



遠野市監査委員告示第11号
令和2年9月7日

財務に関する事務の執行に係る監査の結果に基づき講じた措置について、令和2年9月4日付け遠財第48号で通知がありましたので、地方自治法第199条第12項の規定により、当該文書(写し)を別紙のとおり公表します。

遠野市監査委員 佐藤 サヨ子
遠野市監査委員 佐々木 資光





遠 財 第 48号
令和2年9月4日

遠野市監査委員 様

遠野市長 本 田 敏 秋



財務に関する事務の執行に係る監査結果に対する今後の措置方針について（報告）
標記のことについて、地方自治法（昭和22年法律第67号）第 199条第12項に基づき、下記のとおり報告します。

記

1 指摘事項及び措置方針

[指摘事項]

有価証券等の管理、取得処分及び保管状況に関する予算執行について

[措置方針] …管財担当

有価証券等及び水道事業貯蔵品の保管状況に係る定期監査実施の通知により、各課へ有価証券等の保管状況の照会・校正依頼を行い、漏れのないよう事務を進めてきたところであります。

今後は適正な事務執行となるよう各課照会のほか、歳入・歳出執行状況とも照合し一層チェック機能を強化します。

[措置方針] …会計課

(1) 各課へ支出伝票等の内容に関し指摘を行う際、法令や財務規則、財務実務提要等、できるだけ根拠を示して行い、会計課職員の審査能力向上を目指します。

(2) 適正な会計処理について、会計事務研修会やポータルを活用し職員に周知徹底を図ります。

(内容説明)

報告書中「出資に係る予算執行について、手続的な区分の複数を一括していた」という指摘は、新会社設立のため手続きを委託した法律事務所への支払に出資金が含まれていたことによるものです。本来なら、支出科目を別にして執行することが望ましかったものです。

[措置方針] …三セク・まち活推進室

課内での事業進行管理及び予算執行をより一層徹底するとともに、関係課の協議・連携を密にし、再発防止に努めます。