

## 平成29年度包括外部監査の結果及び指摘事項一覧

### 1 包括外部監査の結果

指摘事項：13件、意見40件

### 2 指摘事項一覧

#### 全般事項（5件）

- (1) 契約書の不備について【市税事務所資産税課、納税管理課】（報告書 P74）
- (2) 契約書に記載された報告書類の入手漏れについて【課税管理課、市税事務所資産税課、納税管理課】（報告書 P75）
- (3) 仕様書に記載された報告書類の入手漏れ・不備について【課税管理課】（報告書 P76）
- (4) 契約書における委託料支払根拠の未記載について【課税管理課】（報告書 P77）
- (5) 委託料の均等額払いについて【納税管理課】（報告書 P77）

#### 課税事務（6件）

- (6) 併合チェックリストに基づく併合チェック事務及び更正事務について【課税管理課、市税事務所市民税課】（報告書 P103）
- (7) ふるさと納税申告特例通知書に係る事務について【課税管理課、市税事務所市民税課】（報告書 P106）
- (8) 土地・家屋の非課税、減免、特例に関する事務について【課税管理課、市税事務所資産税課】（報告書 P165）
- (9) 所有者が不明な土地・建物に対する固定資産税の賦課状況について【課税管理課、市税事務所資産税課】（報告書 P167）
- (10) 市税事務所における課税台帳への登録の正確性担保について【課税管理課、市税事務所市民税課】（報告書 P183）
- (11) 課税台帳の修正手入力 of 検証について【課税管理課】（報告書 P187）

#### 徴収事務（2件）

- (12) 事務マニュアルの不備について【納税管理課、市税事務所納税各課】（報告書 P269）
- (13) 執行停止の取消しについて【納税管理課、市税事務所納税各課】（報告書 P270）

### 3 事業内容に関する問い合わせ先

千葉県財政局税務部			
・ 税制課	043-245-5116	(東部市税事務所)	
		市民税課	043-233-8106
・ 課税管理課	043-245-5121	資産税課	043-233-8144
		法人課	043-233-8141
・ 納税管理課	043-245-5122	納税第一課	043-233-8135
		納税第二課	043-233-8362
・ 債権管理課	043-245-5289	(西部市税事務所)	
		市民税課	043-270-3235
		資産税課	043-270-3144
		納税第一課	043-270-3135
		納税第二課	043-270-3267