

明監報第8号

政策局（市長室、シティセールス推進室）定期監査及び行政監査
結果報告のこと

地方自治法第199条第1項及び第4項並びに同条第2項の規定により、みだしの監査を実施したので、その結果を別紙のとおり報告する。

平成30年11月26日

明石市監査委員	藤	本	一	彦	
	同	星	川	啓	明
	同	久	枝	陽	一
	同	林		健	太

政策局（市長室、シティセールス推進室）定期監査の結果について

1 監査の対象部局

市長室

シティセールス推進室

広報課 シティセールス課

2 監査の期間

平成30年8月24日から平成30年11月26日まで

3 監査の対象範囲

平成29年度における財務に関する事務の執行を対象とした。

ただし、必要に応じて平成29年度以外の事務も監査の対象とした。

4 監査の対象事項

監査の対象事項としては、以下のとおりである。

- (1) 予算の執行等
- (2) 現金等取扱事務
- (3) 収入事務
- (4) 支出事務
- (5) 補助金事務
- (6) 契約事務
- (7) 財産管理
- (8) その他

5 監査の方法

市長室及びシティセールス推進室各課から予算の執行状況、物品の管理状況等に関する資料の提出を求め、所管する事務についてリスク評価を行い、リスク評価の結果に基づき重要な項目を選定し、当該項目が予算及び関係法令等に基づき適切に行われているかを証憑書類等の突合や関係職員からのヒアリングなどの方法により監査を行った。

6 監査の結果

今回の監査は、財務に関する事務の執行状況を中心に実施したが、おおむね適正に執行されているものと認められた。

なお、別途改善の検討を指示した事項については、改善措置を講じられたい。

政策局（市長室、シティセールス推進室）行政監査の結果について

1 監査のテーマ

「準公金の取扱いについて」

（注）準公金とは、職員が職務に関連して取り扱う現金等で、明石市財務規則及び地方公営企業法の財務規定等を適用する事業の会計規則が適用されないものをいう。

2 監査の期間

平成30年8月24日から平成30年11月26日まで

3 監査の範囲

監査事務局の現地監査時点における準公金の取扱いに関する事務

4 監査の方法

明石市準公金取扱基準に基づいた事務が行われているかについて、政策局（市長室、シティセールス推進室）各課の関係書類等を調査確認し、必要に応じて関係職員の説明を聴取する方法により、監査を実施した。監査の対象事項としては、以下のとおりである。

- (1) 準公金の取扱状況について
- (2) 準公金の取扱金額について
- (3) 準公金の管理状況について
- (4) 準公金の事務処理について
- (5) 今後の取扱いについて

5 監査の結果

政策局（市長室、シティセールス推進室）で取り扱っている準公金について、市長室2件及びシティセールス課1件の監査を実施した結果、おおむね適正に執行されているものと認められた。

なお、別途改善の検討を指示した事項については、改善措置を講じられたい。