

福知山市監査委員告示第7号

地方自治法第199条第4項の規定により、定期監査を実施したので、その結果を同条第9項の規定により公表する。

令和4年2月14日

福知山市監査委員 長 坂 勉

福知山市監査委員 柴 田 実

# 監査結果報告

## 1 監査の種類

定期監査

## 2 監査の対象年度

令和3年度及び令和2年度補助金等

## 3 監査の実施期間

令和3年11月4日から令和3年12月3日まで

## 4 監査対象部等

市長公室、建設交通部、財務部

## 5 監査の方法

監査対象課等から提出された監査資料、関係書類帳簿等を抽出して審査し、関係職員の説明を聴取して実施した。

## 6 監査の結果

おおむね適正に執行されているものと認めたが、一部適正を欠くものが見受けられたので、下記事項について、措置を求めるべきものと決定した。

なお、指摘事項について措置を講じたときは、地方自治法第199条第14項の規定により、その旨を通知されたい。

市長公室 大学政策課（監査日 11月9日）

1 補助金等について

交付金の変更交付決定通知書において、交付決定額を誤って記載しているものがあった。

建設交通部 道路河川課（監査日 11月11日から12日）

1 契約について

- (1) 物品購入において、小額の発注に分割することにより、財務規則に基づく適切な契約手続がなされていないものがあった。
- (2) 見積書、完了届等において、職員により加筆や修正されたもの、複写された書類で事務処理されたものが見受けられた。

建設交通部 建築住宅課（監査日 11月15日から16日）

1 歳入について

行政財産使用料において、納期限が財務規則の規定と整合していないものがあった。

建設交通部 都市・交通課（監査日 11月17日から18日）

1 歳入について

金銭分任出納員から引き継がれた現金が速やかに払込みされず、出納員が収入金を数日間保管していることが常態化していた。収入事務の適正化に努められたい。

財務部 財政課（監査日 11月30日）

1 契約について

業務委託の入札において、公告内容に基づく適切な契約手続がなされていないものがあった。

財務部 税務課（監査日 12月2日から3日）

1 文書取扱について

督促状の発送において、文書取扱規程に基づく適切な決裁がなされていないものがあった。