保険特別会計 歳入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
財産収入	財産運用収入	1,000	0	0	0
諸収入	市預金利子	1,000	18,904	18,904	0
計		2,000	18,904	18,904	0

後期高齢者医療特別会計 歳入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
諸収入	市預金利子	1,000	0	0	0

一般会計 歳出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	未 執 行 額
款	項				
		円	円	%	円
総務費	総務管理費	41,581,000	14,537,078	34.96	27,043,922

3 重点項目

なし

4 監査の結果

監査の結果は、おおむね適正に執行されていたが、次のとおり改善の必要があるものが認められた。

(指摘事項)

市税等に係わる預金口座振替サービス料金契約について

契約書について、契約金額(単価)に実施数量を乗じて得た額に消費税及び地方消費税を加算した金額を支払いとして記載すべきところを、税を含まない金額の支払いの記載をしていた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

5 平成27年度定期監査の結果に対する措置状況

(要望・検討の要旨)

保護預かり箱の購入について

見積を徴するにあたり、仕様説明日と見積提出日が同日に設定されていた。

今後は、相手方に負担とならないよう適正な見積期間を設けるよう要望する。

(措置報告の概要)

今後、物品を購入する際には、適正な見積期間を設けるよう課内で周知徹底を図った。

「改善確認済」