

小郡市監査委員公表第7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8年3月11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8年2月2日から令和8年2月25日まで
- 2 監査対象 環境経済部 農業振興課
- 3 監査範囲 令和6年度の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負担金支出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）
 - ・文書管理が適正でないもの
 - (2) 調定事務（1件）
 - ・調定の時期が適正でないもの
 - (3) 徴収事務（1件）
 - ・徴収事務の私人委託に係る手続が適正でないもの
 - (4) 旅費支出事務（1件）
 - ・出張復命が適正でないもの
 - (5) 補助金支出事務（4件）
 - ・補助金等の実績報告の時期が適正でないもの
 - ・補助金等の返還命令が適正でないもの
 - ・補助金等の交付時期が適正でないもの
 - ・補助金等の額の確定が適正でないもの
 - (6) 契約事務（2件）
 - ・予定価格の設定に不備があるもの
 - ・請書に不備があるもの
 - (7) 公有財産管理事務（1件）
 - ・財産台帳を適正に整理していないもの
 - (8) 物品管理事務（2件）
 - ・公用車の使用手続が適正でないもの
 - ・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。