

随時監査結果報告書

地方自治法第199条第5項の規定に基づき、随時監査を次のとおり実施しました。

第1 監査を実施した監査委員

小 嶋 正 道
福 安 金之助

第2 監査の種類

物品管理に関する監査

第3 監査の概要

1 監査の実施日

令和5（2023）年2月17日

2 対象部局課

- (1) 政策推進部 広報情報課
- (2) 総務部 総務課
- (3) 環境経済部 産業課
- (4) 都市建設部 道路河川課

3 監査の対象とした事項及び範囲

物品管理に関する事務

4 監査の着眼点及び実施方法

令和4（2022）年4月1日から12月31日までに納入された物品のうち監査委員が指定する備品について、みよし市物品管理規則（以下「管理規則」という。）に基づき、次の事項に着眼して、現物の実査及び備品台帳、契約書等の関係書類との照合を行うとともに、関係職員から聴き取りを行いました。

- (1) みよし市契約規則（以下「契約規則」という。）、物品購入等に関する事務取扱要領等に基づき物品購入契約事務が適切に行われているか。
- (2) 物品の規格、数量等は、契約書どおりに納品されているか。
- (3) 管理規則に基づき物品の管理、保管及び使用が適切になされているか。
 - ア 備品に標識が付してあるか。
 - イ 保管の方法及び場所は適切か。
 - ウ 備品台帳は整備されているか。
 - エ 物品管理者は毎年1回使用中の物品及び備品台帳について検査を行っているか。
- (4) 更新の場合、不用品の処理が適切に行われているか。
 - ア 不用決定がされているか。
 - イ 廃棄等が適切に行われているか。

第4 監査の結果

監査では、下表の備品を対象としました。

課名	対象とした備品	購入数
広報情報課	OA機器（パソコン）	96台
総務課	投票用紙自動交付機	6台
産業課	農業委員会情報収集等業務効率化事業タブレット	8台
道路河川課	エンジンプロワ	1台

令和5（2023）年2月1日（水）から2月16日（木）まで予備監査を実施し、各備品の購入契約書類を確認しました。各備品において、契約規則等に基づき契約事務が概ね適切に行われていました。

1 広報情報課

OA機器（パソコン）について管理簿及び現物を抜き取りで確認したところ、規格、数量等は契約書どおりに納品され、管理規則に基づき物品の管理、保管及び使用が適切になされていました。しかしながら、更新したノートパソコンの内1台について、職員の使用開始後に管理職パソコン更新の対象となったため、ノートパソコンは使用の必要がなくなり、監査当日は予備として保管されていました。当該1台を次回の更新分に充てることは当然ながら、事業の調整を十分に行い、備品に余剰が生じることのないよう注意されたい。

また、更新に伴う不用品の処理は管理規則に基づき適切に行われていました。

2 総務課

投票用紙自動交付機について現物を確認したところ、規格、数量等は契約書どおりに納品され、管理規則に基づき物品の管理、保管及び使用が適切になされていました。しかしながら、管理規則第28条の規定に基づく物品管理者が行う毎年1回の物品及び備品台帳の検査について、検査は行われていたものの、その記録が整備されていませんでした。書類で記録を残すよう対応されたい。

3 産業課

農業委員会情報収集等業務効率化事業タブレットについて現物を確認したところ、規格、数量等は契約書どおりに納品されていました。しかしながら、保管場所が所管課の事務室から離れているにもかかわらず施錠されていませんでした。紛失盗難のおそれがあることから、施錠できる場所に保管するなど取扱いについて検討されたい。

4 道路河川課

エンジンプロワについて現物を確認したところ、規格、数量等は契約書どおりに納品され、管理規則に基づき物品の管理、保管及び使用が適切になされていました。

第5 監査意見

地方自治法第199条第10項の規定に基づき、次のとおり意見を付します。

各課における物品管理事務は、管理規則等に基づき概ね適正に処理されていると認められました。結果に記載したとおり改善の必要が見受けられた点については、各課において対応をお願いします。

1 不用となったパソコン（ハードディスク）の廃棄について

委託業者より全てのハードディスクの穿孔が確認できる写真が提出されていましたが、これのみでなく、作業工程毎に写真を撮影し、安全に廃棄されたことが一連の流れとして確認できる内容とすることを今後検討されるよう望みます。

2 農業委員会情報収集等業務効率化事業タブレットについて

タブレットケースや保護フィルム等がないため、使用目的を踏まえ、屋外の調査でも安全に活用できるよう破損防止対策としてケース等の整備を検討されるよう望みます。