

| | | | | |
|----------|---|---|---|----|
| 鹿児島市監査委員 | 中 | 園 | 博 | 揮 |
| 同 | 迫 | | 貞 | 義 |
| 同 | 入 | 船 | 攻 | 一 |
| 同 | 北 | 森 | た | かお |

定期監査の結果に関する報告について（公表）

地方自治法第199条第4項の規定に基づき実施した定期監査の結果に関する報告を、同条第9項の規定により次のとおり公表します。

記

1 監査対象局部課名

| | | | |
|--------------|--------------|-----------|----------|
| 企画財政局財政部 | 管財課 | 工事検査課 | |
| 市民局危機管理部 | 危機管理課 | 安心安全課 | |
| 市民文化部 | 市民協働課 | 男女共同参画推進課 | 市民相談センター |
| | 国民年金課 | 消費生活センター | |
| 人権啓発室 | | | |
| 環境局環境部 | 環境保全課 | 環境衛生課 | |
| 健康福祉局すこやか長寿部 | 長寿支援課 | 介護保険課 | |
| 福祉部 | 地域福祉課 | 障害福祉課 | 吉田保健福祉課 |
| | 桜島保健福祉課 | 松元保健福祉課 | 郡山保健福祉課 |
| 経済局観光交流部 | グリーンツーリズム推進課 | | |
| 農林水産部 | 農政総務課 | 都市農業センター | 谷山農林課 |
| 建設局建設管理部 | 管理課 | 公園緑化課 | |
| 建築部 | 建築課 | 設備課 | |

2 監査の期間

平成27年9月25日から同年11月27日まで

3 監査の対象項目

平成27年度（平成27年8月31日現在）の財務に関する事務等の執行が、適正かつ効率的に行われているかどうかを主眼にし、次の項目を中心に監査を行った。

なお、今年度は、重点項目として（5）の2項目を掲げた。

(1) 収入事務

調定決議書（収入伝票）、現金領収帳、収入日計表等の収入事務の状況

(2) 支出事務

予算措置、予算執行、支出負担行為、履行確認、資金前渡事務の処理状況、支払等の支出事務の状況（補助金等の交付事務、委託契約事務の状況については26年度分も含む。）

(3) 物品会計事務

備品・物品出納の管理台帳等の整備、備品・物品の保管、在高の確認の状況

(4) 財産管理

土地、建物、工作物等の財産を管理する台帳等の整備、建物等の管理、財産の貸付・使用許可の状況

(5) 重点項目

① 本市が事務局となっている補助金等交付団体の会計事務の処理状況について

② 資金前渡事務の処理状況について

(6) その他

4 監査の方法

今回の監査は、財務に関する事務等の執行について、資料の提出を求め、諸帳簿、関係書類等の抽出による調査を行うとともに、関係職員から説明を聴取するなどの方法により実施した。

5 監査の結果

各監査項目ともおおむね良好に事務処理がなされており、公表すべき指摘事項はなかった。

なお、事務処理のなかには、納入済通知書の取扱い、概算払いの精算等について、会計規則等に定められた手続きがなされていないものや記載誤り、記載もれなど注意を払うことにより防止できる事項がみられた。

また、重点項目のうち、資金前渡事務の処理状況については、精算残金の返納が直ちにないものなど、会計規則に定められた手続きがとられていない事項がみられた。

以上の事項については、関係所属長に対処方を指導した。

今後においては、適切な事務処理に努められたい。

6 監査意見

本庁舎の整備に伴い来庁者の駐車場の確保が困難になってきており、来年の住民異動等の繁忙期にはよりいっそう混雑が予想されることから、対応を検討されたい。

民生委員・児童委員の待遇改善について、地域社会を支える同委員制度を今後も永続可能なものとするため、活動費等を現状に見合った額とするよう、今後とも引き続き国に市長会等を通じて要望されたい。

環境保全型農業推進事業においては、減農薬栽培等により安心安全な農産物を生産していることのアピールに努められたい。