



中津市監査委員告示第 6 号

地方自治法第 199 条第 9 項の規定により、平成30年度定期監査の結果を別紙のとおり公表する。

平成30年12月19日

中津市監査委員 永 松 末 利

中津市監査委員 松 葉 民 雄

# 定期監査報告書

1. 監査の対象部署            学校教育課
2. 監査の対象期間            平成30年4月1日 ～ 平成30年9月30日
3. 監査の実施期間            平成30年10月10日 ～ 平成30年12月19日
4. 監査を実施した監査委員    永松末利 ・ 松葉民雄

## 5. 監査の対象範囲

平成30年度における財務事務が、法令・諸規則等に準拠し適正かつ効率的に執行されているか否かを主眼におき、収入支出事務等の関係書類について調査するとともに、必要に応じ担当課員からの説明を聴取し、監査を行った。

## 6. 監査の結果

各項目別の監査結果は、次のとおりであった。

なお、財務事務上の軽微な指摘事項については、監査を進めるなかでその都度担当課に指摘し改善を求めた。

### ◆収入事務

収入事務の一部に不備があったため、是正を求めた。

### ◆支出事務

概ね良好であったが、支出事務の処理手順の一部に改善を求めた

### ◆契約事務

概ね良好であったが、一部の契約手順については是正を求めた。

### ◆財産管理

備品管理の一部に整備漏れが見受けられたことから、適正な管理に努めるとともに、早急な改善を求めた。

# 定期監査報告書

1. 監査の対象部署            体育・給食課
2. 監査の対象期間            平成30年4月1日 ～ 平成30年9月30日
3. 監査の実施期間            平成30年10月10日 ～ 平成30年12月19日
4. 監査を実施した監査委員    永松末利・松葉民雄

## 5. 監査の対象範囲

平成30年度における財務事務が、法令・諸規則等に準拠し適正かつ効率的に執行されているか否かを主眼におき、収入支出事務等の関係書類について調査するとともに、必要に応じ担当課員からの説明を聴取し、監査を行った。

## 6. 監査の結果

各項目別の監査結果は、次のとおりであった。

なお、財務事務上の軽微な指摘事項については、監査を進めるなかでその都度担当課に指摘し改善を求めた。

### ◆収入事務

調定事務の処理手順の一部に誤りがあったため、適正に処理するよう求めた。また、現金の管理については引き続き慎重な管理を期すよう求めた。

### ◆支出事務

概ね良好であったが、支出事務の処理手順の一部に改善を求めた

### ◆契約事務

概ね良好であったが、契約内容について、よりの確な内容になるよう改善を求めた。

### ◆財産管理

備品管理の一部に整備漏れが見受けられたことから、適正な管理に努めるとともに、早急な改善を求めた。