

豊明市監査公表第1号

地方自治法第199条第1項、第3項及び第4項の規定に基づき、豊明市監査基準に準拠して定例監査を実施したので、同条第9項の規定により、その結果を次のとおり公表します。

令和5年3月20日

豊明市監査委員

古橋 洋 一
月岡 修 一

1 監査の対象

教育部 学校教育課

2 監査の期間

令和4年10月13日から令和4年11月4日まで

3 監査の範囲

令和4年4月1日から令和4年9月30日までに執行した事務事業

4 監査等の着眼点

- (1) 収入・支出に関する事務は、適正に処理されているか。
- (2) 契約事務は書類や手続等を法令等に従って適切に処理しているか。
- (3) 補助金等の交付手続や補助額は適正か。
- (4) 現金、備品等の管理は、適切に処理しているか。

5 監査等の実施内容

予算の執行状況等について、契約書その他関係書類を審査し、また関係職員から説明を聴取し実施した。

6 監査の結果

今回の監査において、所管の財務に関する事務の執行については、注意を促した軽微な事項はあったが、おおむね適正に処理されていると認められた。

ただし、次の留意事項が見受けられたので、今後は適正な処理をされたい。

- (1) 単価契約消耗品の入札において、一部不備が見受けられたので留意されたい。
- (2) 衛生害虫駆除業務において、契約書に一部不備が見受けられたので留意されたい。

なお、定例監査時に伴い実施した下記小中学校の備品及び公金等の管理事務に

ついて、物品及び現金の保管状況を調査したところ、注意を促した軽微な事項はあったが概ね良好な管理がなされていると認められた。

監査実施日及び対象施設名

令和4年11月4日

大宮小学校

舘小学校

豊明中学校

7 監査の対象

経済建設部 下水道課

教育部 図書館

8 監査の期間

令和4年11月1日から令和4年11月24日まで

9 監査の範囲

令和4年4月1日から令和4年9月30日までに執行した事務事業

10 監査等の着眼点

- (1) 収入・支出に関する事務は、適正に処理されているか。
- (2) 契約事務は書類や手続等を法令等に従って適切に処理しているか。
- (3) 補助金等の交付手続や補助額は適正か。
- (4) 現金、備品等の管理は、適切に処理しているか。

11 監査等の実施内容

予算の執行状況等について、契約書その他関係書類を審査し、また関係職員から説明を聴取し実施した。

12 監査の結果

今回の監査において、所管の財務に関する事務の執行については、注意を促した軽微な事項はあったが、おおむね適正に処理されていると認められた。

ただし、次の留意事項が見受けられたので、今後は適正な処理をされたい。

- (1) マンホールポンプ修繕工事の入札において、一部不備が見受けられたので留意されたい。(下水道課)
- (2) 雨水幹線排水路草刈委託業務の完了検査事務において、一部不備が見受けられたので留意されたい。(下水道課)

13 監査の対象

市民生活部 総務課

市民生活部 市民課

1.4 監査の期間

令和4年12月1日から令和4年12月22日まで

1.5 監査の範囲

令和4年4月1日から令和4年10月31日までに執行した事務事業

1.6 監査等の着眼点

- (1) 収入・支出に関する事務は、適正に処理されているか。
- (2) 契約事務は書類や手続等を法令等に従って適切に処理しているか。
- (3) 補助金等の交付手続や補助額は適正か。
- (4) 現金、備品等の管理は、適切に処理しているか。

1.7 監査等の実施内容

予算の執行状況等について、契約書その他関係書類を審査し、また関係職員から説明を聴取し実施した。

1.8 監査の結果

今回の監査において、所管の財務に関する事務の執行については、注意を促した軽微な事項はあったが、おおむね適正に処理されていると認められた。

ただし、次の留意事項が見受けられたので、今後は適正な処理をされたい。

- (1) 財産使用料の収入事務において、納付書に一部不備が見受けられたので留意されたい。(総務課)
- (2) 公用車管理業務委託の管理記録において、報告書に一部不備が見受けられたので留意されたい。(総務課)
- (3) FWⅡインクの購入において、完了確認に不備が見受けられたので留意されたい。(総務課)
- (4) 改ざん防止用紙の契約事務において、仕様書に一部不備が見受けられたので留意されたい。(市民課)

