

明監報第5号

政策局（政策室）定期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。

令和2年3月25日

明石市監査委員 藤 本 一 彦

同 藤 田 隆 大

同 辰 巳 浩 司

同 穂 原 成 人

政策局（政策室）定期監査の結果について

1 監査の対象部局

政策室

2 監査の期間

令和元年11月28日から令和2年3月25日まで

3 監査の対象範囲

平成30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30年度以外の事務も監査の対象とした。

4 監査の対象事項

- (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

政策室から、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、評価結果に基づき重点項目を選定し、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実施した。

6 監査の結果

財務に関する事務の執行状況を中心に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。

また、今回の監査は、リスク評価の結果に基づき選定した重点項目について、その一部を抽出して実施したものである。このため、所管課におかれては、他に同様の事例が発生していないか十分に点検を行われたい。