

令和 3 年度

定例監査の結果報告書

匝瑳市監査委員

## 令和3年度定例監査結果報告書

### 第1 監査の種類

地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項による定例監査

### 第2 監査の対象 会計課（令和3年7月31日現在）

### 第3 監査の実施期日 令和3年9月28日（場所：八日市場ドーム選手控室）

### 第4 監査の着眼点

財務に関する事務の執行が適正かつ合理的に行われているか、併せて事務事業の執行が、経済性及び有効性の観点から合理的かつ効率的に行われているか、また、法令の定めるところに従って適正に行われているかに着眼した。

### 第5 監査の実施内容

匝瑳市監査基準に準拠し、必要な資料の提出を求め予備調査等を行い、会計管理者及び担当職員から説明聴取を実施し質疑、資料等の検査及び有価証券の保管状況確認等を行った。

### 第6 監査の結果

財務事務及び事務事業の執行は、おおむね適正であると認められた。

### 第7 会計課の概要

#### （1）分掌事務

#### 会計班

- ・現金、有価証券の出納及び保管に関すること。
- ・小切手の振出しに関すること。
- ・歳入歳出決算の調製に関すること。
- ・現金及び財産の記録管理に関すること。
- ・県税の徴収払込みに関すること。
- ・千葉県収入証紙に関すること。
- ・指定金融機関等の指導、監督及び検査に関すること。
- ・支出負担行為の確認及び支出命令の審査に関すること。
- ・調定及び納入通知の審査に関すること。
- ・出納員及び分任出納員に関すること。
- ・課の庶務に関すること。

(2) 職員の配置状況（令和3年7月31日現在）

会計管理者（会計課長兼務）一会計班4名

(3) 予算執行状況（令和3年7月31日現在）

単位：円、%

歳入科目	予算現額 a	調定額 b	収入済額 c	収入未済額	対予算 収入率 c/a	対調定 収入率 c/b
県支出金	940,000	138,268	138,268	0	14.71	100.00
諸収入	3,000	0	0	0	0.00	0.00
合計	943,000	138,268	138,268	0	14.66	100.00

単位：円、%

歳出科目	予算現額 a	支出負担行為額 b	支出済額	予算残額 a-b	執行率 b/a
総務費 会計管理事務費	1,701,000	188,321	188,321	1,512,679	11.07