

赤 磬 市 長 友 實 武 則 殿
 赤 磬 市 議 会 議 長 実 盛 祥 五 殿
 赤 磬 市 教 育 長 土 井 原 康 文 殿

赤 磬 市 監 査 委 員 本 莊 司 郎
 赤 磬 市 監 査 委 員 原 田 素 代

定期監査の結果について

地方自治法第 199 条第 4 項の規定に基づき、令和 4 年 1 月・2 月に監査を行ったので、同条第 9 項の規定によりその結果に関する報告を提出します。

記

1 監査の期日、対象及び範囲

実施日	監査の対象	監査の範囲
令和 4 年 1 月 20 日	監査事務局	令和 3 年 4 月 1 日から令和 3 年 12 月末日までに執行された財務に関する事務の執行
令和 4 年 1 月 21 日	教育委員会 教育総務課 学校教育課 図書館 学校給食センター 公民館 議会事務局	令和 3 年 4 月 1 日から令和 3 年 12 月末日までに執行された財務に関する事務の執行
令和 4 年 1 月 24 日	教育委員会 社会教育課 スポーツ振興課 消 防 本 部 消防総務課 予防課 警防課 通信指令室	令和 3 年 4 月 1 日から令和 3 年 12 月末日までに執行された財務に関する事務の執行
令和 4 年 1 月 26 日	本 庁 農林課 商工観光課 財政課 管財課	令和 3 年 4 月 1 日から令和 3 年 12 月末日までに執行された財務に関する事務の執行

令和 4 年 1 月 27 日	本 庁 総務課 コンプライアンス推進室 くらし安全課 秘書広報課 政策推進課	令和 3 年 4 月 1 日から令和 3 年 12 月末日までに執行された財務 に関する事務の執行
令和 4 年 2 月 22 日	本 庁 建設課 地域整備推進室 上下水道課	令和 3 年 4 月 1 日から令和 4 年 1 月末日までに執行された財務に 関する事務の執行及び経営に係 る事業の管理

2 監査の方法

監査に当たっては、財務に関する事務が法令に基づいて適正かつ効率的に執行されているかに主眼をおき、提出された監査資料及び抽出により提示された関係書類について審査をしたほか、担当課長から説明を聴取して実施した。

3 監査の結果

次のとおり。

財務に関する事務の執行について、一部に注意、検討又は改善を要するものなどが見受けられた。なお、軽易な指摘事項については、それぞれの監査の過程において触れたので省略する。

当該監査の結果に基づき、又は参考として改善等の措置を講じたときは、その旨を遅滞なく通知されたい。

(1) 監査事務局

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

(2) 教育委員会 教育総務課

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 工事

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

イ 補助金

今回の監査では1件について、交付決定通知等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

ウ 郵券料

郵券等受払簿及び現物を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

(3) 教育委員会 学校教育課

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 備品購入

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

(4) 教育委員会 図書館

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 備品購入

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

イ 郵券料

郵券等受払簿及び現物を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

(5) 教育委員会 学校給食センター

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 備品購入

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

イ 郵券料

郵券等受払簿及び現物を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

(6) 教育委員会 公民館

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 委託

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理

されているものと認めた。

イ 郵券料

郵券等受払簿及び現物を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

(7) 議会事務局

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 賃借料

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

イ 郵券料

郵券等受払簿及び現物を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

(8) 教育委員会 社会教育課

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 修繕

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

イ 郵券料

郵券等受払簿及び現物を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

(9) 教育委員会 スポーツ振興課

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 委託

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

イ 備品購入

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

ウ 郵券料

郵券等受払簿及び現物を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

(10) 消防本部 消防総務課

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 補助金

今回の監査では1件について、交付決定通知等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

イ 郵券料

郵券等受払簿及び現物を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

(11) 消防本部 予防課

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 補助金

今回の監査では1件について、交付決定通知等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

イ 郵券料

郵券等受払簿及び現物を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

(12) 消防本部 警防課

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 工事

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

(13) 消防本部 通信指令室

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 委託

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

(14) 本庁 農林課

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 委託

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

イ 郵券料

郵券等受払簿及び現物を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

ウ 事務事業

今回の監査では1件について、事業の状況を確認した結果、おおむね適正に処理されているものと認めた。

③雑入(返還金)

