

小郡市監査委員公表第2号

地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項の規定により、監査を実施したので、同条第9項の規定により、その結果を次のとおり公表します。

令和3年1月13日

小郡市監査委員 高山 晃
小郡市監査委員 井上 勝彦

定期監査の結果に関する報告について

地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項の規定により、定期監査を小郡市監査基準に準拠して実施したので、同条第9項の規定によりその結果に関する報告を提出します。

記

第1 監査の概要

- 1 実施期間 令和2年12月2日から令和2年12月23日まで
- 2 監査対象 市民福祉部 長寿支援課
- 3 監査範囲 令和2年4月1日から令和2年10月31日までに執行された財務に関する事務及び一般事務
- 4 着眼点 財務に関する事務の執行及び一般事務が、関係法令に則り、適正かつ効率的に行われているかを主眼とした。
また、過去における指摘等のリスクが高いことから、重点項目として、補助金交付事務及び契約事務が適正に行われているかを点検し、監査を行った。
- 5 監査方法 監査対象課等に事前に関係書類等の提出を求め、提出された関係書類等に基づいて検査照合するとともに、関係職員からの説明を聴取し、必要に応じ実査を行った。

第2 監査の結果

財務に関する事務の執行及び一般事務は、おおむね適正に執行されていると認められた。

なお、軽微な事項については、速やかに改善を図り、次回に同様の事項が発生しないよう、監査委員事務局より監査対象課に対して指導した。

- 1 監査委員指摘事項（改善が必要であると認められるもの）
特になし

- 2 事務局指導事項（監査委員指摘事項に至らない軽微な事項）
 - (1) 文書事務（3件）
 - ①起案文書の作成が適正でないもの
 - ②文書の受付が適正になされていないもの
 - ③文書管理が適正でないもの
 - (2) 調定事務（1件）
 - ①調定時期が適正でないもの
 - (3) 補助金支払事務（2件）
 - ①補助金交付申請の審査が適正でないもの
 - ②補助金実績報告の審査及び額の確定が適正でないもの
 - (4) 支出事務（1件）
 - ①過年度支出に係る手続きが適正でないもの
 - (5) 契約事務（5件）
 - ①予定価格調書作成及び見積徴収が適正でないもの
 - ②契約事務手続きが適正でないもの
 - ③契約締結時期が適正でないもの
 - ④必要書類の提出がなされていないもの
 - (6) 物品管理事務（5件）
 - ①公印の管理が適正でないもの
 - ②公印の押なつ手続きが適正でないもの
 - ③切手受払簿の記載に不備があるもの
 - ④備品台帳及び備品の管理が適正でないもの

(注) 事務局指導事項には複数あるものがあり、件数とは必ずしも一致しない。

監査委員指摘事項及び事務局指導事項については、以上のとおりである。

今後とも事務の執行等にあたっては、関係法令等を遵守し、適正な執行に努められたい。