

豊明市監査公表第4号

地方自治法第199条第1項、第3項、第4項の規定に基づく定例監査及び同条第7項の規定に基づく財政援助団体等の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7年12月22日

豊明市監査委員

井上新
服部龍一

1 監査の対象

行政経営部 財政課

2 監査の期間

令和7年7月14日から令和7年8月5日まで

3 監査の範囲

令和7年4月1日から令和7年6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。

7 監査の対象

出納室

8 監査の期間

令和7年8月4日から令和7年8月26日まで

9 監査の範囲

令和7年4月1日から令和7年6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) 令和7年度指定金融機関派出業務等手数料の契約事務において、業者選定調書と見積書・契約書の所在地に一部不備が見受けられたので留意されたい。

13 監査の対象

豊明市商工会及び当該団体等を管轄する産業支援課

14 監査の期間

令和7年8月26日から令和7年9月17日

15 監査の方法

令和6年度豊明市商業団体等事業費補助金に係る出納その他事務の執行について、提出された監査資料に基づき、関係人から説明を聴取するとともに関係帳簿の監査を実施した。

16 監査の着眼点

- (1) 事業計画、予算決算書等が所管課へ提出した実績報告書等と符合するか
- (2) 事業は計画に沿って適切に行われ、十分な効果をあげているか
- (3) 出納関係帳票の整備、記帳は適切か
- (4) 補助金に係る会計処理は適切か
- (5) 会計処理上の責任体制は確立しているか など

17 監査の結果

今回監査した豊明市商工会及び当該団体等を管轄する産業支援課の令和6年度補助金の出納その他の事務の執行については、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) 地域経済活性化事業補助金の年末大謝恩セール事業の商品券換金事務において、一部不備が見受けられたので留意されたい。
- (2) 令和7年度豊明市文化協会賛助会員会費の支出事務において、一部不備が見受けられたので留意されたい。

1 8 監査の対象

豊明市勅使墓園及び都市公園の指定管理者豊明墓地・都市公園パートナーズ及び当該団体を管轄する都市計画課及び環境課

1 9 監査の期間

令和7年8月26日から令和7年9月17日

2 0 監査の方法

令和6年度指定管理料に係る出納その他の事務の執行について、提出された監査資料に基づき、関係人から説明を聴取するとともに関係帳簿の監査を実施した。

2 1 監査の着眼点

- (1) 事業計画、予算決算書等が所管課へ提出した実績報告書等と符合するか
- (2) 事業は計画に沿って適切に行われ、十分な効果をあげているか
- (3) 出納関係帳票の整備、記帳は適切か
- (4) 管理料に係る会計処理は適切か
- (5) 会計処理上の責任体制は確立しているか など

2 2 監査の結果

今回監査した豊明市墓園及び都市公園の指定管理者豊明墓地・都市公園パートナーズ及び当該団体等を管轄する都市計画課及び環境課の令和6年度公の施設の指定管理料の出納その他の事務の執行については、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) 豊明市営墓地及び都市公園の管理に関する年度別協定において、添付書類に一部添付漏れが見受けられたので留意されたい。
- (2) 公の施設の指定管理者監査資料の修繕料調書において、金額に一部誤りが見受けられたので留意されたい。

2 3 監査の対象

市民生活部 税務課

市民生活部 債権管理課

2 4 監査の期間

令和7年9月2日から令和7年9月25日まで

2 5 監査の範囲

令和7年4月1日から令和7年7月31日に執行した事務事業

2 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。

2 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。

2 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。

2 9 監査の対象

議会事務局 議事課
経済建設部 環境課

3 0 監査の期間

令和7年9月16日から令和7年10月8日まで

3 1 監査の範囲

令和7年4月1日から令和7年8月31日に執行した事務事業

3 2 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續等を法令等に従って適切に処理しているか。
- (3) 補助金等の交付手續や補助額は適正か。
- (4) 現金、備品等の管理は、適切に処理しているか。

3 3 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 4 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) 第1委員会室コンセント設置工事の請書の内容において、一部不備が見受けられたので留意されたい。(議事課)
- (2) 会議録作成支援システム保守委託の契約書において、添付書類に一部不備が見受けられたので留意されたい。(議事課)
- (3) 水上太陽光発電施設保険料の契約書において、一部不備が見受けられたので留意されたい。(環境課)
- (4) 日曜日資源回収ステーション管理業務委託の契約書において、一部不備が見受けられたので留意されたい。(環境課)
- (5) 水上太陽光落雷被害修繕工事の設計書において、内訳の一部に不備が見受けられたので留意されたい。(環境課)

3 5 監査の対象

教育部 生涯学習課

教育部 学校給食センター

3 6 監査の期間

令和7年10月2日から令和7年10月24日まで

3 7 監査の範囲

令和7年4月1日から令和7年8月31日までに執行した事務事業

3 8 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 9 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。

4 0 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) 青少年健全育成啓発用タオル供給の契約書において、一部不備が見受けられたので留意されたい。(生涯学習課)
- (2) 樹木剪定・草刈等委託の契約書において、一部不備が見受けられたので留意されたい。(生涯学習課)

- (3) 文化会館駐車場土地借上料の支出負担行為決議の決裁過程において、不備が見受けられたので留意されたい。(生涯学習課)
- (4) 文化継承活動補助金の支出負担行為決議において、一部不備が見受けられたので留意されたい。(生涯学習課)
- (5) ノロウィルス細菌検査委託の見積徴集事務の予定価格封筒において、一部不備が見受けられたので留意されたい。(学校給食センター)
- (6) 牛乳紙パック処分委託の見積徴集事務において、手順の一部に欠落が見受けられたので留意されたい。(学校給食センター)
- (7) ボイラー薬注配管取替修繕の契約事務において、手順の一部に欠落が見受けられたので留意されたい。(学校給食センター)
- (8) 学校給食配送委託の見積徴集事務において、見積書の一部に不備が見受けられたので留意されたい。(学校給食センター)

4 1 監査の対象

教育部 学校教育課・学校支援室

4 2 監査の期間

令和7年10月9日から令和7年10月31日まで

4 3 監査の範囲

令和7年4月1日から令和7年9月30日までに執行した事務事業

4 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。

4 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り実施した。

4 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) 排煙設備保守委託の契約書において、一部不備が見受けられたので留意されたい。(学校教育課)

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つ

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7年10月31日

豊明小学校

栄小学校

栄中学校