滞納繰越分について収入未済額が認められた。納付者に様々な働きかけを行い早期収納に努められたい。

(15) 本庁 商工観光課

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 補助金

今回の監査では1件について、交付決定通知等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

イ 県外出張

今回の監査では1件の出張命令に関する書類及び復命書等を閲覧し、出張が公務のため必要なものであり、事務処理についても適正に処理されているものと認めた。

ウ 郵券料

郵券等受払簿及び現物を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

(16) 本庁 財政課

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

(17) 本庁 管財課・桜が丘いきいき交流センター

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されてい

るものと認めた。

②事務処理状況

ア 役務費

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

イ 県外出張

今回の監査では1件の出張命令に関する書類及び復命書等を閲覧し、出張が公務のため必要なものであり、事務処理についても適正に処理されているものと認めた。

(18) 本庁 総務課

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 備品購入

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

イ 県外出張

今回の監査では1件の出張命令に関する書類及び復命書等を閲覧し、出張が公務のため必要なものであり、事務処理についても適正に処理されているものと認めた。

ウ 事務事業

今回の監査では1件について、事業の状況を確認した結果、おおむね適正に処理されているものと認めた。

(19) 本庁 コンプライアンス推進室

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 事務事業

今回の監査では1件について、事業の状況を確認した結果、おおむね適正に処理されているものと認めた。

(20) 本庁 くらし安全課

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 備品購入

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

イ 出資金

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

(21) 本庁 秘書広報課

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 県外出張

今回の監査では1件の出張命令に関する書類及び復命書等を閲覧し、出張が公務のため必要なものであり、事務処理についても適正に処理されているものと認めた。

(22) 本庁 政策推進課

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 補助金

今回の監査では1件について、交付決定通知等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

イ 郵券料

郵券等受払簿及び現物を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

ウ 事務事業

今回の監査では1件について、事業の状況を確認した結果、おおむね適正に処理されているものと認めた。

(23) 本庁 建設課

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 委託

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

イ 工事

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

ウ 補助金

今回の監査では1件について、交付決定通知等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

エ 公金領収票

所持しているが、監査対象期間中に使用していないことを認めた。

オ 郵券料

郵券等受払簿及び現物を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

③住宅使用料収納状況

滞納繰越分について収入未済額が認められた。収納状況、分納誓約の履行状況について進行管理を行い、納付遅滞傾向者への早期連絡など、様々な対策を講じており、未済額は過去5年間減少を続けている。法的措置を含めた有効な手段の探索及び活用により未収金の回収を望むものである。

(24) 本庁 地域整備推進室

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 委託

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

イ 県外出張

今回の監査では1件の出張命令に関する書類及び復命書等を閲覧し、出張が公務のため必要なものであり、事務処理についても適正に処理されているものと認めた。

(25) 本庁 上下水道課

①予算の執行状況

予算は関係法令、条例、規則、予算目的に従って、適正かつ効率的に執行されているものと認めた。

②事務処理状況

ア 委託

今回の監査では1件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

イ 工事

今回の監査では2件について、契約書等関係書類を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

ウ 県外出張

今回の監査では1件の出張命令に関する書類及び復命書等を閲覧し、出張が公務のため必要なものであり、事務処理についても適正に処理されているものと認めた。

エ 公金領収票

記入方法、収納金の引継ぎ等、適正に処理されていることを認めた。

オ 郵券料

郵券等受払簿及び現物を審査した結果、適正に処理されているものと認めた。

③水道使用料、給水使用料、簡易水道負担金、下水道使用料及び受益者負担金収納状況

滞納繰越分について収入未済額が認められた。督促や催告による通知、納付相談、給水停止などを実施し、徴収に努力されている。

受益者負担及び公平性の見地から、引き続き収入未済額の解消にむけて格段の努力をされるとともに、法的措置を含めた有効な手段の探索及び活用により未収金の回収を望むものである。