

令和 3 年 度

定 期 監 査 報 告 書

潮 来 市 監 査 委 員

潮監 第4-3号
令和4年1月28日

潮来市長 原 浩 道 様

潮来市議会議長 笠 間 丈 夫 様

潮来市監査委員 大 川 雅 春

潮来市監査委員 今 泉 利 拓

定期監査の結果について

地方自治法199条第4項の規定に基づき、令和3年度の定期監査を執行したので、同条第9項の規定により、その結果を次のとおり報告します。

1 基準に準拠している旨

監査委員は、潮来市監査基準（令和2年4月1日 監査告示第2号）に準拠して監査を行った。

2 監査の種類

定期監査（地方自治法 第199条第4項による監査）

3 監査の対象

市長公室	秘書課
	企画調整課
総務部	総務課
	財政課
	税務課
会計課	

◎監査の提出書類

1. 定期監査説明書
2. 各課共通（4月1日～9月30日）
 - ①出勤簿
 - ②時間外命令簿
 - ③旅行命令簿
 - ④備品台帳
 - ⑤資金前渡整理簿
 - ⑥郵便切手受払簿
3. 必要に応じて提出を指示した資料

○秘書課

[1] 歳入関係（4月1日～9月30日分）

- ①広告掲載料関係

[2] 歳出関係（4月1日～9月30日分）

- ①委託契約関係
- ②負担金及び補助金関係
- ③交際費関係

○企画調整課

[1] 歳入関係（4月1日～9月30日分）

- ①ふるさと納税関係

[2] 歳出関係（4月1日～9月30日分）

- ①委託契約関係
- ②負担金及び補助金関係
- ③報酬関係

○総務課

[1] 歳入関係（4月1日～9月30日分）

①使用料及び手数料関係

[2] 歳出関係（4月1日～9月30日分）

①委託契約関係

②工事請負費

③使用料及び賃借料

④負担金及び補助金関係

（区長会補助金、行方地区交通安全協会、市交通安全母の会連合会、市防犯連絡会）

⑤報酬関係

○財政課

[1] 歳入関係（4月1日～9月30日分）

①使用料及び手数料関係

②財産収入関係（土地貸付収入・土地売払収入）

③雑入関係

[2] 歳出関係（4月1日～9月30日分）

①委託契約関係

②負担金及び補助金関係

[3] 入札関係書類（4月1日～9月30日分）

○税務課

[1] 歳入関係（4月1日～9月30日分）

①市税調定関係（一般会計・国保特別会計）

②手数料関係

③不納欠損関係

[2] 歳出関係（4月1日～9月30日分）

①委託料関係

○会計課

[1] 歳出関係（4月1日～9月30日分）

①委託料関係

4 監査の着眼点

監査等実施着眼事項（昭和60年4月1日 監査訓令第2号）に基づき、令和3年度対象期間の市の財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理が適正かつ効率的に行われたかを監査の主眼として実施した。

5 監査の主な実施内容

監査対象課に定期監査資料及び関係諸帳簿の提出を求め、照合、突合、分析等による検討を行うとともに、監査対象課の課長並びに関係職員への質問、確認等の手法により監査を実施した。

6 監査の日程及び実施場所

監査対象課	予備監査	本監査	実施場所
秘書課	令和3年 10月21日～ 11月10日	11月11日	潮来市役所 3階 議員控室
企画調整課			
財政課			
税務課		11月12日	
会計課			
総務課		12月23日	

7 監査の結果

〔総評〕

監査の対象とした課に関する事務の執行は、おおむね適正に処理されているものと認められた。しかしながら、いくつかの軽微な改善すべき事項が見られたので、本監査において担当課長に口頭で伝えたほか、指導・注意事項として各課に文書で通知し、改善の報告を受けている。

未だ猛威を振るう新型コロナウイルス感染症に伴い、企業活動や市民生活への影響が続くものと予想され、市には柔軟で臨機応変な対応が求められることとなる。

今後も引き続き、職員の健康保持に十分配慮しながら、公正かつ効率的な事務の執行を図るとともに市民生活の更なる向上のため、計画的な事業推進のもと健全かつ円滑な行財政運営に努められたい。