

地方自治法第199条第4項の規定により、平成27年度定期監査を実施しましたので、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 安川 勝

平成27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
学 校 教 育 課	平成27年10月 1日～10月 5日	平成27年11月 9日
教 育 総 務 課	平成27年10月 6日～10月 9日	平成27年11月 9日
学 校 給 食 セ ン タ ー	平成27年10月23日～10月26日	平成27年11月 9日
生 涯 学 習 課	平成27年10月13日～10月19日	平成27年11月10日
葛公民館・青少年センター	平成27年10月13日～10月19日	平成27年11月10日
文 化 財 課	平成27年10月30日～11月 4日	平成27年11月10日
中 央 公 民 館	平成27年10月27日～10月29日	平成27年11月11日
図 書 館 ・ ア ザ レ ア ホ ー ル	平成27年10月20日～10月22日	平成27年11月11日
御 所 小 学 校		平成27年11月12日
掖 上 小 学 校		平成27年11月13日
名 柄 小 学 校		平成27年11月13日
秋 津 小 学 校		平成27年11月16日
葛 小 ・ 中 学 校		平成27年11月16日
葛 上 中 学 校		平成27年11月17日
御 所 中 学 校		平成27年11月17日
大 正 小 学 校		平成27年11月18日
大 正 中 学 校		平成27年11月18日
葛 城 小 学 校		平成27年11月19日

2. 監査の対象事項

平成26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 安川 勝

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。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事項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

【学校教育課】

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、支出負担行為関係書類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) 委託及び契約事務について

- ① 変更契約の内容に変更金額及び変更内容が明記されておらず、新たな契約として締結されている。
・英語学習指導業務委託(小学校)変更契約 2,209,481円 他1件

(2) 書類関係について

- ① 公文書について鉛筆記載されている事例が見受けられた。
・特別支援教育就学奨励費にかかる収入額・需要額調書(収入状況等が全て鉛筆) 他1件

【教育総務課】

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、支出負担行為関係書類については一部を除き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 物品供給請書について、二重線のみで訂正され、訂正印が押印されていない事例が見受けられた。
・ワイヤレスアンテナ、ワイヤレスマイク塔化ペン型、ワイヤレスチューナーユニット(掖上小学校) 201,960円
- ② 契約書の収入印紙について、収入印紙が添付されていない事例が見受けられた。
・【錦】校旗(名柄小学校) 318,000円

(2) 支出関係について

- ① 施設の修繕及び物品購入について、ほぼ同一時期に同じ業者により分割して行われており、その合計金額は5万円を超えているが、競争入札または随意契約による契約事務の手続きが行われていない事例が見受けられた。
・体育館暗幕修理(御所中学校) 49,896円×4回 他5件

【生涯学習課】

予算執行について、収入関係書類及び支出負担行為関係書類については一部を除き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 見積録について、見積録に記載された金額と業者から徴取した見積書の金額が相違している事例が見受けられた。また、対象見積録について全ての見積書に日付が記載されていない。

・御所市総合運動公園倉庫並びにトイレ棟建設に伴う地質調査業務 270,000円

- ② 契約書や請書について、次のような事例が見受けられた。

A 請書が確認出来なかった。

・カラーレーザープリンタ 105,624円 他2件

B 契約条項が添付されていない。

・京奈和自動車道大和御所道路開通マラソン・ウォーキングイベント業務 600,000円

(2) 使用料の徴収について

- ① 市民運動公園使用料について、使用料の徴収日が会計年度外になっている事例が見受けられた。

・使用日 H26.4.6 4,000円 他2件

【市立図書館】

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、支出負担行為関係書類については一部を除き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 契約書の金額で、消費税額が誤っている事例が見受けられた。

・アザレアホール自動扉保守点検業務委託 157,680円

(2) 郵便料について

- ① 郵便受払簿において、払いの金額と領収書の金額及び日付に整合性が欠ける事例や日付欄が空欄の事例が見受けられた。

・受払簿⇒10月2日 王寺町立図書館（返却1冊） 700円

領収書⇒10月3日 〃 300円

・日付の整合性が欠ける・・・他3件 日付が空欄・・・1件