

会 計 課

監査を実施した 監査委員名	伊 藤 智 清 三 好 徹 石 井 勇 鈴 木 大 介
監査の種類	定 期 監 査
監査の期間	平成29年8月28日～平成29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"> <li>・予算の執行状況</li> <li>・現金等の取扱状況</li> <li>・補助金、交付金の事務処理状況</li> <li>・契約事務の処理状況</li> <li>・財産の維持管理状況</li> </ul> <p>○重点項目</p> <p>歳入歳出外現金について</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  
 計 15人  
 専門監  
 ほか再任用職員2人

## 2 配当予算の執行状況 (平成29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	158,000	23,055	0	23,055
財産収入	財産運用収入	2,451,000	71,084	71,084	0
諸収入	市預金利子	291,000	149,506	149,506	0
	雑入	1,000	0	0	0
計		2,901,000	243,645	220,590	23,055

### 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

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

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	29,342	29,342	0
計		2,000	29,342	29,342	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	41,263,000	14,641,120	35.48	26,621,880

### 3 重点項目

歳入歳出外現金について

ア 証拠書類について

イ 保管について

ウ 内訳科目について

エ 受入及び払出について

オ 繰越処理について

カ 長期間の滞留について

### 4 監査の結果

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

### 5 平成28年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

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。

(措置報告の概要)

変更契約により、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う旨を記載し、変更内容については契約締結日から適用とした。

「改善確認済」