

令和 7 年度

監査指摘事項に対する措置状況
(定期監査)

令和 8 年 5 月 31 日現在

目 次

ページ	課等名	ページ	課等名
1	総務課	13	福祉課
2	財政課	14	こども家庭課
3	総合政策課	15	上下水道課
4	危機管理課	16	教育政策課
5	商工観光課	17	教育政策課（学校分）
6-7	スポーツ振興課	18	社会教育課
8	建設課	19	西都児湯公平委員会
9	農林課	20	選挙管理委員会
10	市民課	21	農業委員会
11	健康ほけん課	22-23	消防本部
12	地域医療対策室		

※ 指摘事項等の区分は次のとおりです。
 指摘事項…事務改善等が必要な案件に対する指摘
 注意事項…軽易な間違いなどに対する注意

※ 措置状況等は、令和8年5月31日現在で報告されたものです。

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 総務課

監査実施日 令和8年1月8日

指摘事項等	措置状況等
指摘事項 契約等に係る事務手続きにおいて、起案文書、見積書等関係書類の記載間違い、随意契約理由書の根拠該当欄の間違い等が見受けられる。決裁時における確認を徹底されたい。	確認を徹底し、適切な契約事務を行います。
指摘事項 文書整理簿について、文書番号の欠番や記載間違い等が見受けられる。正しい文書管理事務を行われたい。また、他課の監査においても文書管理上の不備等が散見されることから、文書事務を統括する担当課として全庁的な指導を行われたい。	

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 財政課

監査実施日 令和7年8月7日

指摘事項等	措置状況等
指摘事項 行政財産目的外使用料や財産貸付（土地等）収入について、財務規則第33条に「年額で定めたものは、その会計年度の4月30日までの間を納入期限と指定する。」と定められているが、期限を過ぎた納期限のものが散見される。財務規則を遵守されたい。また、行政財産目的外使用料が財産貸付収入として計上されているものも見受けられた。適正な財務処理を行われたい。	財務規則を順守し、適正な事務処理に努めます。また、指摘された行政財産目的外使用料については、今年度より適切に処理しております。
指摘事項 こども家庭課新設及び課名等変更に伴うサイン張替の随意契約について、予定価格がその根拠として起案に添付されている資料の金額と一致していない。適正な予定価格の設定を行われたい。	随意契約の実施にあたっては、内容を精査し、適正な執行に努めます。

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 総合政策課

監査実施日 令和7年7月15日

指摘事項等	措置状況等
指摘事項 令和元年度から令和5年度までの宮崎ケーブルテレビサブセンター用地貸付料については、契約書の一部未確認により誤りが生じていた。令和6年度に、その差額について契約書に沿った処理が行われているが、今後においても、契約書等関係書類の確認を徹底されたい。 また、その誤りの対応のため、令和6年度の貸付料について、期限を過ぎた納期限の設定及び納入がされているが、財務規則第33条において、「年額で定めたものは、その会計年度の4月30日までの間を納入期限と指定する。」と定めていることから、財務規則を遵守されたい。	今後も契約書等の確認を徹底するほか、財務規則にのっとりた納入期限を遵守するよう努めます。
指摘事項 企画費の自動運転推進事業から支出すべき「自動運転事業用バックパネル印刷」の費用が、情報化推進費の地域情報化推進事業の予算から支出されている。事業目的に沿った予算執行を行われたい。	事業の性質を十分に踏まえ、適切な予算執行に努めます。
指摘事項 文書整理簿について、文書管理システムの処理手順の誤りにより、文書番号と件名の一致しないものや、文書整理簿の文書番号が欠番になっているものが散見される。正しい文書管理事務を行われたい。	適正な文書管理事務となるよう運用を見直しました。
注意事項 電算管理事業の通信運搬費について、地域イントラ回線使用料の支出がなかったため、当初予算7,815千円の5割を超える4,430千円余りの不用額が生じている。適切な予算計上及び予算管理に努められたい。	事業の見通し把握を適正に行い、適切な予算管理に努めます。

