

地方自治法第 199 条第 4 項の規定により、平成 22 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 22 年度 定期監査等結果報告書 (第 1 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
水道局 業務課	平成23年6月13日～6月22日	平成23年6月27日
水道局 施設課	平成23年6月13日～6月22日	平成23年6月27日

2. 監査の対象事項

平成 22 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下記については、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。

【業務課】

水道料金・給水工事収入・手数料・預金利息・補助金等の収入調定簿・収入状況等の書類及び営業費用・営業外費用の支出負担行為何書・支出伝票は良好に処理されたい。

(1) 支出負担行為について

支出負担行為何票において、契約期間が複数年の起案が行われており、長期継続契約を締結することができる契約であると思われるが、予定価格が当該年度の金額のみ記載され、長期継続契約に係る伺いである旨も記載されていない。また、支出負担行為何に添付の仕様書においても、長期継続契約である旨及び条件付解除条項を定める契約である旨が記載されていない。「御所市長期継続契約に関する事務取扱要綱」に基づき、長期継続契約としての適正な事務処理を行われたい。

・フルカラーコピー機リース契約について 199,200円 【是正改善事項】

(2) 委託及び契約事務について

契約書について、契約締結日付が記載されていない。 【是正改善事項】

契約書において、契約期間が複数年の長期継続契約に該当する契約であると思われるが、契約条項に「御所市長期継続契約に関する事務取扱要綱」第6条に基づく条件付解除条項が明記されていない。

・フルカラーコピー機賃貸借契約書 11,655円(月額) 外2件 【是正改善事項】

【施設課】

支出負担行為については、一部を除いて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

支出負担行為何において、契約期間が5ヵ年(平成22年4月1日～平成27年3月31日まで)の業務委託の起案が行われており、長期継続契約を締結することができる契約であると思われるが、予定価格(設計金額)が当該年度の金額のみ記載され、長期継続契約に係る伺いである旨も記載されていない。また、支出負担行為何に添付の仕様書においても、長期継続契約である旨及び条件付解除条項を定める契約である旨が記載されていない。「御所市長期継続契約に関する事務取扱要綱」に基づき、長期継続契約としての適正な事務処理を行われたい。

・平成22年度自家用電気工作物保安管理業務委託について 918,750円 【是正改善事項】

(2) 委託及び契約事務について

保安管理業務委託契約書において、契約期間が5ヵ年(平成22年4月1日～平成27年3月31日まで)の長期継続契約に該当する契約であると思われるが、契約条項に「御所市長期継続契約に関する事務取扱要綱」第6条に基づく条件付解除条項が明記されていない。また、契約金額も月額のみ記載となっており、「御所市長期継続契約に関する事務取扱要綱」第8条に基づく複数年にわたる期間における総額及び当該契約期間中の各年度の契約金額が記載されていない。

・保安管理業務委託契約書 574,032円 【是正改善事項】

保安管理業務委託契約書の契約期間の始期が平成22年4月1日と明記されているが、契約締結日は平成22年4月8日と記載されている。

・保安管理業務委託契約書 574,032円 【是正改善事項】