

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7年12月3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7年度及び令和6年度補助金等

### 3 監査の実施期間

令和7年9月3日から令和7年10月10日まで

### 4 監査対象部等

総務部	総務課、契約監理課、財政課、資産活用課、税務課
市民生活部	人権推進室、文化・スポーツ振興室、まちづくり推進課、 三和支所、夜久野支所、大江支所、市民課、斎場、生活環境課
選挙管理委員会	選挙管理委員会事務局
公平委員会	公平委員会事務局

### 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。

総務部 総務課（監査日 令和7年9月3日～4日）

1 文書取扱について

公印の使用許可において、十分な確認ができていないものがあった。公印の使用は慎重に取り扱わみたい。

総務部 資産活用課（監査日 令和7年9月5日）

1 文書取扱について

業務委託契約において、市長決裁により締結した基本契約書の変更の決裁区分を誤っているものがあった。慎重な事務をされたい。

総務部 税務課（監査日 令和7年9月10日～11日）

1 契約について

業務委託契約において、契約締結日が決裁日よりも前の日付となっているものがあった。また、公印を押印するにあたって文書の確認が不十分であった。適正な事務処理に努められたい。

選挙管理委員会事務局（監査日 令和7年9月3日～4日）

1 契約について

選挙に係る業務委託契約の契約保証金において、前年度指導したにも関わらず、同じ誤りをしているものがあった。実行性のある対応をされたい。

市民生活部 人権推進室（監査日 令和7年9月24日～25日）

1 歳入について

会計年度単位で定めた収入金等について、請求行為が遅延しているものがあった。歳入の適切な管理に努められたい。

## 2 契約について

賃貸借契約において、履行期間よりも後の日付で契約しているものがあった。慎重な事務に努められたい。

市民生活部 文化・スポーツ振興室（監査日 令和7年9月16日～18日）

## 1 契約について

業務委託契約において、契約決裁日から契約書の取り交わしまで時間を要しているものがあった。また、契約保証金の取扱いにおいて、財務規則の規定と整合していないものがあった。適正な事務処理に努められたい。

## 2 補助金等について

補助金の実績報告書において、確認が不足しているものがあった。実績報告書の確認を徹底し、補助金事務の適正化に努められたい。また、実績報告書の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。

市民生活部 三和支所（監査日 令和7年10月2日）

## 1 歳入について

財産の売払いにおいて、売払代とは別に必要な代金の請求が遅延しているものがあった。速やかに請求されたい。

## 2 契約について

（1）契約保証金の取扱いにおいて、財務規則の規定と整合していないものがあった。  
適正な事務処理に努められたい

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

市民生活部 夜久野支所（監査日 令和7年10月1日）

1 文書取扱について

賃貸借契約書において、誤った公印を押印していた。公印の取扱いについては慎重に行われたい。

市民生活部 市民課（監査日 令和7年10月6日～7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。