

平成 26 年度 第 2 回内部監査実施結果

1 実施日 平成 27 年 3 月 16 日 (金) 13 時 00 分～15 時 15 分

2 対象部課名 保健福祉部高齢介護課

3 対象項目

(1) 財務に関する事務

ア 平成 26 年 4 月 1 日から内部監査実施日までの収入

イ 平成 26 年 4 月 1 日から内部監査実施日までの支出

ウ 物品の在庫等

(2) その他内部監査責任者が必要と認める事項

ア はり・きゅう・マッサージ助成券等は金銭の性格を有する金券のため、監査を実施した。

4 実施手法

関係書類の処理状況、金銭の保管状況について、内部監査チェックリストに基づき監査するとともに、関係職員からの説明聴取により実施した。

5 実施結果

内部監査チェックリストによる監査結果は下記のとおり「A」評価であり、改善を要する点はあるものの、概ね適正に執行されていると認められた。

チェック 項目数	評価				判定
	○	△	×	○の割合	
20					■ A (80%以上) □ B (60%以上)
	16	1	3	80%	□ C (40%以上) □ D (40%未満)