

加茂市監査委員公表 第1号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定に基づき監査を行ったので、同条第9項の規定によりその結果を別紙のとおり公表する。

令和2年2月17日

加茂市監査委員 山口 昇
加茂市監査委員 浅野 一 明



監 第 8 号
令和 2 年 2 月 17 日

加 茂 市 長 藤 田 明 美 様
加茂市議会議長 滝 沢 茂 秋 様
加茂市教育長 山 川 雅 己 様
加茂市農業委員会
会 長 永 井 尚 文 様

加茂市監査委員 山 口 昇
加茂市監査委員 浅 野 一 明

令和元年度の財務に関する事務の執行について（報告）

地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 199 条第 4 項の規定に基づき監査を実施したので、同条第 9 項の規定によりその結果を次のとおり報告します。

1 監査の対象

令和元年度の一般会計及び特別会計の令和元年 4 月 1 日から令和元年 12 月 31 日までの財務に関する事務のうち、議会事務局、総務課、会計課、加茂市介護・看護支援センター、市民福祉交流センター「加茂美人の湯」、農業委員会、農林課、建設課、下水道課、庶務課、学校教育課及び社会教育課が主管する事務

2 監査の期間 令和 2 年 1 月 15 日から令和 2 年 2 月 14 日まで

3 監査の方法

財務に関する事務が、適正に行われているかについて、各主管課に対し調査票等による事前調査を行い、関係書類を審査するとともに、事務の内容等について関係職員から事情聴取をして行った。

なお、監査を行うにあたって調査した項目は、次のとおりである。

- ① 係別分掌事務調べ
- ② 主要簿冊（ファイル）一覧
- ③ 予算執行状況調べ
- ④ 収入未済額調べ
- ⑤ 主要事務・事業執行状況調べ
- ⑥ 当年度新規の事務・事業執行状況調べ
- ⑦ 財産に関する調べ
- ⑧ 減免事務調べ

- ⑨ 財政的援助団体等調べ
- ⑩ 債務負担行為調べ
- ⑪ 保有通帳調べ
- ⑫ 工事執行状況調べ（市単独工事で1件300万円以上のもの）
- ⑬ 委託料執行状況調べ（1件100万円以上のもの）
- ⑭ 公の施設の利用状況調べ
- ⑮ 時間外勤務調べ
- ⑯ 所属課勤務期間調べ

4 監査の結果

監査対象事務は、おおむね適正に執行されていると認めた。

なお、加茂美人の湯については、収入よりも支出が多い原因を分析し、収支バランスの改善に努められたい。