

# 第1 監査の概要

## 1. 監査の対象

- (1) 企画財政部（秘書政策課・財務課・情報マーケティング課）に係る令和5年度4月から12月までの事務事業の執行状況について
- (2) 下記テーマに基づく行政監査  
今年度予算の執行に係る特徴について  
担当課等職務における課題と対応について

## 2. 監査の期日

令和6年2月9日（金）

## 3. 監査の方法

今回の定期監査は原則として、令和5年度4月から12月までの事務事業が適正かつ効率的に執行されているかどうかを主眼として行い、また行政監査としてのテーマを設定し、それに基づく監査も同時に実施した。

方法については、事前に監査資料（収入支出予算執行状況、執行率等に係る理由書、委託料調べ、補助金等支出状況、事故報告書、行政監査テーマ資料）の提出を求め、関係書類を精査するとともに関係職員から、その執行状況及び行政監査のテーマに係る説明を聴取し、質問を加える等の方法で行った。

## 4. 主要な質疑事項

秘書政策課

- ・ 歳入 総務管理費補助金 電力・ガス・食料品等価格高騰重点支援地方交付金及び物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金の内容について
- ・ 歳入 物品売払収入 公用車売払収入（515,151円）の手数料について
- ・ 歳入 一般寄付金（85,000円）の未決済の理由について
- ・ 一般管理費 報酬 有功者選定委員会委員報酬（79,000円）に係る有功者選定委員の構成及び任期について
- ・ 一般管理費 報償費 有功者記念品（支出予定60,720円）と交野女子学院記念品（支出予定2,860円）の内容について
- ・ 一般管理費 交際費 資金前渡（精算前60,000円）と使用料及び賃借料 資金前渡（精算前20,000円）の内容とその管理方法について
- ・ 一般管理費 負担金 木曜会負担金（24,000円）と全国青年市長会負担金（30,000円）の内容について
- ・ 企画費 旅費 流用（261,000円）の理由について
- ・ 企画費 使用料及び賃借料 流用（74,000円）の理由及びカラー複合機使

用料 11 月分（支出予定 116,418 円）の内容について

- ・ 交際費の支払を停止した理由について
- ・ 市長表彰制度の内容について
- ・ タウンミーティングの内容について

#### 財務課

- ・ 歳入 利子及び配当金（補正額 33,251,000 円）の内容について
- ・ 歳入 河川債（補正額 74,700,000 円）の内容について
- ・ 一般管理費 委託料 電子入札システム改修委託料（支出予定 3,334,727 円）の内容について
- ・ 一般管理費 使用料及び賃借料 電子入札システム使用料（1,736,916 円、支出予定 1,736,915 円）の内容について
- ・ 一般管理費 使用料及び賃借料 公有財産売払システム使用料（45,333 円）のうち、公用車売払にかかる手数料について
- ・ 財政管理費 積立金（補正額 519,482,000 円）の内容について
- ・ 財産管理費 備品購入費 公用車購入 2 台（1,592,800 円）の内容について
- ・ 元金 償還金（補正額 542,900,000 円）の内容について
- ・ 短期的な金利を指標とする利率見直し方式の内容とリスクについて
- ・ 水道と下水道の資金運用について
- ・ 職員向け研修で問い合わせの多い質問内容及び今後の課題や対応について

#### 情報マーケティング課

- ・ 歳入 総務管理費補助金のデジタル基盤改革支援補助金（収入予定 22,282,700 円）の内容について
- ・ 歳入 交野ふるさと寄附金（7,848,000 円）の未収入の理由について
- ・ 一般管理費 需用費 流用（2,940,000 円）の理由について
- ・ 一般管理費 需用費 パソコン等修理（734,360 円）の内容について
- ・ 文書広報費 報償費 広報レポーター謝礼（278,400 円）の内容について
- ・ 文書広報費 使用料及び賃借料 広報編集機器ソフト使用料 2 台分（447,920 円）の契約内容について
- ・ 文書広報費 備品購入費 流用（62,000 円）の理由について
- ・ 交野市情報システム運用支援労働者派遣委託、情報システムアドバイザ業務委託、基幹業務システムの統一・標準化に向けた各種支援業務委託を随意契約事由 6 号としている理由について

## 第2 監査の結果

企画財政部（秘書政策課・財務課・情報マーケティング課）に係る令和5年度4月から12月までの事務事業は、法令に適合し正確かつ効率的・経済的に執行されていると認められた。なお、下記事項について、検討されるよう意見を述べておきます。

### 【意見】

#### 1. 秘書政策課

- ・ 交際費や使用料及び賃借料の資金前渡に関して、保管が長期間に及ぶ場合、交野市財務規則第41条に則り、金融機関に預ける等より安全な管理方法を検討していただきたい。

#### 2. 財務課

- ・ 入札等の業者選定に関しては、公平、公正に競争性が保持できるよう検討していただきたい。
- ・ 今後、学校の建設等で市債が増える可能性が見込まれるが、変動金利等とバランスを取りながら調整を行うよう検討していただきたい。

#### 3. 情報マーケティング課

- ・ 交野市情報システム運用支援労働者派遣委託、情報システムアドバイザー業務委託、基幹業務システムの統一・標準化に向けた各種支援業務委託に関しては、現在単年度契約を行っているが、契約事務の経済性、効率性という観点から複数年の契約とすることが可能かどうか検討していただきたい。
- ・ 交野市情報システム運用支援労働者派遣委託、情報システムアドバイザー業務委託、基幹業務システムの統一・標準化に向けた各種支援業務委託の契約に関して、単年度契約を継続するのであれば、随意契約締結理由を、地方自治法施行令第167条の2第1項に定める2号事由とすることも検討していただきたい。

以上