

坂 監 委 第 7 6 号

平成 3 1 年 3 月 1 9 日

坂井市長 坂 本 憲 男 様

坂井市議会

議 長 田 中 哲 治 様

坂井市教育委員会

教育長 川 元 利 夫 様

坂井市選挙管理委員会

委員長 高 木 和 昭 様

坂井市公平委員会

委員長 田 坂 哲 様

坂井市農業委員会

会 長 森 勝 義 様

固定資産評価審査委員会

委員長 木 村 昌 弘 様

坂井市監査委員 田 本 光 三

坂井市監査委員 亀 嶋 政 幸

坂井市監査委員 伊 藤 聖 一

定期監査の結果について（報告）

地方自治法第 1 9 9 条第 4 項の規定により定期監査を実施したので、同条第 9 項の規定によりその結果に関する報告書を提出する。

なお、この監査結果に基づき、または当該結果を参考に措置を講じた場合は、同条第 1 2 項の規定により監査委員まで通知すること。

定期監査報告書

第1 監査の期間

平成30年9月3日から平成31年2月28日まで

第2 監査の対象

総務部

総務課、安全対策課、職員課、秘書広報課、行政経営課

総合政策部

企画情報課、シティセールス推進課、まちづくり推進課(女性活躍推進室)

竹田コミュニティセンター、高椋コミュニティセンター、春江西コミュニティセンター、三国東部コミュニティセンター、三国コミュニティセンター

財務部

財政課、監理課(庁舎整備推進室)、営繕課、工事検査課、課税課、納税課(税外債権管理室)

市民福祉部

社会福祉課、健康長寿課、福祉総合相談室、子育て支援課、市民生活課
雄島子ども園、春江中保育園、霞幼保園、安田保育園

産業環境部

農業振興課(地籍調査室)、林業水産振興課、観光産業課、環境推進課

建設部

都市計画課、建設課(高速交通対策室)、上下水道課

三国病院事務局

会計課

教育委員会

教育総務課(教育委員会事務局)、学校教育課、生涯学習スポーツ課、国体推進課、文化課(丸岡城国宝化推進室)、みくに龍翔館、丸岡図書館、三国学校給食センター、春江坂井学校給食センター、鳴鹿小学校、明章小学校、長畝小学校、三国西小学校

議会事務局

選挙管理委員会事務局

監査委員事務局

農業委員会事務局

公平委員会事務局

固定資産評価審査委員会事務局

三国支所 地域振興課

丸岡支所 地域振興課

春江支所 地域振興課

坂井支所 地域振興課

第3 監査の範囲

平成30年度における所管事務全般について、監査資料の提出期限を定め、その前月末までを監査の対象とした。

第4 監査の方法

平成30年度財務事務に関して、定期監査資料の作成及び関係書類、各種の事業関係綴の提出を求め、事務局による資料・書類の確認、事前調査を実施し、財務事務及び行政事務の適法性、効率性、妥当性の観点から監査を実施した。

第5 監査の結果

今回、監査の対象とした所管の財務事務及び行政事務は、おおむね適正に処理されていると認められた。

なお、各部署長、支所長に対して、注意事項を示して講評を実施し、監査の過程において見受けられた事務手続き上の軽微な誤り等については、監査委員事務局長名で関係部署に通知し改善を求め、次の定期監査時に対応状況を確認することとした。

第6 監査の意見

今回の定期監査は、主に財務監査と合わせて事務監査を実施した。

特に、前年度の監査結果に対するフォローアップがされているか、また、今後のリスクとならないかのリスクアプローチ監査を、重点的に行ったところである。

支払い事務については、立替払が一部見受けられた。地方自治法上認められていない支払い方法なので、今後の事務処理について留意されたい。

契約事務については、契約書は財務規則に基づき作成することになっているが、契約条項不足や契約書添付不足など十分に精査されていないものが多数、見受けられた。今一度、財務規則などの根拠法令等について熟読願いたい。

また、契約書に貼付する収入印紙（印紙税）についても、貼付誤りが見受けられた。該当する所管部局において、貼付誤りのないよう細心の注意を払い、業者に対して適切な指導を行うこと。

補助金交付事務については、事業期間の大幅な変更・延長に対して、補助事業者から「補助金交付（変更・中止・廃止）承認申請書」を提出させていないなど、補助事業の進捗状況や現状を把握していない状況が見受けられた。補助事業者の事業進捗状況を把握し、関係書類受付時には記載内容を十分確認し、適正な補助金交付事務および補助事業者への指導に努められたい。

最後に、地方自治法や財務規則などの関係法令におけるコンプライアンスの徹底を図るため、文書管理や財務等の事務処理上の留意事項に関する全庁的な事務研修会等において十分に職員指導を実施し、市民に信頼される職務の遂行に努められたい。