小郡市監査委員公表第13号

地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項の規定により、監査を実施したので、同条第9項の規定により、その結果を次のとおり公表します。

令和7年4月15日

小郡市監査委員 高山 晃
小郡市監査委員 後藤 理恵

定期監査の結果に関する報告について

地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項の規定により、定期監査を小郡市監査基準に準拠して実施したので、同条第9項の規定によりその結果に関する報告を提出します。

記

第1 監査の概要

- 1 実施期間 令和7年3月4日から令和7年3月27日まで
- 2 監査対象 子ども・健康部 こども家庭支援課
- 3 監査範囲 令和6年4月1日から令和7年1月31日までに執行された財務に関する事務及び一般事務
- 4 着眼点 財務に関する事務及び一般事務が、関係法令に則り、適正かつ効率的に行われているかを主眼とした。
また、過去における指摘等のリスクが高いことから、重点項目として、補助金支出事務及び契約事務が適正に行われているかを点検し、監査を行った。
- 5 監査方法 事前に提出を求めた関係書類等に基づいて照合するとともに、関係職員からの説明を聴取し、必要に応じ実査等を行った。

第2 監査の結果

財務に関する事務及び一般事務は、おおむね適正に執行されていると認められた。

なお、軽微な事項については、速やかに改善を図り、次回に同様の事項が発生しないよう、監査委員事務局から指導した。

- 1 監査委員指摘事項（改善が必要であると認められるもの）
特になし

- 2 事務局指導事項（監査委員指摘事項に至らない軽微な事項）
 - (1) 文書事務（1件）
 - ・文書保管が適正でないもの
 - (2) 調定事務（1件）
 - ・調定の時期が適正でないもの
 - (3) 補助金支出事務（1件）
 - ・補助金等の交付申請時期が適正でないもの
 - (4) その他支出事務（1件）
 - ・支出負担行為として整理する時期が適正でないもの
 - (5) 契約事務（6件）
 - ・暴力団関係業者排除手続が適正でないもの
 - ・個人情報を取扱う業務委託手続が適正でないもの
 - ・物品役務の契約に係る必要書類が提出されていないもの
 - ・請書に不備があるもの
 - ・見積徴収手続が適正でないもの
 - ・委託契約の手続が適正でないもの
 - (6) 物品管理事務（1件）
 - ・備品台帳を適正に整理していないもの

監査委員指摘事項及び事務局指導事項については、以上のとおりである。

今後とも事務の執行等にあたっては、関係法令等を遵守し、適正な執行に努められたい。