

平成28年度

第1回 定期監査の結果に関する報告

( 監査期間：平成28年4月4日から平成28年7月5日まで )

〔 市 民 部  
建 設 交 通 部  
議 会 事 務 局 〕

平成28年7月15日提出

郡山市監査委員

28郡監査第149号  
平成28年7月15日

郡山市議会議長  
郡山市長

郡山市監査委員	伊藤達郎
同	橋本勉
同	七海喜久雄
同	田川正治

平成28年度第1回定期監査の結果に関する報告について

地方自治法第199条第1項及び第4項の規定に基づき定期監査を行ったので、  
同条第9項の規定により、その結果に関する報告を次のとおり提出する。

# 平成28年度 第1回 定期監査の結果に関する報告

## 目 次

第1 監査の種類	1
第2 監査の目的	1
第3 監査の範囲	1
第4 監査の対象部局	1
第5 監査の方法	2
第6 監査の期間	2
第7 監査の結果	2
改善を要する事項（指摘事項）	3
1 支出事務について	3
2 その他の事務について	3

# 平成28年度 第1回 定期監査の結果に関する報告

## 第1 監査の種類

地方自治法第199条第1項及び第4項の規定に基づく定期監査（財務事務監査）

## 第2 監査の目的

財務に関する事務の執行が適正かつ効率的に行われているか、内部けん制は機能しているかを主眼として監査を実施した。

## 第3 監査の範囲

平成27年度における財務に関する事務の執行（関連して必要があると認めたものについては、これ以外の期間も対象とした。）で、次の事項について実施した。

- ・収入事務
- ・支出事務
- ・契約事務
- ・財産管理事務
- ・旅行命令事務
- ・その他

## 第4 監査の対象部局

### 1 市民部

市民・NPO活動推進課	男女共同参画課	国民健康保険課
国保税収納課	市民課	市民安全課

### 2 建設交通部

道路建設課	道路維持課	道路除染推進課
総合交通政策課	河川課	建築課
住宅課		

### 3 議会事務局

総務議事課

## 第5 監査の方法

あらかじめ監査対象部局に関係資料の提出を求め、これを基に諸帳簿等書類を試査し、所管部長等から説明を受けるとともに、関係職員への質問等を行った。

## 第6 監査の期間

平成28年4月4日から平成28年7月5日まで

## 第7 監査の結果

議会事務局を除いて、次のとおり改善を要する事項（指摘事項）があったので、内容を十分把握してそれぞれ必要な措置を講じられたい。

なお、事務処理上改善又は留意すべき点で軽微なもの等については、口頭で措置を促した。

## 改善を要する事項（指摘事項）

### 1 支出事務について

#### (1) 賃金支出事務

臨時職員の賃金支出事務に適切でないものがあつた。

支出権者は、財務規則第 55 条の規定に基づき、出勤簿、出勤調書等の関係書類を確認し支出しなければならないが、通勤手当の日額を誤り、支給不足となっているものがあつた。

国民健康保険課

### 2 その他の事務について

#### (1) 使用、占用等許可事務

占用等許可事務において適切でないものがあつた。

準用河川土地占用許可及び流水占用料免除に係る申請書について、占用期間の記載もれ及び訂正印もれがあるにもかかわらず、申請書を受理し、許可や免除をしているものがあつた。

河川課