

地方自治法第199条第4項の規定により、平成24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24年度 定期監査等結果報告書 (第3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
市 民 課	平成24年11月26日～11月28日	平成25年2月19日
保 険 課	平成24年12月10日～12月13日	平成25年2月19日
福 祉 課	平成24年12月14日～12月19日	平成25年2月20日
児 童 課	平成24年12月20日～12月25日	平成25年2月20日
健 康 増 進 課	平成25年 1月 7日～ 1月16日	平成25年2月21日
老 人 福 祉 セ ン タ ー	平成25年 1月17日～ 1月18日	平成25年2月21日
葛 城 保 育 所		平成25年2月22日
御 所 幼 児 園		平成25年2月22日
幸 町 保 育 所		平成25年2月25日
秋 津 幼 児 園		平成25年2月25日
掖 上 保 育 所		平成25年2月26日
小 林 保 育 所		平成25年2月26日
大 正 幼 稚 園		平成25年2月27日
石 光 保 育 所		平成25年2月27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

【市民課】

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、支出負担行為及び支出負担行為兼支出命令書についても、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 随意契約による物品購入や工事及び業務委託について、請書又は契約書が確認できなかった。

- ・ライセンス用DVD-SET購入について 119,385円 他2件

(2) 臨時運行許可申請関係について

① 自動車臨時運行許可証及び臨時運行許可番号標の返納について、遅滞している事例が見受けられた。御所市自動車臨時運行許可取扱規則第4条第1項には、「臨時運行の許可を受けた者は、有効期限満了の日から5日以内に許可証及び番号標を返納しなければならない。」と規定されている。(274件中91件【内6件は未だ返納されていない。】)

【保険課】

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、支出負担行為及び支出負担行為兼支出命令書についても、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 業務委託契約について、受託者から記名捺印し送付された契約書の委託者(市)の欄に記名捺印が行われておらず、契約締結日も記載されていない。(なお、契約締結報告も行われていない。)

- ・特定健診・特定保健指導等データ管理システムオプション処理(後期高齢者)業務委託契約書

② 物品供給請書について、収入印紙が貼付されていない。印紙税法に基づき、契約金額に応じた印紙を貼付されたい。

- ・物品供給請書(平成23年度版介護保険料のお知らせ)123,900円

【児童課】

予算執行について、収入関係書類は概ね良好に事務処理されており、支出負担行為及び支出負担行為兼支出命令書についても、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 契約相手方から請書が提出されているが、契約金額が20万円を超える契約については、市長とともに契約書を作成し記名押印しなければならない。「御所市契約規則」第19条(契約書等)に基づき、適正な契約事務を行われたい。

- ・修理請書(大正学童保育所窓ガラス修理) 210,000円

② 請書について、契約締結日付が記載されていない。

- ・物品供給請書(葛城保育所/東芝ノートパソコン) 75,000円

(2) 補助金について

① 補助金確定通知書について、翌年度の発信日付となっている。会計年度独立の原則を踏まえ事務処理されたい。

- ・家庭支援推進保育事業補助金確定通知書 4,938,500円 他5件

【健康増進課】

予算執行について、収入関係書類は良好に処理されており、支出負担行為及び支出負担行為兼支出命令書についても、概良好に処理されていた。

(1) 委託及び契約事務について

① 物品の購入について、請書が確認できなかった。

- ・ポリオワクチン購入代金の支払いについて（前期分） 69,720円 他1件

② 契約書について、契約締結日付が記載されていない。

- ・介護保険法による生活機能評価に関する契約書

【老人福祉センター】

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、支出負担行為及び支出負担行為兼支出命令書についても、概ね良好に事務処理されていた。

(1) 老人福祉センター使用許可について

① 御所市老人福祉センター条例第6条には、「センターの使用料は1人100円とし、入館時に納付しなければならない。ただし、団体による使用許可を受ける場合は、許可を受けるときに納付しなければならない。」と規定されているが、団体による使用許可について、使用当日の納付となっている事例が見受けられた。

- ・当日一括納付 12件