

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定により、令和7年度定期監査を実施しましたので、その結果を同条第9項の規定により報告します。

御所市監査委員 和田 正吾

## 令和7年度 定期監査結果報告書（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7年 9月 1日～ 9月 3日	令和7年10月29日
新 し い 学 校 づ く り 推 進 課	令和7年 9月4日～ 9月5日	令和7年10月29日
学 校 給 食 セ ン タ 一	令和7年 9月8日～ 9月10日	令和7年10月29日
学 校 教 育 課	令和7年 9月16日～ 9月19日	令和7年10月29日
文 化 財 課	令和7年 9月22日～ 9月26日	令和7年10月29日
生 涯 学 習 課	令和7年9月 29日～10月 2日	令和7年10月30日
中 央 公 民 館	令和7年10月 3日～10月 6日	令和7年10月30日
葛 公 民 館 ・ 青 少 年 センター	令和7年10月7日～10月8日	令和7年10月30日
文 化 交 流 セ ン タ 一	令和7年10月9日～10月10日	令和7年10月30日
ア ザ レ ア ホ ー ル	令和7年10月14日～10月15日	令和7年10月30日
葛 上 中 学 校		令和7年11月10日
御 所 中 学 校		令和7年11月10日
大 正 中 学 校		令和7年11月11日
葛 小 中 学 校		令和7年11月11日
秋 津 小 学 校		令和7年11月12日
葛 城 小 学 校		令和7年11月12日
御 所 小 学 校		令和7年11月13日
大 正 小 学 校		令和7年11月13日
名 柄 小 学 校		令和7年11月17日
掖 上 小 学 校		令和7年11月17日

## 2. 監査の対象事項

令和6年度の財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理

## 3. 監査の方法

監査は、御所市監査基準に基づき、監査計画に定める定期監査の重点項目及び着眼点に照らして実施した。

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

生川 真也（令和7年10月31日まで）

## 5. 監査の結果

今回監査を実施したところ、監査の対象となった事務は概ね法令に適合し、正確に行われていると認められたが、一部に単純な誤謬に起因する等の軽易な誤り、不当とするには具体性に乏しいが注意する必要のあるもの、早期に是正改善することが必要であるものが見受けられた。

そのため、監査当日に指摘を行ったものの内、意見・要望としたもの、公表は行わないが注意事項として改善を書類で求め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 小中学校の修理工事において、分割発注されているように思われる事例が見受けられた。約2週間以内で同じ業者の修理工事であること、また、バスケットゴールについては、点検後の修理であることや、多目的ホールにおいては、オブジェを撤去すれば壁の改修は必要であると見込まれることなどから、経費削減・事務軽減の観点から入札等で発注されたい。

- ・大正中学校　修理関係綴
- ・大正小学校　修理関係綴

<大正中>

#### 【吊り下げ式バスケットゴール点検及び部品交換】

設計額 715,000円  
請負額 704,000円  
契約日 令和6年11月21日  
工期 令和6年11月22日～11月28日  
検収日 令和6年11月27日

#### 【バスケットゴール改修】

設計額 1,122,000円  
請負額 1,112,760円  
契約日 令和6年12月5日  
工期 令和6年12月6日～12月11日  
検収日 令和6年12月12日

<大正小>

#### 【多目的ホール陶器質オブジェ撤去工事】

設計額 1,024,000円  
請負額 999,900円  
契約日 令和6年9月12日  
工期 令和6年9月13日～9月19日  
検収日 令和6年9月20日

#### 【多目的ホール壁改修工事】

設計額 944,000円  
請負額 922,900円  
契約日 令和6年9月18日  
工期 令和6年9月19日～9月25日  
検収日 令和6年9月26日

(2) 郵便料について

- ① 小中学校の郵便料において、「精算戻入」の書類及び学校から提出される「資金前渡精算書」が綴られていない事例が見受けられた。

- ・小中学校郵便関係綴

＜御所小学校＞

資金前渡精算書で残高が確認できたが、精算戻入処理後の「歳入簿」及び「収納金通知書」が綴られていない。

＜秋津小学校＞

精算戻入処理後の「歳入簿」及び「収納金通知書」は確認できたが、学校から提出される「資金前渡精算書」が綴られていない。

**【学校給食センター】**

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 給食物資注文書において、数量・単価が鉛筆で記載されている事例が見受けられた。

