

監査公表第12号

地方自治法第199条第4項の規定に基づき、定期監査を実施したので、同条第9項の規定により、その結果を公表します。

令和4年2月25日

大川市監査委員 石橋 新一郎
大川市監査委員 宮崎 稔子

定期監査の結果について

1. 監査の種類 地方自治法第199条第4項の規定による監査

2. 監査の対象及び日程

生涯学習課	令和4年1月4日～1月28日
図書館	令和4年1月4日～1月28日
中央公民館・文化センター	令和4年1月4日～1月28日
ふれあいの家	令和4年1月4日～1月28日

3. 監査の実施内容

監査は、令和2年度における財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理が適正かつ効率的に行われているかを主眼とし、次の点に重点をおいて定期監査を実施した。監査に当たっては、大川市監査基準に準拠し、必要な書類の提出を求め、関係職員から説明を聴取し監査を実施した。

4. 監査の重点事項（評価項目）

- (1) 前回の監査における指摘事項の改善状況
- (2) 予算の執行状況について、収入の手続き及び確保（調定、収納、現金取扱）は適正に行われているか、また、支出は経済的、効果的に行われているか。
- (3) 契約事務は公正、適正に行われているか。
- (4) 補助金等交付事務、交付要綱等に基づき適正に行われ、その効果を収めているか。
- (5) 財産の取得、管理、処分は適正かつ効率的に行われているか。
- (6) その他業務については、法令等に基づき適正に行われ、内部統制機能は働いているか、また業務は合理的かつ効果的に行われることにより、その所期の目的の成果を収めているか。

5. 監査の実施場所 監査事務局

6. 監査の結果

監査対象の事務事業については、おおむね適正に執行されていたが、その一部において、次のとおり、是正又は検討等を要する事項が認められた。その概要は次のとおりである。

《生涯学習課》

【指摘事項】

旧吉原家住宅植木剪定・消毒業務委託において、契約締結伺では6月15日に決裁を受けているが、契約締結は10日後の6月25日に行われていた。

大川市契約規則に基づき、契約の相手方が決定したときは、当該決定の翌日から7日以内に契約締結を行うこと。

《中央公民館・文化センター》

【指摘事項】

ア 大川市文化センター高圧ケーブル取替工事他において、契約締結伺では2月26日に決裁を受けているが、契約締結は10日後の3月8日に行われていた。

大川市契約規則に基づき、契約の相手方が決定したときは、当該決定の翌日から7日以内に契約締結を行うこと。

[空調設備保守点検業務委託契約及び印刷機賃貸借契約においても同様である。]

イ 大川市文化センター高圧ケーブル取替工事他において、履行期間は、10日間を超える契約であるが、着手届、工程表、完了届などの一連の必要書類が徴取されていなかった。

なお、図書館及びふれあいの家においては、特に指摘する事項はなかった。