

今 治 市 長 徳 永 繁 樹 様
今 治 市 議 会 議 長 矢 野 雄 嗣 様

今 治 市 監 査 委 員 木 原 盛 展
同 越 智 豊

監査結果の報告の提出について

地方自治法第 199 条第 4 項の規定に基づく令和 4 年度の定期監査を、今治市監査基準に準拠して実施したので、その結果に関する報告を同条第 9 項の規定により次のとおり提出する。

1 監査の種類 定期監査

2 監査の対象 総務部 総務政策局

総務管財課（旧総務調整課、旧管財課）、人事課、契約課
総合政策部 企画防災政策局
秘書広報課（旧総務調整課）、防災危機管理課

3 監査の期間 令和 4 年 4 月 15 日～令和 4 年 11 月 16 日

4 監査の着眼点及び主な実施内容

令和 3 年度における総務部及び総合政策部主管の財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理が法令に適合し、正確で、最小の経費で最大の効果を挙げるようにし、その組織及び運営の合理化に努めているかを着眼点とし、関係諸帳簿、書類及び支払証拠書類等の提出を求めるとともに、関係職員から説明を聴取するなどして監査を実施した。

5 監査の結果

監査を実施した結果、概ね適正に処理されていたが、特に個別に改善を要する事項は次のとおりである。

【総務管財課（旧総務調整課）】

（意見）

- 1 今回の定期監査で監査した全課において、原議等の公印使用承認欄の日付が記入されていない書類が散見された。リスク管理上、日付を記入すべきでないか検討されたい。

【総務管財課（旧管財課）】

（指摘）

- 1 庁舎構内駐車場使用料は、収納日の翌日（収納日の翌日が休日にあたる場合は、その翌日）に払い込むこととされているが、数日後にまとめて払い込んでいるものが見受けられたので、規則に沿って適切に事務処理されたい。
- 2 保険事務手続において、加入及び解約手続きの漏れがあったので、保険対象物の正確な把握に努められたい。
- 3 自家用電気工作物保安管理業務において、契約書及び仕様書の記載内容が実態と合っていないので、契約書等に記載のとおり実施するか、契約書等の見直しを検討されたい。
- 4 過年度未納付分の徴収の際に、契約書記載の遅延損害金を徴収していないものがあったので、その徴収に努められたい。

【人事課】

（指摘）

- 1 督促手数料および延滞金を徴しない性質の歳入金について、徴することが記載された納入通知書の様式で相手方に通知していたため、会計規則や出納室発出文書に基づき、適正に事務処理されたい。
- 2 地方公務員災害補償公務災害補償通知書を相手方に通知する際、補償の実施について不服がある場合の審査請求期間を、条例施行規則が改正される前の本来より短い期間で通知していたため、適正に事務処理されたい。
- 3 回数券払出について、以下の点が見受けられたので、適切に事務処理されたい。
 - ① 申請年月日より先に回数券の払出をしていたもの
 - ② 払出課担当者、人事課長の押印がないもの
 - ③ 出張者の所属長でない者が所属長欄に押印しているもの
- 4 業務委託のうち、本来は契約締結伺により決定を受けた後で契約締結すべき案件について、実施伺により契約締結をしていたものが見受けられたので、予算の編成及び執行に関する規則に基づき、適正に事務処理されたい。
- 5 職員資格取得支援制度において、助成決定通知書に指令番号及び交付決定金額が記載されていないものが見受けられたので、補助金交付規則及び会計規則を参考に適切に事務処理されたい。

【防災危機管理課】

(指摘)

- 1 納入通知書に日付がなく、発行日が確認できないものが見受けられた。発行日は納期限の設定にも影響するので、適切に事務処理されたい。
- 2 週休日の振替や旅行命令について、出勤簿の手入れがなされていないものが見受けられたので、人事課発出文書に基づき適切に事務処理されたい。