- ・学校給食用物資発注書

**【学校教育課】**

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週間以内の間に同じ物品が分割して支出されているように思われる事例が見受けられた。金額を合わせると5万円以上になるので入札もしくは見積合わせするのが望ましいと思われる。

- ・支出伝票NO 3

(2) 書類関係について

- ① 部活動指導員の雇用について、新規雇用であると思われる方の雇用書類（履歴書・通勤届・宣誓書）が原本では無くコピーである事例が見受けられた。また、宣誓書（コピー）の日付が令和5年10月20日であった。

- ・部活動指導員雇用関係 1件

- ② 退職届において退職日の記載がない事例が見受けられた。

- ・スクールソーシャルワーカー任用関係

## 【文化財課】

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 宮山古墳群の委託において、委託業務名に違いはあるが業務の内容は同じである事例が見受けられた。積算書の合計では入札の対象となることから、経費削減、事務の軽減の観点から一括で発注されたい。

#### ・宮山古墳管理関係

##### 【史跡宮山古墳樹木伐採作業委託業務】

業務の内容 傾いた危険木竹の伐採

設計金額 272, 250円

請負金額 272, 250円

契約日 令和6年7月29日

検収日 令和6年8月20日

##### 【史跡宮山古墳倒木処理作業委託業務】

業務の内容 傾いた危険木竹の伐採

設計額 169, 400円

請負金額 169, 400円

契約日 令和6年9月24日

検収日 令和6年9月26日

##### 【史跡宮山古墳法面処理作業委託業務】

業務の内容 傾いた危険木竹の伐採

設計金額 447, 700円

請負金額 447, 700円

契約日 令和6年12月15日

検収日 令和7年1月23日

② 備品購入及び文化財委託業務において、見積を依頼する（負担行為）段階で業者が選定され、特定の業者にのみ見積書を依頼している事例が見受けられた。

御所市物品購入及び業務委託等に係る入札及び契約事務取扱要綱第6条第1項では、登録業者から「3者以上の見積書を徴取するもの」となっているが、「随意契約及び業者選定の理由」には、見積書を依頼する前に取り扱い業者及び調査期間を確認している事例が見受けられた。

見積書を依頼する時には、受注予定業者との話が出来ているように思われる。

本来ならば、3者以上の見積を依頼し、業者が出来なければ「辞退届」等の提出（電話連絡でも可）を求めなければならない。

#### ・デジタルカメラ購入費

<見積依頼> 1者（特命随契）

<業者選定理由> 商品の取扱が1者のみ

#### ・今出遺跡出土資料年代測定業務

<見積依頼> 2者

<業者選定理由> 登録されている業者の中で、当業務に対応できる業者 2者

(2) 書類関係について

- ① 起案文書が永年保存に対しファイルが5年保存である事例が見受けられた。  
<起案文書永年保存・ファイル5年保存>  
・文化財関係綴 No.1

(3) 郵便料について

- ① 郵便料において、資金前渡で支出していない事例が見受けられた。立替払で処理をしているが、原則的に立替払は認められている支出科目ではない。  
また、郵便料は御所市会計規則第34号第1項第5号において資金前渡にて支出し、郵便受払簿に記載、年度終了後に精算を行うとなっている。  
・文化財保存事業費 郵便料

**【生涯学習課】**

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 葛小中学校協働本部で使用する消耗品の購入について、分割発注されているように思われる事例が見受けられた。  
同業者で5万円未満で短期間に購入されているように思われる所以経費削減、事務軽減の観点から一括発注されたい。  
・学校・地域パートナーシップ事業補助金関係  
令和7年1月21日 42,355円  
令和7年1月29日 11,088円