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 危機管理課

監査実施日 令和7年5月13日

指摘事項等	措置状況等
指摘事項 西都市自主防災組織啓発促進補助金要綱において、実績報告書（様式第4号）の名称が、西都市自主防災組織活動促進補助金実績報告書となっている。名称の統一を図りたい。	実績報告書の名称等について、要綱改正を行いました。
指摘事項 西都市自主防災組織啓発促進補助金の実績報告において、実績報告書（様式第4号）に記載された補助交付申請額と、当該報告書に添付された事業実績書（様式第3号）に記載された補助交付申請額が異なっており、適切な処理がなされないままとなっていた。速やかに修正を行うとともに、書類等の確認を徹底されたい。	当該書類については修正しました。以後、書類等の確認を徹底します。
指摘事項 西都市防災行政無線局管理運用規則では、「同報系親局に配置された無線従事者は、無線業務日誌（様式第2号）を作成するものとする。」とされているが、システムから紙ベースの出力がなされていなかった。また、システムより出力された業務日誌は、規則で定める様式と異なっている。現状と当該規則の整合性を図られたい。	規則改正を行いました。
指摘事項 防災対策等推進事業の委託料において、災害調査連絡員1人分の支出負担行為が二重に行われたことにより、予算整理簿上、その時点での負担行為額が予算額を上回り、予算残額がマイナスとなっている。4月1日の負担行為書の作成を年度末に行ったことが原因であることから、支出負担行為書の適正な作成及び内容確認を徹底されたい。	適正な支出負担行為書の作成と内容の確認を徹底します。

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 商工観光課

監査実施日 令和7年12月23日

指摘事項等	措置状況等
指摘事項 西都市文化ホールの使用料について、条例の規定では、使用料は使用許可の際納入しなければならないこととなっているが、使用日以後に納入されているものが散見され、使用日から1月以上納入されていないものも見受けられる。条例の規定を遵守されたい。	条例の規定どおりの運用に努めるとともに、未納金が発生しないよう徹底します。
指摘事項 施設修繕等に係る事務手続きにおいて、予定価格設定の根拠資料や検査調書等の不備等が散見される。決裁時における関係書類等の確認を徹底されたい。	関係書類の確認漏れが生じないように、決裁時に再チェックを行い、確認を徹底します。
指摘事項 西都市観光コンテンツ・地域産品開発事業補助金補助金の交付決定通知書において、「決定した」と記載すべきところを「却下した」と誤記しているものが散見される。決裁時の確認を徹底されたい。	誤りについては修正しました。決裁時の確認の徹底に努めます。
指摘事項 文書整理簿及び指令番号簿について、件名等の誤記や番号の欠番等の間違いが多く見受けられる。正しい文書管理事務を行われたい。また、調定内訳書について、記載間違いや確認印の押印が無いもの等不備が多く見受けられる。財務規則を遵守し適正に記載されたい。	文書整理簿及び指令番号簿については、起案時や入力時を随時チェックし、定期的な整理状況の確認を行います。また、調定内訳書についても、記載内容や押印漏れを確認し、財務規則に基づく適正な事務処理の徹底に努めます。
注意事項 教育資金融資金及び中小企業等特別融資金について、融資原資預託金返還金に係る調定が計上されていない。確認を徹底されたい。	調定漏れ等内容確認の徹底を行います。
注意事項 西都市ひなた暮らし移住支援金について、支援対象者の転出により支援金の返還が生じ、令和7年1月30日付けで令和7年6月30日を返還期限とする返還通知が行われている。返還期日の設定を含め、返還が生じた際の手続き等について整備されたい。	県が作成しているQ&Aに沿って手続等を行います。

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 スポーツ振興課

監査実施日 令和7年10月7日

指摘事項等	措置状況等
指摘事項 見積依頼文書、予定価格書の記載間違い、業務完了届と業務委託着手届の記載内容の不一致、補助金交付申請書と交付決定書の記載内容の不一致などのミスが散見される。決裁時における確認を徹底されたい。	決裁時に確認を徹底します。
指摘事項 委託業務において、検査調書等の不備により検査状況が不明なものが見られる。関係書類等の確認を徹底されたい。	関係書類の確認を徹底します。
指摘事項 西都市民体育館男子身障者用トイレ修繕について、当初の納期は6月30日までであったが、修繕の着手及び竣工が7月8日となっている。部品の調達に時間を要したとのことであるが、納期の変更について必要な手続きを適正に行われたい。	工事等における手続きを適正に行います。
指摘事項 指令番号簿について、件名や金額等の誤記、記載漏れが多く見受けられる。確認を徹底し、文書取扱規程に基づいた正しい文書管理事務を行われたい。	文書取扱規程に基づいた適切な文書管理を行います。
指摘事項 社会体育施設管理業務委託及び社会体育施設自家用電気工作物保安管理業務委託の郵便入札について、入札の執行が年度開始前に行われている。年度開始前に入札依頼については、契約の準備行為として差支えないと考えられるが、入札の執行は、支出負担行為（契約）の一連の手続きであり予算執行に含まれると思われる。適正な入札手続を行われたい。	令和8年度は、4月1日以降に随意契約による契約事務を行いました。

