

# 総務部監査結果報告書

## 定期監査

### 1 監査を行った監査委員

横須賀市監査委員	小	野	義	博
同	丸	山	邦	彦
同	松	岡	和	行
同	永	井	真	人

### 2 監査の対象及び範囲

総務部の所管に属する平成28年4月1日から同年11月30日までに執行された財務に関する事務

### 3 監査実施の期間

平成29年1月13日から同年3月28日まで

### 4 監査の方法

監査は、あらかじめ必要があると認められる監査資料の提出を求め、関係職員から説明を聴取し、抽出による関係帳簿及び関係書類の調査並びに現地調査を行った。

### 5 財務監査項目

- (1) 予算の執行に関する事務
- (2) 収入に関する事務
- (3) 支出に関する事務
- (4) 契約に関する事務
- (5) 財産管理に関する事務
- (6) 工事の施行に関する事務（別表）

### 6 監査の主な着眼点

- (1) 収入、支出に係る事務が適切に行われているか。
- (2) 補助金等の交付は適切に執行されているか。
- (3) 契約事務が適正に執行されているか。
- (4) 財産管理に関する事務が適切に行われているか。

- (5) 事務事業の内部統制が図られているか。
- (6) 前回の定期監査における指摘事項が改善されているか。

## 7 財務監査の結果

監査の結果、次に述べる事項について適正な措置を講じられたい。  
 なお、予算流用措置については、やむを得ないものと認められた。

### (1) 支出に関する事務

ア 平成28年度市史資料整理活用準備に係る委託料について、概算払により支出していたものの、概算払をすることができる経費として定められていなかったため、今後は適正な事務処理に改められたい。  
 (総務課)

イ 新規採用非常勤職員研修受講者の旅費（費用弁償）の支給において、支給額は同一であったものの、非常勤職員の勤務地の属する地域を誤って旅費（費用弁償）の支給手続をしているものがあったため、今後は適正な事務処理に改められたい。  
 (人事課)

### (2) 契約に関する事務

税系システム運用SE委託について、プロポーザルにより事業者を決定した期間の経過後も含めて、プロポーザルによる事業者の決定を理由として主管部長等において契約事務が行われていたため、今後は契約事務取扱規程の規定に沿った適正な事務処理に改められたい。  
 (情報システム課)

(別表)

監 査 実 施 工 事 一 覧 表

工 事 名	契約金額	契約年月日	工事期間
本庁舎分館西口 玄関改修工事 (総務課)	18,581,923円	平成28年11月14日	平成28年11月14日 ～ 平成29年2月13日
職員厚生会館給 水設備ほか改修 工事 (人事課)	9,536,400円	平成28年8月2日	平成28年8月2日 ～ 平成29年1月17日