

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6年11月19日

福知山市監査委員 長 坂 勉

福知山市監査委員 中 嶋 守

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6年度及び令和5年度補助金等

3 監査の実施期間

令和6年9月2日から令和6年10月4日まで

4 監査対象部等

教育委員会 教育総務課、学校教育課、生涯学習課、学校給食センター、
中央公民館、図書館

地域振興部 人権推進室、まちづくり推進課、三和支所、夜久野支所、大江支所、
文化・スポーツ振興課

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。

教育委員会 教育総務課（監査日 9月2日～9月3日）

1 文書取扱について

使用許可申請において、施行規則とは異なる取扱いをしているものがあつた。適正な事務処理に努められたい。

2 財産管理について

郵便切手等の管理において、受払簿と管理額が一致しておらず、適正な管理が行われていなかった。管理の適正化に努められたい。

教育委員会 学校教育課（監査日 9月11日～9月12日）

1 文書取扱について

文書收受において、文書取扱が適切でないものが複数見受けられた。文書取扱の適正化に努められたい。

教育委員会 生涯学習課（監査日 9月9日～9月10日）

1 補助金等について

所管団体の事務局の経理事務において、改善が望ましいものが見受けられた。

2 契約について

業務委託契約において、決裁日より前の日付で契約を締結しているものがあつた。適正な事務処理に努められたい。

教育委員会 中央公民館（監査日 9月4日）

1 契約について

更新を伴う物品購入において、更新期限を過ぎてから契約を行っているものがあつた。適正な契約事務をされたい。

2 歳入について

公民館の使用許可及び使用料納入において、適切な事務処理となっていないものが見受けられた。条例、規則に則った適正な事務処理を行われたい。

3 文書取扱について

業務等の検査において、検査員、報告者及び決裁者が同一人物で完結しており、内部牽制が働いていない状況が見受けられたので改善されたい。

地域振興部 人権推進室（監査日 9月24日～9月25日）

1 歳入について

歳入徴収簿の記載について、誤記や記載漏れ等が複数見受けられた。歳入徴収簿の適切な管理に努められたい。

地域振興部 まちづくり推進課（監査日 9月26日～9月27日）

1 財産管理について

郵便切手の管理において、受払簿と切手保管額が一致しておらず、適正な管理が行われていなかった。管理の適正化に努められたい。

地域振興部 夜久野支所（監査日 10月1日）

1 文書取扱について

告示を要する業務委託において、契約から告示まで長期間を要しているものがあった。適正な事務処理に努められたい。

地域振興部 文化・スポーツ振興課（監査日 9月18日～9月20日、10月3日）

1 補助金等について

- (1) 補助金の実績報告書において、提出が遅延しているものが見受けられた。補助金交付要綱のとおり、事業完了後速やかに提出されるよう相手方に指導されたい。
- (2) 補助金の交付事務において、交付申請書受付後の事務手続きに、長期間を要しているものがあった。適切な事務処理に努められたい。
- (3) 補助金の実績報告書において、書類に不備があるものがあった。受付時の点検を徹底し、補助金事務の適正化に努められたい。

2 契約について

- (1) 業務委託契約において、見積依頼内容と業務委託内容が相違しているものがあった。

た。契約事務の適正化に努められたい。

(2) 契約事務において、適正な事務執行となっていないものがあつた。契約事務の適正化に努められたい。