

写

17町監第230号の2  
2018年3月6日

町田市議会議長 吉田 つとむ 様  
町田市 市長 石坂 丈一 様

町田市監査委員	高野 克浩
同	古川 健太郎
同	佐々木 智子
同	戸塚 正人

#### 2018年第1回定期監査の結果（その1）について

地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項の規定による監査を実施したので、同条第9項の規定により、その結果の報告書を提出します。

なお、この監査結果に基づき、又はこの監査の結果を参考として措置を講じたときは、同条第12項の規定により通知願います。

## 2018年第1回定期監査結果報告書（その1）

### 1 監査の種類

地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項の規定による監査  
なお、本監査は都市監査基準に準拠して実施した。

### 2 監査の対象

#### (1) 対象部課

政策経営部（企画政策課、経営改革室、秘書課、広報課及び広聴課）

#### (2) 対象事務

2017年度（必要に応じて2016年度以前を含む。）に執行された収入、支出、契約及び財産管理事務

### 3 監査の目的

財務に関する事務について、関係法令等の定めるところに従って適正に執行されているか、また、効果的・効率的かつ経済的に行われているかを検証することを目的として実施した。

### 4 監査の着眼点

監査の実施に当たり、重要リスク及び監査の着眼点を次表のとおり設定した。

#### ○収入事務

重要リスク	監査の着眼点
(1) 債権の金額及び発生時期の確定が不明確になるリスク	ア 調定は、その根拠となる法令、契約等に適合しているか
	イ 調定期間及び手続は適正か
	ウ 納入通知は適正に行われているか
(2) 不適正な債権管理が行われるリスク	ア 収入の消し込みは適正に行われているか
(3) 不正な現金の取扱いが行われ市民からの信頼を失うリスク	ア 収入金等の現金は適正に保管、管理されているか
	イ 現金に係る帳簿は適正に作成され、管理されているか

#### ○支出事務

重要リスク	監査の着眼点
(1) 不正・不要な支出が行われるリスク	ア 支出命令に係る事務は適正か
	イ 支払方法及び時期は適正か
	ウ 予算目的に反する支出はないか

○契約事務

重要リスク	監査の着眼点
(1) 不適正な契約を行うことにより市に損害を与えるリスク	ア 明らかに市が不利となる契約となっていないか
	イ 予定価格は合理的な基準に基づき適正に設定されているか
	ウ 契約手続は適正か
(2) 契約における透明性、競争性が確保されないリスク	ア 業者選定は適正に行われているか
	イ 随意契約による場合、その理由は適正かつ合理的か、また、手続は適正か
(3) 契約が適正に履行されないリスク	ア 契約書・仕様書に基づき履行されているか
	イ 履行の確認は適時適正に行われているか

○財産管理事務

重要リスク	監査の着眼点
(1) 財務諸表の資産の正確性が確保できないリスク	ア 重要物品は適正に管理され、備品台帳と一致し実在しているか
	イ 重要物品の現況確認体制は確立しているか

5 監査の実施内容

関係書類の閲覧及び関係職員に対する質問、また、現金等の取扱いや重要物品について実査を行った。なお、監査の対象については、リスクの程度に応じ次表のとおり抽出し、内部統制の検証も併せて実施した。

○政策経営部

企画政策課

支出事務	契約件名又は歳出科目
	2017年度町田市公共施設等総合管理計画(実行計画)策定支援業務委託
	町田市データブック作成業務委託
	『町田市データブック2017年度』印刷
契約事務	公共施設等マネジメント事業に係る報償費
	契約件名
	2017年度町田市公共施設等総合管理計画(実行計画)策定支援業務委託
	町田市データブック作成業務委託
	『町田市データブック2017年度』印刷

経営改革室

支出事務	契約件名又は歳出科目
	2017年度町田市行政経営監理委員会議事録作成業務委託
	行政経営改革プラン推進事業に係る報酬
	市民参加型事業評価事業に係る報償費

契約事務	契約件名
	「2017年度町田市市民参加型事業評価」業務支援委託
	2017年度町田市行政経営監理委員会議事録作成業務委託

秘書課

支出事務	歳出科目
	秘書課事務に係る役務費(通信運搬費)
	秘書課事務に係る備品購入費
	交際儀礼事務に係る交際費

広報課

(単位:円)

収入事務	歳入科目	収入済額
	雑入/広告掲載料	6,696,400

支出事務	契約件名
	2017年度「広報まちだ」等企画・編集支援・印刷業務委託(4月15日号～5月15日号)
	2017年度「広報まちだ」等企画・編集支援・印刷業務委託 ※6月1日号～2018年4月1日号
	広報番組作成・放映業務委託

契約事務	契約件名
	2017年度「広報まちだ」等企画・編集支援・印刷業務委託(4月15日号～5月15日号)
	2017年度「広報まちだ」等企画・編集支援・印刷業務委託 ※6月1日号～2018年4月1日号
	広報番組作成・放映業務委託

	重要物品(品名)	取得年度	取得価額	帳簿価額
財産管理 事務	陳列棚・ケースで冷蔵機付でないもの	2012	1,229,550	614,778
	陳列棚・ケースで冷蔵機付でないもの	2012	4,084,500	2,042,252
	陳列棚・ケースで冷蔵機付でないもの	2012	1,111,950	555,978

広聴課

支出事務	契約件名又は歳出科目
	町田市代表電話及びイベントダイヤル運營業務委託 ※平成27年度～平成32年度債務負担行為
	国税相談業務契約
	行政手続相談業務契約
	不動産相談業務契約
	年金・社会保険・労務相談業務契約
	登記相談業務契約
	市民相談事業に係る報償費

	契約件名
契約事務	町田市代表電話及びイベントダイヤル運営業務委託 ※平成27年度～平成32年度債務負担行為
	国税相談業務契約
	行政手続相談業務契約
	不動産相談業務契約
	年金・社会保険・労務相談業務契約
	登記相談業務契約

(注) 表中の収入済額は2018年1月10日現在の金額を表示している。

## 6 監査の実施場所及び日程

2018年1月4日から2月27日まで町田市庁舎で監査を実施した。

## 7 監査の結果

監査を実施したところ、おおむね適正に事務が執行されていると認められた。