1.9 意見

豊明市公印規則では、公印の保管者は原議その他の証拠書類と対照審査し相違ないことを確認のうえ公印を使用し、原議又は証拠書類に認印を押さなければならぬとされている。

公印を使用しているにもかかわらずその記録がされていないなど、原議等の確認、審査が十分に行えていないことが多数見受けられる。今後は公印のもつ重要性の認識のうえ、豊明市公印規則に沿った適正な事務処理に努められたい。

2.0 監査の対象

経済建設部 産業支援課

経済建設部 農業政策課

2 1 監査の期間

令和4年12月2日から令和4年12月23日まで

2 2 監査の範囲

令和4年4月1日から令和4年10月31日までに執行した事務事業

2 3 監査等の着眼点

- (1) 収入・支出に関する事務は、適正に処理されているか。
- (2) 契約事務は書類や手続等を法令等に従って適切に処理しているか。
- (3) 補助金等の交付手続や補助額は適正か。
- (4) 現金、備品等の管理は、適切に処理しているか。

2 4 監査等の実施内容

予算の執行状況等について、契約書その他関係書類を審査し、また関係職員から説明を聴取し実施した。

2 5 監査の結果

今回の監査において、所管の財務に関する事務の執行については、注意を促した軽微な事項はあったが、おおむね適正に処理されていると認められた。

2 6 監査の対象

健康福祉部 こども保育課

2 7 監査の期間

令和4年12月15日から令和5年1月12日まで

2 8 監査の範囲

令和4年4月1日から令和4年11月30日までに執行した事務事業

2 9 監査等の着眼点

- (1) 収入・支出に関する事務は、適正に処理されているか。
- (2) 契約事務は書類や手続等を法令等に従って適切に処理しているか。
- (3) 補助金等の交付手続や補助額は適正か。
- (4) 現金、備品等の管理は、適切に処理しているか。

3 0 監査等の実施内容

予算の執行状況等について、契約書その他関係書類を審査し、また関係職員から説明を聴取し実施した。

3 1 監査の結果

今回の監査において、所管の財務に関する事務の執行については、注意を促した軽微な事項はあったが、おおむね適正に処理されていると認められた。

ただし、次の留意事項が見受けられたので、今後は適正な処理をされたい。

- (1) 飛散防止フィルム貼替修繕の見積徴集において、一部不備が見受けられたので留意されたい。
- (2) 給食用小荷物専用昇降機等保守点検の見積徴集において、一部不備が見受けられたので留意されたい。

なお、定例監査時に伴い実施した、下記保育園の備品及び公金等の管理事務について物品及び現金の保管状況を調査したところ、注意を促した軽微な事項はあったが概ね良好な管理がなされていると認められた。

監査実施日及び対象施設名

令和5年1月12日

中部保育園

青い鳥保育園

3.2 監査の対象

経済建設部 市街地整備課

経済建設部 都市計画課

3.3 監査の期間

令和4年12月27日から令和5年1月24日まで

3.4 監査の範囲

令和4年4月1日から令和4年11月30日までに執行した事務事業

3.5 監査等の着眼点

- (1) 収入・支出に関する事務は、適正に処理されているか。
- (2) 契約事務は書類や手続等を法令等に従って適切に処理しているか。
- (3) 補助金等の交付手続や補助額は適正か。
- (4) 現金、備品等の管理は、適切に処理しているか。

3.6 監査等の実施内容

予算の執行状況等について、契約書その他関係書類を審査し、また関係職員から説明を聴取し実施した。

3.7 監査の結果

今回の監査において、所管の財務に関する事務の執行については、注意を促した軽微な事項はあったが、おおむね適正に処理されていると認められた。

ただし、次の留意事項が見受けられたので、今後は適正な処理をされたい。

(1) 駐車場管理委託業務の見積徴集において、一部不備が見受けられたので留意されたい。(都市計画課)