

姫路市監査委員	甲 良 佳 司
同	芝 野 稔
同	酒 上 太 造
同	駒 田 か す み

## 令和2年度 監査の結果について

地方自治法第199条第1項、第2項、第4項及び第7項の規定により標記監査を行ったので、同条第9項の規定により、その結果報告を公表します。

なお、監査委員 酒上太造及び駒田かすみは、地方自治法第199条の2の規定により、同条に該当する事件（議会事務局定期監査）については除斥しました。

- 1 総務局定期監査結果報告書
- 2 教育委員会事務局（後期）定期監査結果報告書
- 3 定期監査（工事監査）結果報告書
- 4 議会事務局定期監査結果報告書
- 5 都市局定期監査並びに関係出資団体監査及び指定管理者監査結果報告書
- 6 下水道局定期監査結果報告書
- 7 水道局定期監査結果報告書
- 8 消防局定期監査結果報告書

## 令和2年度 議会事務局定期監査（行政監査を含む。）結果報告書

### 1 監査の実施

姫路市監査基準に基づき、次のとおり監査を実施した。

#### (1) 監査の種類

地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項の規定に基づく定期監査及び行政監査

#### (2) 監査の対象

議会事務局 総務課、議事課、調査課

#### (3) 監査の着眼点

リスク・アプローチの手法により、識別されたリスク（既知のリスク情報、リスク点検シート、監査等の着眼点等）から重要度や頻度等を総合的に考慮して、そのリスクを評価した上で重点的に行う監査の着眼点を設定した。

#### (4) 監査の主な実施内容

監査は、財政事務及びその他の事務の執行について、その一部を抽出し、法令等に基づき適正に行われているか、また、合理的かつ効率的に行われているかなどの視点で実施した。

#### (5) 監査の実施場所及び日程

監査事務局及び現地

令和3年4月14日から同年6月21日まで

### 2 監査の結果

監査の結果、次に指摘する事項を除き、おおむね良好に処理されているものと認めた。

#### (1) 支出関係事務

##### ア 補助金等交付関係事務（総務課）

政務活動費収支報告書（写し）とともに提出された政務活動費支出書（写し）に添付された領収証書等の証拠書類において、領収書の宛名がないものや名字だけのもの、印紙の消印が不適切なものなどの不備が多数見受けられた。政務活動費の交付者として、証拠書類等の内容確認を十分に行われたい。また、各会派に対し、改善すべき点を周知するとともに、不備のない証拠書類等が提出されるよう適切な助言に努められたい。