**【葛公民館・青少年センター】**

予算の執行について、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 葛公民館管理業務委託において、年度末に金額が確定し金額更正決議書は作成されているが、変更契約書がない事例が見受けられた。単価契約ではないので、年間を通じて支払、契約金額に変更が生じた場合は変更契約を交わさなければならない。  
・施設管理委託料

### 【文化交流センター】

予算の執行について、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 文化交流センター施設費で使用する消耗品の購入について、分割発注されているように思われる事例が見受けられた。同業者で5万円未満で短期間に購入されているように思われる所以経費削減、事務軽減の観点から一括発注されたい。

- ・支出伝票 令和7年3月28日 26, 334円
- 令和7年3月31日 38, 473円
- 令和7年3月31日 17, 556円

### 【アザレアホール】

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

#### (1) 書類関係について

- ① 起案文書が永年保存に対しファイルが5年保存である事例が見受けられた。

＜起案文書永年保存・ファイル5年保存＞

- ・決裁文書（2件）

### 【葛上中学校】

予算執行事務は、一部を除き概ね良好に処理されていた。

#### (1) 日本スポーツ振興センター給付金について

- ① 領収書がない事例が見受けられた。

- ・1000円分 1件

### 【秋津小学校】

予算執行事務は、一部を除き概ね良好に処理されていた。

#### (1) 日本スポーツ振興センター給付金について

- ① 受領書において金額の訂正で訂正印がない事例が見受けられた。

訂正をする際は訂正箇所に二重線を引き、その上に訂正印を押印されたい。

また、金額の訂正はない方がいいと思われる。

### 【葛城小学校】

予算執行事務は、一部を除き概ね良好に処理されていた。

#### (1) 支出伝票について

① 令和6年度の支払いの検収日が令和7年度の日付になっていた。

令和6年度中の検収でないといけない。

・支出伝票綴

<業者> 株式会社 藤井書房

納品日 令和7年3月27日

検収日 令和7年4月3日

### 【大正小学校】

予算執行事務は、一部を除き概ね良好に処理されていた。

#### (1) 日本スポーツ振興センター給付金について

① 領収書がない事例が見受けられた。

・20, 721円分 1件

#### (2) 委託及び契約事務について

① 散水設備修理工事において、分割発注の疑いが見受けられた。経費削減、事務の効率化のため一括発注されたい。

・支出伝票綴

<業者名>シビルまちづくりステーション西日本支部

令和7年1月21日 39, 600円

令和7年2月25日 39, 600円

令和7年3月26日 39, 600円

### 【名柄小学校】

予算執行事務は、一部を除き概ね良好に処理されていた。

#### (1) 支出伝票について

① 令和6年度の支払いは、令和6年度中の検収でないといけないが、検収日が令和7年度の日付になっている事例が2件見受けられた。

・支出伝票綴

<品物>食器乾燥機

<業者> (株)コメリ

納品日 令和7年3月31日

検収日 令和7年4月8日

<品物>ドッヂファイルA4横 等

<業者>山本商店

納品日 令和7年3月31日

検収日 令和7年4月4日

## 【披上小学校】

予算執行事務は、一部を除き概ね良好に処理されていた。

### (1) 支出伝票について

① 分割発注の疑いが見受けられた。経費削減、事務の効率化のため一括発注されたい。

#### <芝生肥料購入>

業者 シビルまちづくりステーション

令和7年1月31日 19, 500円

令和7年2月25日 35, 820円

令和7年3月11日 43, 780円

#### <冬芝種>

業者 シビルまちづくりステーション

令和6年10月18日 48, 400円

令和6年11月1日 44, 000円

令和6年12月2日 39, 600円

令和7年1月6日 26, 400円

#### <芝生散水設備修理>

業者 シビルまちづくりステーション

令和6年4月26日 27, 830円

令和6年5月8日 27, 830円