

令和2年度 定期監査結果報告書

第1 監査の基準

この監査は、江南市監査基準（令和元年江南市監査委員告示第1号）に準拠して実施した。

第2 監査の対象

保険年金課、農政課、消防署、都市計画課、都市整備課、防災安全課、福祉課、収納課、消防総務課、商工観光課、税務課、議事課、地方創生推進課、スポーツ推進課、生涯学習課、監査委員事務局

第3 監査の期間と実施場所

(1)実施日程

令和2年11月17日から令和2年11月20日まで

(2)実施場所

監査委員室

第4 監査の着眼点

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理が法令に適合し、正確で、最小の経費で最大の効果を挙げるようにし、その組織及び運営の合理化に努めているかを主眼とする。

第5 監査の方法

令和2年度の財務に関する事務の執行について、あらかじめ担当課から資料の提出を求めるとともに、関係職員から説明を聴取し、併せて関係諸帳簿及び書類等を検査して実施した。

第6 監査の結果

監査を実施した結果、次のとおり指摘・改善検討すべき点が認められたので、各所管においてはこれらの事項に留意し、適正かつ的確な事務執行に一層努められたい。なお、監査で確認された軽微な不備事項等は、各担当課に対し是正を要望した。

【指摘事項】

(1) 布袋駅付近鉄道高架化整備事業の修繕料について（都市整備課）

長年に亘り、民有地の草刈を路肩修繕の名目で発注している事例があった。民有地を借地契約するにあたり、市が借地部分を除く残地の草刈を行う要件を付されたことで、必要な予算措置としている。公費支出の是非は判断できないものの、実態と乖離した事務処理は、市民に疑念を抱かせるものである。予算の執行科目を委託料と改めるよう措置を求める。

【改善・検討事項】

(1) 負担金、補助金について（全庁的）

多額の繰越金がある協議会などについては、負担金、補助金の見直しを強く要望されたい。

(2) 総合健康診査事業の役務費について（保険年金課）

人間ドック受診申請書は、本来、市窓口での申請としているが、新型コロナウイルス対策のため、本年は郵送による申請とし、その送料を市が負担している。市に届ける手間を考慮すれば、送料の個人負担も考えられる。対応を検討されたい。

(3) 作物害鳥等駆除業務委託について（農政課）

毎年、定額の契約を行っているが、毎年実績が異なるため、実態を踏まえた契約方法を検討されたい。

(4) 防火水槽簡易耐震化委託について（消防署）

民有地にある防火水槽の廃止も考慮したうえで、耐震化計画を策定されたい。

(5) 消防OAシステム借上について（消防署）

システム購入からリースに調達方法を変更した理由について、費用比較を含め明確に説明されたい。

(6) 消防梯子車の出動方針について（消防署）

道路や建物の状況により、出動しても消火活動が行えない場合が多分にあることから、活動できる位置情報を把握したうえで、出動するよう方針を見直しされたい。

(7) 曼陀羅寺公園樹木管理及び藤剪定について（都市計画課）

毎年、随意契約1者により契約をしているが、予算見積りの積算根拠が不明瞭である。契約額が実作業量の対価であることが明確となるよう契約内容を検討されたい。

(8) 曼陀羅寺公園藤育成管理指導委託について（都市計画課）

長年、藤の育成管理指導を委託しているが、藤の剪定委託も長年、随意契約で実施していることを踏まえ、毎年、管理指導が必要なものか検討されたい。

(9) 空調設備保守点検委託について（消防総務課）

長期継続契約の中に、修繕料（オイル交換）を含めて契約している。修繕料は、別途に契約されたい。

(10) 課税事務用帳票類印刷処理の随意契約について (税務課)

前年度の落札業者に随意契約しているが、見積り額の満額で契約している。予算額は、指名競争入札の落札結果を踏まえ精査されたい。

(11) 古知野北部地区複合公共施設整備事業の設計委託料について (生涯学習課)

委託料のうち、解体工事分のみ完了し支払いが行われているが、契約書にその旨の記載がない。契約書に明記するよう努められたい。