

地方自治法第199条第4項の規定により、令和元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 松浦 正一

令和元年度 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
教 育 総 務 課	令和元年 9月 2日～ 9月 6日	令和元年11月1日
学 校 給 食 セ ン タ ー	令和元年 9月13日～ 9月17日	令和元年11月1日
学 校 教 育 課	令和元年 9月18日～ 9月25日	令和元年11月5日
文 化 財 課	令和元年 9月26日～10月 1日	令和元年11月5日
生 涯 学 習 課	令和元年10月 2日～10月 8日	令和元年11月5日
中 央 公 民 館	令和元年10月 9日～10月10日	令和元年11月5日
葛公民館・青少年センター	令和元年10月15日～10月16日	令和元年11月5日
文 化 交 流 セ ン タ ー	令和元年10月21日～10月23日	令和元年11月5日
アザレアホール	令和元年10月24日～10月25日	令和元年11月5日
秋津小学校		令和元年11月7日
掖上小学校		令和元年11月7日
葛城小学校		令和元年11月11日
名柄小学校		令和元年11月11日
大正小学校		令和元年11月12日
御所小学校		令和元年11月12日
葛小・中学校		令和元年11月13日
大正中中学校		令和元年11月13日
御所中学校		令和元年11月18日
葛上中学校		令和元年11月18日

2. 監査の対象事項

平成30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 松浦 正一

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

【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 1月7日～2月18日にかけて同じ備品を同じ業者から3回に分けて購入した事例が見受けられた。理由が示されていないので、一括で購入することが望ましいと思われる。
 - ・理科備品分（秋津小：蓄電実験器）
- ② コピー用紙の購入について、当初契約を変更して追加しているが、変更後の物品供給契約書の添付がなく、契約報告もない事例が見受けられた。
 - ・コピー用紙の購入について 2件
- ③ 請書について、規格を訂正印を押印し訂正されているが、その訂正印は業者印ではないと思われる。
 - ・クイックテント（葛中学校） 116,000円

(2) 決裁について

- ① 当初の契約締結伺いと変更契約締結伺いとで決裁者が異なる事例が見受けられた。また契約締結報告についても決裁者が異なっていた。
 - ・御所市立小・中学校に係る新しい学校づくり基本構想策定業務委託について 他1件

(3) 書類関係について

- ① 文書の保存年限とファイルの保存年限とに整合性のない事例が見受けられた。
 - 《文書保存年限：永年 ファイル保存年限：10年》
 - ・平成30年度行政財産の使用許可（継続）及び使用料の減額について
 - 《文書保存年限：永年 ファイル保存年限：5年》
 - ・市内各小学校の環境整備業務委託変更契約について 826,575円 他1件

【学校給食センター】

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 通年と考えられる保守管理業務の委託期間が4月2日から開始となっている事例が見受けられた。
 - ・自家用電気工作物保守管理業務

【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) 書類関係について

- ① 文書の保存年限とファイルの保存年限とに整合性のない事例が見受けられた。

《文書保存年限：永年 ファイル保存年限：5年》

・御所市功労者表彰の推薦について

【葛公民館・青少年センター】

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 契約書の契約期間が『平成30年5月1日から平成31年4月30日』となっている契約締結がおこなわれている事例が見受けられた。会計年度独立の法則から歳出予算に基づく契約は当該年度内に限って行われるものである。

・葛公民館複合機のレンタル 40,100円