

監 査 の 対 象	建設部 北部建設事務所
指摘を受けた監査結果	令和3年度 前期 監査結果報告書
監査の結果	措置の内容
<p>(指摘事項)</p> <p><b>現金管理について</b></p> <p>大和中央公園花しょうぶ園の現金管理について実査したところ、入園料と釣銭準備金の合計より920円多く保管されていた。</p> <p>当該収納事務は業者に委託しており、釣銭準備金は受託者が準備することになっているが、実査当日、受託者は開園前に釣銭準備金の額を確認していなかった。</p> <p>このような現金の取り扱いは、不正な取扱いにつながりかねない。</p> <p>再発防止に向け、現金管理について、仕様書等に釣銭準備金の金額や開園前に確認するなど必要な事項を規定するとともに、受託者への指導を徹底されたい。</p>	<p>大和中央公園花しょうぶ園における使用料の現金管理について、今回のようなことが生じないよう、当該収納事務の受託者に、開園前に釣銭準備金の額を確認することや来園者の少ない時間帯に、入園券、入園者数と入園料及び釣銭準備金の金額の確認を必ず行うよう指導しました。</p> <p>また、釣銭準備金の金額の提示や、現金の取り扱いについてマニュアルを作成し、委託業務の仕様書に「使用料の取扱については、マニュアルに沿って行う」旨を明記し、現金管理を適正に行うよう指導します。</p>