指摘事項等	措置状況等
指摘事項	
令和6年度三納地区体育館天井断熱材落下防止工事について、当初予算に計上されていたが、工事を秋に予定しており、急遽、断熱材の落下の危険性が増したことから、地方自治法施行令 167条の2第5号（緊急の必要により競争入札に付することができないとき）を理由とし、一者随意契約により行われている。当該規定については、災害等客観的理由がある場合に適用されるものであり、予算計上時には、利用者等に損害を及ぼす可能性を認識していると思われることから、同じような工事においては、可能な限り早期に、適正な入札手続により行うよう努められたい。	同様の工事の際には、可能な限り早期に適正な入札処理で行うよう努めます。

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 建設課

監査実施日 令和7年7月3日

指摘事項等	措置状況等
指摘事項 指令番号簿は、申請や出願等に基づいて、許可、認可等の行政処分をする場合に発する「指令」の番号を付すために記載するものであるが、件名欄に当該行政処分に係る申請等の文書名や、相手方欄に文書発信者である市長が記載されるなど、誤った取扱いが散見される。文書取扱規程に基づいた正しい文書管理事務を行われたい。	収受文書の混在や記載欄の誤りについて、文書取扱規程に基づき、指令番号簿への記載内容・記載方法について見直しを行いました。また、課内で統一した文書取扱いとなるよう周知しました。
指摘事項 西都市景観形成活動支援補助金について、起案及び指令文書に補助金交付要綱とは違った事業名が記載されている。関係書類等の確認を徹底されたい。	事業名が正確に記載されているか、複数人でチェックします。

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 農林課

監査実施日 令和7年11月27日

指摘事項等	措置状況等
指摘事項 西都市土地改良歴史資料館の指定管理について、基本協定書では、指定管理者は、市に事業計画書を提出し市の承認を得ることと定められているが、提出されていない。また、指定管理者は、指定管理業務に係る経理について、独立した口座で管理することと定められているが、独立した口座は設けていないとのことである。基本協定書を遵守するよう指定管理者を指導されたい。	基本協定書を遵守するよう指定管理者に指導を行い、令和8年度は事業計画書が提出され、独立の口座を設けていることを確認しました。
指摘事項 文書整理簿について、件名等の誤記や文書番号が欠番になっているものなどが多く見受けられる。正しい文書管理事務を行われない。	文書整理簿について、誤記や欠番になっているものなどについて修正処理を行いました。課内会議において、文書処理に関するシステム処理方法等について周知しました。
注意事項 農業次世代人材投資資金返還金について、前年度の未収金に係る調定が計上されていない。確認を徹底されたい。	速やかに調定を入力しました。令和8年度は調定を計上し、不備がないように事務を行っています。

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 市民課

監査実施日 令和7年10月28日

指摘事項等	措置状況等
指摘事項 委託業務等に係る事務手続きにおいて、随意契約理由書の改正前様式の使用や記載上の不備、予定価格書の設定根拠となる資料の不備、見積依頼文書の記載間違い等が散見される。決裁時における確認を徹底されたい。	使用する様式の錯誤や記載内容の不備、また根拠資料の添付の遺漏等がないよう、決裁時の確認を徹底します。
指摘事項 西都市市民提案型まちづくり事業補助金について、西都市市民協働推進委員会の審査を踏まえ補助金の交付の可否を決定することになっているが、申請のあった一部の事業において、事業共催団体の関係者である委員が審査に加わっていた。審査の中立・公正の観点から事業の関係者は審査から外すことが適切であると考え。当該補助金の審査要領等を整備し、審査案件に係る関係者の有無について確認を徹底されたい。	審査案件に係る関係者の有無を確認し公正な審査を実施するため、内規を制定しました。
指摘事項 業務広告付き窓口番号案内システム設置業務について、10月1日から本稼働しているが、監査日現在において受託業者との正式な契約がなされていない。速やかに契約を行われたい。	速やかに対応しました。
指摘事項 文書整理簿について、文書整理簿の文書番号が欠番になっているものなどが散見される。正しい文書管理事務を行われたい。	文書整理簿において、欠番となっているもの、決裁日の誤りのあったものについては修正処理を行いました。 今後は、システムによる文書管理について、操作方法等を課内に周知するなどし、正しい文書管理事務を行います。

