

三豊市監査委員告示 第2号

地方自治法(昭和22年法律第67号)第199条第4項の規定に基づき定例監査を執行したので、その結果に関する報告、意見等を同条第9項の規定により、次のとおり公表する。

平成28年 2月19日

三豊市監査委員 糸川 昇  
三豊市監査委員 川北 善伴

平成 27 年度

定例監査結果報告書(第 2 回)

三豊市監査委員

三 監 第 146 号

平成 28 年 2 月 19 日

三 豊 市 長	横 山 忠 始 様
三 豊 市 議 会 議 長	香 川 努 様
三 豊 市 教 育 委 員 会 教 育 長	小 野 英 樹 様
三 豊 市 農 業 委 員 会 長	堀 江 博 様

三 豊 市 監 査 委 員 糸 川 昇

三 豊 市 監 査 委 員 川 北 善 伴

平成 27 年度定例監査結果（第 2 回）について

地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 199 条第 4 項の規定に基づき定例監査  
を執行したので、その結果に関する報告及び意見を同条第 9 項及び第 10 項の規  
定により、次のとおり提出する。

第1 監査の対象及び期間

対 象		監 査 期 間
部 課 等 名	監査の範囲	
議 会 事 務 局	平成27年4月1日から 平成27年11月30日まで	平成28年1月12日
農 業 委 員 会 事 務 局		平成28年1月12日
西香川病院(健康課)		平成28年1月18日
水 道 局 水 道 課		平成28年1月25日
永 康 病 院		平成28年1月25日
会 計 課		平成28年1月25日
建設経済部 農業振興課 土地改良課 建築課 建設課 用地課 住宅課 港湾水産課		平成28年1月12日から 平成28年1月18日まで
健康福祉部 豊中保育所 豊中地域子育て支援センター 三野保育所		平成28年2月1日
教育委員会 事務局 詫間中学校 豊中中学校 下高瀬小学校 大見小学校 吉津小学校 下高瀬幼稚園 大見幼稚園 吉津幼稚園 神田幼稚園 大野幼稚園 辻幼稚園 河内幼稚園		平成28年1月18日から 平成28年2月1日まで
監査委員事務局		平成28年1月12日

## 第2 監査の方法

監査対象部課等において執行された事務事業について、その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どうかを主眼に実施した。

監査にあたっては、あらかじめ提出を求めた関係資料に基づき、関係職員から説明を聴取し、主に現金の管理、現金取扱の手順、預金通帳の管理、契約事務、補助金交付事務、歳入歳出予算執行状況、未収金対策、公用車の運行記録等について関係帳票の全部又は一部により実施した。

## 第3 監査の結果

監査の結果については、改善の方向性について監査委員の「意見」を取りまとめているので、執行機関においては、全ての部署が当事者意識を持って現状の課題を確実に振り返ることを強く望む。また、各所管課の責任者においては、業務実態や進捗状況を十分把握し事務事業の適切な執行管理に努めることはもとより、職員の健康管理にも十分に配慮し、職場での内部統制がより実効性をもって行われるよう点検の質を高めていただきたい。

市制10周年を迎える三豊市の、益々の信頼向上と発展に向けて、より公正で適切な事務事業が推進されることを期待する。

## 【意見】

### ・ 公金の適正な管理について （共通）

公金の管理については、平成 19 年度随時監査の指摘以後何度か結果報告を行ってきところではあるが、今後とも「三豊市会計規則」及び「三豊市出納員規則」並びに「三豊市公金等に係る預金通帳の保管に関する指針」に基づき統一的な公金の管理方法を確立するとともに、より適正な事務処理が行われるよう周知徹底をお願いしたい。

### ・ 給付金の支払いについて（幼稚園・保育所）〈学校教育課・子育て支援課〉

日本スポーツ振興センターからの給付金の支払いに遅延がみられた。また公金取り扱いに伴う現金出納簿に未記入のものがみられた。「三豊市会計規則」をはじめとする規則を順守し、主管課の指導の基に適正な事務処理を行なっていただきたい。

### ・ 清掃業務委託の執行について （幼稚園・小学校・中学校）〈学校教育課〉

予算執行において、幼・小・中、各総務管理事業の施設管理委託料として清掃業務の予算が計上されているが、未だ執行がない。過去にも同様の状態となり不用額となった経緯がみられる。

園・学校の校内美化、衛生面の観点からも、業務内容の実施方針を具現化し早期執行を願いたい。

### ・ 業務委託の仕様書の作成について （農業振興課・土地改良課）

業務委託契約において仕様書の無い案件が数件みられた。仕様書は業務の詳細について、品質・規格・数量及び具体的に業務を実施するための手順などが記載されているものである。

また、業務完了時の履行確認を適正に行うためにも仕様書を作成するよう努めていただきたい。

- **業務委託契約の見直し(検討)について (永康病院)**

病院事業の医事事務量がここ数年間減少している中、医事事務の業務委託契約は金額変更のないままで締結されている。従前から定例監査で意見を報告してきたとおり、仕様書及び委託料の算定基礎根拠を明確にし、安易に従前の契約を踏襲することなく執行いただきたい。

- **物品管理について (共通)**

学校の統合や施設の改築に伴い発生する物品の管理については、「三豊市物品会計規則」に基づき適正な管理を心掛け、有効活用を行っていただきたい。

なお、現地における備品の確認については、主管課の指導の基に台帳等の記載もれがないよう十分に注意し事務の執行にあたっていただきたい。