

平成30年度定期監査結果報告書

1 監査の期間

平成30年12月26日から平成31年2月28日まで

2 監査の範囲

平成30年度財務に関する事務の執行

(平成30年4月1日から平成30年11月30日までの歳入歳出執行状況)

3 監査対象課

一般会計、特別会計について、全課から調書の提出を求めた。

そのうち、次の各課等から聴取による監査を実施した。

聴取日	対象部局・課名	
平成31年2月6日	総務部	管財課
	企画財政部	税務課
	民生部	まちづくり支援課
平成31年2月7日	健康福祉部	こども子育て支援課
	農林部	とわだ産品販売戦略課
	建設部	土木課
平成31年2月8日	教育委員会	教育総務課
		市民図書館
	議会事務局	

4 監査項目

- (1) 平成30年度歳入及び歳出の次の節の予算執行状況
(1節、7節、9節、11節、13節、14節、15節、18節、19節)
- (2) 委託契約の状況
- (3) 公金及び金券取扱の状況
- (4) 備品台帳の整備状況

5 監査の方法

各課等において執行された財務に関する事務が関係法令等に準拠し、適正かつ効率的に行われているか否かを主眼とし、次のとおり実施した。

- (1) 各課等から事前に提出された調書に基づいて、収入状況及び対象節の支出状況を調査し、事務局職員による書面監査を行った。
- (2) 監査委員出席のもと、抽出した各課等の関係職員から、事前に提出された調書及び関係書類を精査の上、収入事務及び対象節の支出事務等について、質疑応答形式により聴取した。

6 監査執行者

監査委員 高岡和人

監査委員 山本秀典

7 監査の結果

財務に関する事務について関係書類を調査した結果、事務の処理・書類の整備等はおおむね適正に処理されていると認められた。

監査の際に見受けられた軽微な事項については、その都度担当職員に対して改善検討を要望した。