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 健康ほけん課

監査実施日 令和7年5月27日

指摘事項等	措置状況等
指摘事項 国民健康保険事業特別会計の一般被保険者返納金について、債権管理台帳の整備が不十分である。債権管理条例、債権管理適正化指針に基づいた適正な債権管理を行われない。また、当該債権の状況に応じた個別の債権管理マニュアル等を整備されたい。	債権管理台帳の整備を行い、債権管理条例、債権管理適正化指針に基づいた適正な債権管理を行っております。また、当該債権の債権管理マニュアル等の整備に取り組みます。
指摘事項 多業種が連携した在宅医療・介護の支援体制の構築及び地域における包括的かつ継続的な在宅医療・介護の提供を推進するため設置された「西都市在宅医療・介護連携推進協議会」、及び地域における生活支援及び介護予防サービスを整備し、実施主体間の連携強化を図るため設置された「西都市生活支援体制整備協議会」について、複数年、開催実績がない。地域の現状に沿った事業の実施に資するためにも、それぞれの協議会の在り方の検討も含め、適正な活用を図られたい。	西都市生活支援体制整備協議会については、令和8年2月に開催しました。 今後は、より実効性の高い地域福祉の推進を図るため、当該協議会の機能を「地域ケア推進会議」へ移行することとし、生活支援体制整備事業に関する連携強化および意見聴取を行います。これにより、協議会の設置要綱については廃止する方針であります。 西都市在宅医療・介護連携推進協議会についても、令和8年2月に開催しました。今後も継続的な協議を重ねてまいります。

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 地域医療対策室

監査実施日 令和8年2月12日

指摘事項等	措置状況等
指摘事項 電話電柱敷使用料等について、財務規則で定められた期限を過ぎた納期限となっている。財務規則を厳守されたい。また、請求を失念し納付書発送が遅れたことから、令和6年度の電話電柱敷地料に未収額が生じ、令和7年度に繰り越されている。確認を徹底されたい。	令和8年度分は、財務規則に定められた納期限を設定し、請求書を発送しました。
指摘事項 年度当初の随意契約について、見積書に前年度の3月31日の受付印が押印されているものが見受けられる。適正な契約事務を行われたい。	十分確認を行い、適正な契約事務に努めます。
指摘事項 文書整理簿について、件名の記載間違い等が見受けられる。正しい文書管理事務を行われたい。	十分確認を行い、正しい文書管理事務に努めます。

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 福祉課

監査実施日 令和7年8月28日

指摘事項等	措置状況等
指摘事項 行政財産目的外使用である配電線電柱敷の使用料について、財務規則第33条に定められた期限を過ぎた納期限となっている。財務規則を厳守されたい。	財務規則第33条に定められた期限を遵守します。
指摘事項 日本赤十字社西都地区に係る業務報告等について、同地区代表である市長への報告等が行われていなかったことから、監査の意見事項として通知し、令和7年度に令和6年度分の報告を行うとの回答がなされたが、未だに報告がなされていない。速やかに報告されたい。	令和7年10月14日に報告を行いました。

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 こども家庭課
監査実施日 令和7年8月28日

指摘事項等	措置状況等
指摘事項	債権管理台帳の整備、財産調査の実施、滞納処分 の適正な執行、法令及び市の条例・指針に基づく 適切な運用に努めます。
強制徴収公債権である保育料について、 債権管理台帳の整備、財産調査、滞納処分 等の手続きにおいて不備な点が見受けられ た。西都市債権管理条例、西都市債権管理 適正化指針等に基づく適正な債権管理を行 われたい。	

