

令和7年泉州南消防組合議会2月定例会議案

監 査 委 員 報 告 綴

目次

監査報告第8号	例月現金出納検査結果報告について (令和6年7月分)	-----	5 頁
監査報告第9号	例月現金出納検査結果報告について (令和6年8月分)	-----	10 頁
監査報告第10号	定期監査結果報告について	-----	15 頁
監査報告第11号	例月現金出納検査結果報告について (令和6年9月分)	-----	18 頁
監査報告第12号	例月現金出納検査結果報告について (令和6年10月分)	-----	23 頁
監査報告第13号	例月現金出納検査結果報告について (令和6年11月分)	-----	28 頁
監査報告第1号	例月現金出納検査結果報告について (令和6年12月分)	-----	33 頁

令和6年8月29日

泉州南消防組合議会
議長 畑 中 讓 様

泉州南消防組合監査委員
井 上 宗 保
大和屋 貴 彦

地方自治法第235条の2第1項の規定により現金出納検査を実施したので、同条第3項の規定によりその結果に関する報告を下記のとおり提出する。

記

- 1 検査対象 一般会計（令和6年7月分）
- 2 検査実施日 令和6年8月22日
- 3 検査結果 令和6年7月31日現在の一般会計、歳入歳出外現金と出納関係の諸帳簿、関係書類並びに現金預金の現在高を照合したところ、それぞれ符合して正しく表示していることを認めた。

令和6年10月1日

泉州南消防組合議会
議長 畑 中 讓 様

泉州南消防組合監査委員
井 上 宗 保
大和屋 貴 彦

地方自治法第235条の2第1項の規定により現金出納検査を実施したので、同条第3項の規定によりその結果に関する報告を下記のとおり提出する。

記

- 1 検査対象 一般会計（令和6年8月分）
- 2 検査実施日 令和6年9月27日
- 3 検査結果 令和6年8月31日現在の一般会計、歳入歳出外現金と出納関係の諸帳簿、関係書類並びに現金預金の現在高を照合したところ、それぞれ符合して正しく表示していることを認めた。

泉州南消防組合議会
副議長 竹原 伸 晃 様

泉州南消防組合監査委員
井上 宗 保
大和屋 貴 彦

定期監査結果報告について

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、その結果に関する報告を下記のとおり提出する。

記

- 1 監査の対象部課
総務課
指令課
熊取消防署
- 2 監査の対象期間
令和5年度（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）
- 3 監査の実施期間
令和6年8月13日から令和6年10月3日まで
- 4 監査の実施方法

監査対象課の財務に関する事務の執行が、関係法令及び条例規則等に基づき適正に執行されるとともに、公正で合理的かつ効果的に事務運営が行なわれているかに留意し、監査資料の提出を求めるとともに、関係帳簿等の実査と監査資料に基づく所管関係職員からの説明聴取により監査を実施した。

5 監査の対象事務

- (1) 現金等の保管について
- (2) 収入事務について
- (3) 支出事務について
- (4) 旅費の支出について
- (5) 備品管理状況について
- (6) 行政財産目的外使用許可及び公有財産貸借状況について
- (7) 特定事務の状況について（契約事務、文書管理事務）
- (8) その他事項について（公金外現金等）

6 監査の着眼点

今回の定期監査を実施するにあたり、財務に関する事務の執行に限定せず、地方自治法第199条第2項に規定されている行政監査の対象である事務事業の運営に関する項目を含めた着眼点とした。

- (1) 現金等の保管について
 - ・現金、切手等の有価証券類、通帳、印鑑等の厳格な保管
- (2) 収入事務について
 - ・手数料、使用料等の徴収事務
- (3) 支出事務について
 - ・補助金、負担金等の支出事務
 - ・その他の支払い事務
 - ・前渡資金の精算
- (4) 旅費の支出について
 - ・出張命令簿への記入、押印に不備はないか
 - ・旅費が支給されない公用車使用の場合でも、出張命令簿へ記入しているか
 - ・旅費の請求、支給に漏れはないか
- (5) 備品管理状況について
 - ・備品台帳の整理（登録、廃棄処理）
- (6) 行政財産目的外使用許可及び公有財産貸借状況について
 - ・目的、使用料は適正か
 - ・申請、許可等の事務処理が適正か

