

地方自治法第199条第4項の規定により、平成23年度定期監査を実施したので、その結果を同法同条第9項の規定により報告します。

御所市監査委員 和田 正吾
御所市監査委員 中北 秀太良

平成23年度 定期監査等結果報告書（第2次）

1. 監査の対象課、執行年月日

監査の対象課等	予備監査実施期間	定期監査及び講評日
管 財 課	平成24年10月 9日～10月12日	平成24年11月19日
企 画 観 光 課	平成24年10月 1日～10月 4日	平成24年11月19日
産 業 振 興 セ ン タ ー	平成24年10月 1日～10月 4日	平成24年11月19日
都 市 整 備 課	平成24年10月15日～10月18日	平成24年11月20日
市 有 財 産 対 策 室	平成24年10月19日～10月22日	平成24年11月20日
土 木 課	平成24年10月24日～10月29日	平成24年11月21日
建 築 課	平成24年10月30日～11月 2日	平成24年11月21日
農 林 課	平成24年11月 5日～11月 7日	平成24年11月22日
農 業 委 員 会	平成24年11月 8日	平成24年11月22日
環 境 政 策 課	平成24年11月 9日～11月14日	平成24年11月22日
環 境 業 務 課	平成24年11月 9日～11月14日	平成24年11月22日

2. 監査の対象事項

平成23年度の財務等に関する事務。

3. 監査の方法

地方自治法第199条第8項の規定により、あらかじめ監査に必要な資料の提出を求め、事務局による予備監査を実施し、その結果を踏まえて、監査委員による定期監査及び講評を実施した。また、監査時において、関係する書類・資料を試査照合、及び関係職員からの事情聴取等による方法で実施した。

4. 監査を行った監査委員

和田 正吾 中北 秀太良

5. 監査の結果

今回監査を実施したところ、単純な誤謬に起因するもの等軽易なもの、不当とするには具体性に乏しいが注意する必要があると認められるもの、早期に是正改善することが必要と判断されるものなど見受けられたが、監査当日に指摘を行ったものの内、公表は行わないが注意として改善を書類で求めるものや、意見・要望としたものを除く別添については、公表する指摘事項として改善等を書類で求めることとした。

定期監査是正改善事項

【企画観光課】

予算執行について、収入関係書類は一部を除き概ね良好に事務処理されており、支出負担行為についても、概ね良好に事務処理されていた。

(1) 駐車場使用料について

- ① 駐車場使用料の指定金融機関への振り込みが遅延している。

【産業振興センター】

予算執行について、収入関係書類は一部を除き概ね良好に事務処理されており、支出負担行為についても、概ね良好に事務処理されていた。

(1) 委託及び契約事務について

- ① 随意契約に伴う見積録等が作成されているが、請書や契約書が確認できなかった。
 - ・ 地場产品展示・即売会用ハッピー購入について 137,550円
 - ・ 産業振興センター南側駐車場門扉、倒壊による取替 257,250円

(2) 産業振興センター使用許可関係について

- ① 産業振興センターの使用料において、御所市産業振興センター条例に規定する使用料の取扱が行われていない事例や翌日以降に調定されている事例が見受けられた。

【都市整備課】

予算執行について、収入関係書類は良好に事務処理されており、支出負担行為についても、概ね良好に事務処理されていた。

(1) 委託及び契約事務について

- ① 平成21年5月1日に契約締結された契約期間が複数年（4年）の契約書について、支出負担行為伺票及び支出負担行為決議書兼契約締結伺において長期継続契約による契約としての起案が行われているが、契約書の契約条項に「御所市長期継続契約に関する事務取扱要綱」に基づく条件付解除条項や損害賠償の条項の規定が明記されていない。
 - ・ コンピュータの賃貸借に関する契約書契約期間4年（平成21年5月1日から平成25年4月30日まで）

【市有財産対策室】

予算執行について、収入関係書類は良好に事務処理されており、支出負担行為についても、良好に事務処理されていた。

(1) 委託及び契約事務について

- ① 請書について、収入印紙が貼付されていない。
 - ・ 物品供給請書 189,000円

(2) 決裁について

① 行政財産の使用許可申請に関する起案文書について、部長決裁となっている。御所市事務決裁規程第3条（市長の決裁事項）第2項第19号「重要な契約及び許認可に関すること。」または、第4条（副市長専決事項）第1項第11号「契約及び許認可に関すること。」に該当するものと思われる。

- ・行政財産使用許可申請（土地・建物）について

【土木課】

予算執行について、収入関係書類は良好に事務処理されており、支出負担行為についても、概ね良好に事務処理されていた。

(1) 委託及び契約事務について

① 請書について、収入印紙が貼付されていない。

- ・交通安全施設修繕工事請書（御公安修第10号） 28,350円

② 平成19年8月24日に契約締結された契約期間が複数年（5年）の契約書について、「（御所市長期継続契約を締結することができる契約を定める条例に基づく長期継続契約）」と明記されているが、契約書の契約条項に「御所市長期継続契約に関する事務取扱要綱」に基づく条件付解除条項や損害賠償の条項の規定が明記されていない。（現時点において、契約期間は終了している。）

- ・土木積算用コンピューターシステム賃貸借契約書

【建築課】

予算執行について、収入関係書類は良好に事務処理されており、支出負担行為についても、一部を除き概ね良好に事務処理されていた。

(1) 支出負担行為について

① 支出負担行為決議書兼契約締結伺について、随意契約に伴う見積合わせにより最低見積業者との契約締結の起案が行われているが、支出負担行為決議書兼契約締結伺に記載された金額が最低見積金額と同額ではなく、支出負担行為伺書に記載された予定金額と同額になっている。なお、契約締結された契約書の契約金額についても同様となっている。

- ・戸毛改良住宅第15号防水下地工事修繕について 168,000円

【環境政策課】

予算執行について、収入関係書類は一部を除き概ね良好に事務処理されており、支出負担行為についても、概ね良好に事務処理されていた。

(1) 委託及び契約事務について

① 物品購入に係る契約書について、業務委託に係る契約書の様式により作成されているため、購入物品の仕様・規格等が詳細に記載されておらず、契約条項も業務委託の内容となっている。

- ・物品購入等契約書（据付式小型金庫） 223,282円

【環境業務課】

予算の執行について、収入関係書類は良好に事務処理されており、支出負担行為は概ね良好に事務処理されていた。

(1) 委託及び契約事務について

① 物品購入契約書について、業務委託に係る契約書の様式により作成されているため、購入物品の仕様・規格等が詳細に記載されておらず、契約条項も業務委託の内容となっている。

・物品購入契約書（折りたたみコンテナ） 525,000円 他1件

② 契約書の契約締結日付が記載されていない。

・作業用重機リース契約書 62,790円

・デマンド監視装置設置工事契約書 192,885円