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 上下水道課

監査実施日 令和7年7月29日

指摘事項等	措置状況等
指摘事項 令和6年度水道用次亜塩素酸ソーダの契約に係る郵便入札について、記載間違いにより本来無効となる入札書が有効として取り扱われていた。入札時における関係書類等の確認を徹底されたい。	契約に関する規則や規程等正しく理解するとともに、チェック体制を強化し、関係書類等の確認を徹底します。
指摘事項 強制徴収公債権である下水道使用料について、財産調査、滞納処分等がなされていない。西都市債権管理条例、西都市債権管理適正化指針等に基づく適正な債権管理を行われたい。	財産調査や滞納処分等の執行体制を整えつつ、西都市債権管理条例、西都市債権管理適正化指針等に基づく適正な債権管理を行います。
注意事項 令和6年度上水道水質検査業務委託の契約にかかる入札について、予定価格9,170千円に対し、見積最低価格業者の見積価格が5,916千円余りと乖離が大きくなっている。適正な予定価格の設定に努められたい。	複数事業者からの参考見積の取得などにより、適正な予定価格を設定します。

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 教育政策課

監査実施日 令和7年10月15日

指摘事項等	措置状況等
指摘事項 業務委託等に係る事務手続きにおいて、見積依頼文書、予定価格書、随意契約書の記載間違い等が散見される。決裁時における確認を徹底されたい。	財務規則を遵守するとともに、決裁時の確認を徹底します。
指摘事項 西都市教科等研究会補助金について、一部の部会の支出において、支出調書の決裁から支払いまで5カ月を有するなど、会計手続きに疑義が生じるものが見受けられる。各部会の会計担当者及び支出決裁者への指導を徹底されたい。	各部会の会計担当者及び支出決裁者への指導を徹底し、適切に管理・運用します。
指摘事項 学校施設開放について、各学校でその対応が区々であり、「西都市立小学校及び中学校の施設の開放に関する規則」との整合性が取れない状況である。前年度監査の意見事項としたところ、規則の改廃を検討するとの回答であったが、今回の監査においても検討が進んでいない状況である。速やかに対応されたい。	令和8年5月の定例教育委員会において「西都市立小学校及び中学校の施設の開放に関する規則」の改正について議決を行い、現行の運用との整合性を図ったほか、7月1日以降の運動場と体育館の施設開放については、各学校ではなく、教育委員会が許可を行うこととしました。
指摘事項 文書整理簿について、文書番号と件名の一致しないものや、文書整理簿の文書番号が欠番になっているものなどが散見される。正しい文書管理事務を行われたい。	文書作成時にしっかりと確認し、正確な事務処理に努めます。

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 教育政策課
 都於郡小・中、
 三納小中、三財小中
 監査実施日 令和7年8月19日・20日

指摘事項等	措置状況等
特になし。	

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 社会教育課

監査実施日 令和7年11月11日

指摘事項等	措置状況等
指摘事項 業務委託等に係る事務手続きにおいて、予定価格の設定根拠となる資料の不備が散見される。決裁時における確認を徹底されたい。また、参考見積について、原本ではなく、提出日付が記載されていないコピーが添付されているものが見受けられる。予定価格を設定する際の資料であることから、本見積りとは異なることが分かるよう原本を添付されたい。	決裁時に十分な確認を行います。また、参考見積については、コピーではなく原本を添付します。
指摘事項 長期継続契約である西都市公民館、穂北地区館に係る自家用電気工作物の保安管理業務委託について、旧西都市公民館が令和6年4月から妻地区館に改称されたが、委託契約書別表における事業場の名称が変更されていない。また、点検測定記録表の検印が漏れているものが見受けられる。確認を徹底されたい。	契約に係る重要事項の変更が生じた場合には、適切な事務手続きを行います。また、検印につきましても確認を徹底します。
指摘事項 西都市民会館の修繕について、基本協定書第16条において、1件につき5万円未満のものについては、指定管理者がその費用と責任において実施するとされているが、令和6年度西都市民会館男子便器出水不良修繕料36,850円が市の予算から支出されている。また、当該契約を行う旨の起案文書も見当たらない。基本協定書を遵守するとともに、決裁時における確認を徹底されたい。	基本協定書を遵守するとともに、適切な事務手続きを行いました。
指摘事項 業務委託等において、検査調書等の不備により検査状況が確認できないものが見受けられる。関係書類等の確認を徹底されたい。	財務規則を遵守し、関係書類等の確認を行います。
指摘事項 文書整理簿について、件名の誤記や文書番号が欠番になっているものなどが多く見受けられる。正しい文書管理事務を行われたい。	適切な文書管理事務を行うとともに、確認を徹底します。