(7) 特定事務の状況について

①契約事務

- ・委託契約及び賃貸借契約等における施行伺い、契約、検査、支払い等の一連の事務が適正に処理されているか
- ・契約内容と金額が妥当か
- ・業者選定の公平性
- ・随意契約理由の妥当性
- ・日付（漏れ、鉛筆書き、矛盾等）や押印（漏れ等）に不備がないか
- ・関係書類が適正に整理・保管されているか

②文書管理事務

- ・文書の管理は適正に行われているか
- ・文書中の個人情報の取り扱いが適正に行われているか

(8) その他事項について

- ・公金外現金の厳格な保管等

7 監査の結果

定期監査の着眼点に基づき、各対象課（署）の財務に関する事務の執行が、適正かつ効率的に行われているか、また経営に係る事業の管理が、合理的かつ効率的に行われているかを主眼として監査を実施した結果、全体的には概ね適正に処理されていたが、以下について適切な対応を求める。

(1) 文書管理事務について

- ・日付、押印漏れ等における軽微な不備が見受けられた。
 - ・個人情報の有無のチェック漏れの文書が見受けられた。
- これらについて、適正な事務処理と個人情報を扱っているという意識をもち文書管理に努められたい。

(2) 備品管理について

既に移管された備品や使用できない備品が台帳に登録されたままとなっていたので、整理のうえ適正な備品管理に努められたい。

(3) その他について

出動件数など消防需要に応じた体制の構築及び技術伝承のため若年層職員が多く部署を経験できるような配置に努められたい。

令和6年10月18日

泉州南消防組合議会

副議長 竹原伸晃様

泉州南消防組合監査委員

井上宗保

大和屋貴彦

地方自治法第235条の2第1項の規定により現金出納検査を実施したので、同条第3項の規定によりその結果に関する報告を下記のとおり提出する。

記

- 1 検査対象 一般会計（令和6年9月分）
- 2 検査実施日 令和6年10月15日
- 3 検査結果 令和6年9月30日現在の一般会計、歳入歳出外現金と出納関係の諸帳簿、関係書類並びに現金預金の現在高を照合したところ、それぞれ符合して正しく表示していることを認めた。

令和6年11月18日

泉州南消防組合議会

副議長 竹原伸晃様

泉州南消防組合監査委員

井上宗保

大和屋貴彦

地方自治法第235条の2第1項の規定により現金出納検査を実施したので、同条第3項の規定によりその結果に関する報告を下記のとおり提出する。

記

- 1 検査対象 一般会計（令和6年10月分）
- 2 検査実施日 令和6年11月14日
- 3 検査結果 令和6年10月31日現在の一般会計、歳入歳出外現金と出納関係の諸帳簿、関係書類並びに現金預金の現在高を照合したところ、それぞれ符合して正しく表示していることを認めた。

令和6年12月17日

泉州南消防組合議会

副議長 竹原伸晃様

泉州南消防組合監査委員

井上宗保

大和屋貴彦

地方自治法第235条の2第1項の規定により現金出納検査を実施したので、同条第3項の規定によりその結果に関する報告を下記のとおり提出する。

記

- 1 検査対象 一般会計（令和6年11月分）
- 2 検査実施日 令和6年12月16日
- 3 検査結果 令和6年11月30日現在の一般会計、歳入歳出外現金と出納関係の諸帳簿、関係書類並びに現金預金の現在高を照合したところ、それぞれ符合して正しく表示していることを認めた。

令和7年1月23日

泉州南消防組合議会

副議長 竹原伸晃様

泉州南消防組合監査委員

井上宗保

大和屋貴彦

地方自治法第235条の2第1項の規定により現金出納検査を実施したので、同条第3項の規定によりその結果に関する報告を下記のとおり提出する。

記

- 1 検査対象 一般会計（令和6年12月分）
- 2 検査実施日 令和7年1月20日
- 3 検査結果 令和6年12月31日現在の一般会計、歳入歳出外現金と出納関係の諸帳簿、関係書類並びに現金預金の現在高を照合したところ、それぞれ符合して正しく表示していることを認めた。

