

令和 2 年 度

日向東臼杵広域連合定期監査報告書

日向東臼杵広域連合監査委員

令和2年度 定期監査報告書

1 監査の対象

主として令和2年度の財務に関する事務の執行について

2 監査の期間

令和2年9月1日から令和2年10月19日まで

3 監査を実施した監査委員

監査委員 成 合 学

監査委員 那 須 富 重

4 監査の方法

令和2年度における財務に関する事務等の執行が、予算や法令等に基づいて適正かつ効率的に行われているかどうかを主眼として次のとおり実施した。

- (1) 事前に提出を求めた監査資料に基づき、諸帳簿、書類等の試査及び照合等を行った。
- (2) 事務局長以下関係職員から事務事業の執行について説明を受け、質疑応答形式により実施した。

5 監査の結果

監査の結果、予算執行の事務処理状況は、おおむね適正であると認められたが、一部において、事務処理の方法等に改善を要するものが見受けられたので、所要の措置を実施するよう求める。

具体的な指摘等の内容は、次のとおりである。

【注意事項】

- (1) 契約事務の見積書について、「南部」の記載があるもの、「日向市」の記載のままのものが見受けられたので、相手方への指導も含め、日向東臼杵広域連合工事請負契約等に係る指名競争入札の執行に関する規程第2条に従い適正に処理されたい。

【意見要望】

- (1) 契約事務において、設計書の積算根拠が不明確なものや積算方法が区々となっているものが見受けられたので、統一した基準の策定を図られたい。
- (2) 類似した契約において、別々に契約しているものについては、契約を1本化することにより、事務の簡素化、経費削減を図られたい。(樹木管理、空調設備保守点検、消防用設備点検、電気工作物保安等)

6 措置状況

前項の指摘等の各項目について措置を講じた場合は、別紙により通知されたい。

期限 令和2年11月30日

(別紙)

令和2年度定期監査結果の措置状況について

(日向東臼杵広域連合)

指摘等	措置状況
<p>【注意事項】</p> <p>(1) 契約事務の見積書について、「南部」の記載があるもの、「日向市」の記載のままのものが見受けられたので、相手方への指導も含め、日向東臼杵広域連合工事請負契約等に係る指名競争入札の執行に関する規程第2条に従い適正に処理されたい。</p>	<p>今後は、入札・契約関係書類を慎重に確認しながら、規程に基づいた適正な事務処理に努めます。</p>
<p>【意見・要望】</p> <p>(1) 契約事務において、積算の根拠になっていないものや統一した積算方法でないものが見受けられたので、統一した基準の策定を図られたい。</p>	<p>今年度中に、日向東臼杵広域連合単価決定要領を作成し、積算方法の統一化を図ります。</p>
<p>【意見・要望】</p> <p>(2) 類似した契約において、別々に契約しているものについては、契約を1本化することにより、事務の簡素化、経費削減を図られたい。(樹木管理、空調設備保守点検、消防用設備点検、電気工作物保安等)</p>	<p>類似した契約においては、来年度から一本化し、事務の簡素化、経費削減を図ります。</p>