

令和4年度2月期－1 定期監査結果報告書

第1 監査の概要

1 監査の種類

地方自治法第199条第1項，第2項及び第4項の規定による定期監査

2 監査の範囲

監査の対象期間中に執行された，財務に関する事務及びその他の事務

3 監査の着眼点

財務に関する事務及びその他の事務の執行が，関係法令等に準拠し，適正かつ効率的に行われているかを主眼とし監査を実施した。

4 監査の執行者

代表監査委員 関口 広行
監査委員 鴻巣 義則

5 監査の対象

健康づくり推進部 保険年金課

6 監査の期間

監査対象期間 令和4年4月1日から令和5年1月31日まで
監査実施期間 令和5年2月6日から令和5年2月27日まで

7 本監査の期日

令和5年2月27日

8 監査の方法

(1) 書類監査

書類監査においては，監査対象から提出された定期監査資料，関係書類等に基づき，監査委員事務局職員による予備監査を実施した。

(2) 委員監査

委員監査においては，監査委員事務局作成の予備監査調書と対象の課等の長より提出済み資料等に基づき説明を受け，監査委員による質疑等を行い本監査を実施した。

第2 監査の結果

1 財務事務の執行

＜課題点等＞

契約関係書類において、記入誤りや記入漏れ等が散見された。
これ以外については、概ね適正に行われていた。

2 その他の事務の執行

旅行命令簿において、記入漏れが見られた。
これ以外については、概ね適正に行われていた。

3 意見

財務事務及びその他の事務の執行において一部に課題は見られたものの、それ以外は概ね適正に執行及び事務処理が行われていた。

なお、後期高齢者医療事務費納付金に係る支出負担行為について、財務規則で定める支出負担行為として整理する時期を勘案のうえ、当該整理する時期の妥当性について再検討されたい。