

令和7年4月28日実施 随時監査結果報告

守口市監査委員

1 監査の概要

(1) 監査の種類

財務監査（随時監査）

(2) 監査の期日

令和7年4月28日

(3) 監査の対象期間

令和6年4月から令和7年3月

(4) 監査の対象

- ・総務課（低濃度PCB廃棄物収集運搬・処分業務委託（金下日吉団地））
- ・人事課（職員健康診断業務委託）
- ・契約課（守口市工事検査補助業務委託（令和6年10月～12月分））
- ・課税課（定額減税に伴う調整給付金支給業務委託）

(5) 監査の実施方法

守口市監査基準に基づき、各業務のリスクを考慮しながら、関係書類（支出負担行為伺書、起案文書、契約書等）の提出を求め、合規性や効率性等に着目しつつ、総合的な適否を判断の上、監査を実施した。

2 監査の結果

今回の監査において、次のとおり改善すべき事項が認められたので、措置を講じられたい。

（総務課）

- ① 業務完了届及び請求書がそれぞれ異なる代表者名で提出されていた。契約期間中に代表者が変更となったと思われるが、市が発行する検査調書についても変更前の代表者宛で作成されていた。
- ② 仕様書に「運搬車両は「PCB廃棄物の収集運搬業に係る都道府県知事等の許可」を受けているものとする」と記載されていたが、許可を受けていることが確認できる書類が添付されていなかった。

(人事課)

- ① 契約書作成に当たり、契約締結日と公印使用の押印日が一致していなかった。
- ② 見積書の提出日及び予定価格書の作成日が見積依頼日より前の日付となっていた。
- ③ 予定価格書の別紙内訳書（検診項目の単価に予定数量を乗じて算出した金額の内訳）について、別紙内訳書に記載の合計金額と予定価格書に記載の見積書比較価格が一致していなかった。
- ④ 予定価格書に別紙を添付する際は、ホッチキス留めした上で予定価格書作成者の割印を押印することとなっているが、規定通りに取り扱われていなかった。
- ⑤ 契約書において提出することとされている「個人情報の取扱いに係る作業責任者の報告」等の契約関係書類が提出されていなかった。また、令和4年度の定期監査においても同様の指摘を行ったが、是正されていなかった。

(契約課)

- ① 予定価格書に別紙を添付する際は、ホッチキス留めした上で予定価格書作成者の割印を押印することとなっているが、割印が押印されていなかった。

(課税課)

- ① 業者から提出された業務完了届において、受注者の住所が誤って記載されていた。