令和 7 年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 西都児湯公平委員会
 監査実施日 令和8年1月22日

指摘事項等	措置状況等
特になし。	

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 選挙管理委員会

監査実施日 令和8年1月8日

指摘事項等	措置状況等
指摘事項 契約等に係る事務手続きについて、随意契約理由書の根拠該当欄の間違ひが見受けられる。決裁時における確認を徹底されたい。また、参考見積について、原本ではなくコピーが添付されているものも見受けられる。予定価格を設定する際の資料であることから、本見積とは異なることが分かるよう原本を添付されたい。	監査後直近の選挙（令和8年4月19日執行西都市議会議員選挙）においては、指摘事項を踏まえた事務処理を行いました。
注意事項 令和7年7月に執行された参議院議員通常選挙について、ポスター掲示板購入が一者随契となっているが、4月下旬には県選管からポスター掲示板の規格について通知がなされており、速やかに手続きを行えば、複数業者から見積書の徴収ができたものとする。公正で適正な契約事務を行うよう留意されたい。	監査後直近の選挙（令和8年4月19日執行西都市議会議員選挙）においては、注意事項を踏まえた事務処理を行いました。
注意事項 投票入場券等作成業務について、見積提出依頼文書の文書発送日と、見積提出期限が同日となっている。一般的に見積依頼から提出までには一定の期間が必要であることから、適正な時期に見積依頼を行うよう留意されたい。	監査後直近の選挙（令和8年4月19日執行西都市議会議員選挙）においては、注意事項を踏まえた事務処理を行いました。

令和 7 年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 農業委員会

監査実施日 令和7年6月4日

指摘事項等	措置状況等
特になし。	

令和7年度 定期監査指摘事項等に対する措置状況について

課 等 名 消防本部

監査実施日 令和8年1月22日

指摘事項等	措置状況等
指摘事項 危険物の規制に関する手数料について、西都市手数料条例では、申請の際に徴収すると規定されているが、申請日以降に納期が設定されており、納期までの期間も申請内容により異なっている。手数料の取扱いについて、条例との整合性を図られたい。	「西都市手数料条例」に基づき、適正な事務処理を行います。
指摘事項 防火対象物の立入検査により違反事項対象物となった施設等について、改善（計画）報告が未提出となっており、違反事項の改善がなされていないものが見受けられる。また、提出期限を過ぎても改善（計画）報告書が提出されない場合においては、原則として違反処理へ移行することが適切であるとされているが、当該施設等に対する違反処理は行われていない。施設利用者等の安全確保のためにも厳正に対応されたい。	「西都市火災予防違反処理規定」に基づき、厳正に対応します。
指摘事項 年度当初の随意契約について、見積書を封入すべき封書が確認できず、見積書に前年度の3月31日の受付印が押印されているものが散見される。令和7年2月4日付財政課長事務連絡において周知されており、当初予算の議決以降であれば、見積提出依頼が契約の準備行為として可能となっているが、見積書は必ず封入させ、開封を4月1日以降に行うこととなっている。適正な契約事務を行われたい。	通知（財政課長事務連絡）に基づき、適正な契約事務を行います。
指摘事項 契約等に係る事務手続きについて、見積提出依頼文書の記載内容の不備や随意契約書理由書の根拠該当欄の間違が見受けられる。決裁時における確認を徹底されたい。また、参考見積について、原本ではなくコピーが添付されているものが見受けられる。予定価格を設定する際の資料であることから、本見積りとは異なることが分かるよう原本を添付されたい。	契約等に係る事務手続きについては決裁時に確認を徹底し、参考見積については原本を添付します。

指摘事項等	措置状況等
指摘事項	文書管理を周知し適切な事務処理を徹底します。
文書整理簿、指令番号簿について、文書番号の欠番や記載間違い等が見受けられる。正しい文書管理事務を行われたい。また、調定内訳書について、確認印の押印が無いものが多く見受けられる。財務規則を遵守し適正に取り扱われたい。	