

## 宇陀市監査委員告示第 1 号

### 令和 7 年度定期監査の結果について（公表）

地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 199 条第 4 項の規定により実施した監査の結果を、同条第 9 項の規定により次のとおり公表する。

令和 8 年 3 月 27 日

宇陀市監査委員 籠谷 順 司

宇陀市監査委員 松浦 利久子

1 監査の種類

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定による定期監査

2 監査の期間

令和7年11月14日から令和8年3月26日まで

3 監査の実施日及び監査対象部署

下記の監査対象部署において、主として令和7年4月1日から令和7年9月30日までに執行された事務について監査を行った。

| 実施年月日         | 監査実施部署                            |
|---------------|-----------------------------------|
| 令和7年11月14日（金） | 総務部 財政課                           |
| 令和7年11月17日（月） | 市民環境部 宇陀クリーンセンター                  |
| 令和7年11月18日（火） | 議会事務局                             |
| 令和7年11月20日（木） | 政策推進部 企画課                         |
| 令和7年11月21日（金） | 総務部 大宇陀地域事務所地域市民課                 |
| 令和7年11月25日（火） | 健康福祉部 保健センター                      |
| 令和7年11月27日（木） | 市長公室 人事課<br>市民環境部 人権推進課           |
| 令和7年11月28日（金） | 市長公室 秘書広報情報課<br>自主放送スタジオ          |
| 令和7年12月 1日（月） | 農林商工部 農林課                         |
| 令和7年12月 2日（火） | 農林商工部 菟田野産業振興センター<br>建設部 まちづくり推進課 |
| 令和7年12月 8日（月） | 政策推進部 政策推進課<br>建設部 公園課            |
| 令和7年12月25日（木） | 宇陀市立病院                            |
| 令和8年 1月19日（月） | 教育委員会 総合体育館                       |
| 令和8年 1月20日（火） | 教育委員会 学校給食センター<br>教育委員会 榛原幼稚園     |
| 令和8年 1月21日（水） | 教育委員会 榛原東小学校<br>教育委員会 中央図書館       |
| 令和8年 1月27日（火） | 教育委員会 大宇陀中学校                      |

4 監査の方法

監査は、財務に関する事務の執行及び財産（物品を含む。）の管理等が法令等に基づき適正に行われているか、経済性・効率性・有効性の観点から適切に行われているかどうかを、あらかじめ提出を求

めた資料及び関係書類に基づき調査を行う。また、必要に応じて関係職員に対する事情聴取等を行い実施した。

なお、「令和 7 年度定期監査のテーマ」として、予算執行は計画的かつ正確に行われているのか、主な監査項目は次のとおりである。

- (1) 収入に関する事務
- (2) 支出に関する事務
- (3) 契約に関する事務
- (4) 補助金等の交付に関する事務
- (5) 財産（施設・備品等）の管理事務
- (6) その他の事務

## 5 監査の結果

監査の結果、予算執行における財務に関する事務及び事業の管理並びに行政事務の執行は、おおむね適正に行われているものと認められたが、前回に引き続き財産台帳等の一部記入漏れ等が見受けられた。前回同様監査時に指摘を行っており、記載は省略するものの、財産台帳や備品台帳、被服台帳等の作成にあたっては十分に注意されたい。

なお、指摘事項及び意見については次のとおりであるが、改善等の措置を講じた場合は、地方自治法第 199 条第 14 項の規定に基づき、その旨を通知されたい。

### (1) 収入に関する事務

| 所属名   | 区分 | 定期監査結果                                         |
|-------|----|------------------------------------------------|
| 人権推進課 | 注意 | 住宅新築資金等貸付事業特別会計の債権管理、特に回収についての管理事務及び記録の整備を求める。 |
| 農林課   | 注意 | 分任出納印の取り扱いについて確認されたい。                          |

(2) 支出に関する事務

| 所属名                   | 区分 | 定期監査結果                                                         |
|-----------------------|----|----------------------------------------------------------------|
| 議会事務局                 | 注意 | 議長交際費の支出規程策定について検討されたい。                                        |
| 総合体育館                 | 指摘 | アクアグリーンの喫茶コーナーについては、赤字が続いており、前回も述べたが、その存続について検討されたい。           |
| 大字陀地域<br>事務所地域<br>市民課 | 注意 | 管理している公共施設の光熱水費等について、利用者が負担しているものと一部市が負担しているものがあるが、根拠等を整理されたい。 |

(3) 契約に関する事務

| 所属名      | 区分 | 定期監査結果                                                                                     |
|----------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 全課       | 良  | 入札時の書類や随意契約の理由書、見積書開封録等について、ごく一部においては名称の誤りや漏れも確認されたが、ガイドライン等の整備もあり、全体としては書類の抜けや誤りが改善されている。 |
| 公園課      | 指摘 | こどものもり公園の指定管理について、協定書や仕様書をベースにして運用状況を検証するためのモニタリングの適正な時期での実施を求める。                          |
| 学校給食センター | 注意 | 調理業務については、プロポーザルの際に設定している項目について担当者の確認が行われている。センターの管理運営についてマニュアルの整備が今後必要と考える。検討されたい。        |
| 議会事務局    | 注意 | 会議録作成業務について、前回令和4年度にも述べているが、競争入札の実施を検討されたい。                                                |
| 秘書広報情報課  | 注意 | 2号随契における、その金額の妥当性を示す根拠資料の確認ができなかった。留意されたい。                                                 |

(4) 補助金等の交付に関する事務について

| 所属名           | 区分 | 定期監査結果                                                   |
|---------------|----|----------------------------------------------------------|
| 人権推進課         | 注意 | 人推協の活動については、事務局も課内にあるが、形骸化していないかどうか細かく確認できる体制づくりをお願いしたい。 |
| 榛原東小学校        | 良  | 補助金に対し、学期毎できっちり確認されている。                                  |
| 大宇陀地域事務所地域市民課 | 良  | 各団体への補助金等について、実績等、書類の提出を求め細かく確認されていた。                    |

(5) 財産（施設・備品等）の管理事務

財産の管理について

| 所属名                                                   | 区分 | 定期監査結果                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 大宇陀地域事務所地域市民課、人事課、公園課、政策推進課、農林課、学校給食センター、総合体育館、宇陀市立病院 | 指摘 | 毎年度、公有財産台帳の整理を指摘しているところであるが、公有財産台帳の整備状況を把握するため、台帳の提出を求めたところ、台帳は整備されているものの、一部の部署で管理施設の登記時期や取得原因が記載されていない台帳が見受けられた。適正に管理し有効に活用するためにも、必要な情報を入手し、計画的に台帳整備に努められたい。 |
| 人事課                                                   | 注意 | 大宇陀宮奥の研修所については、中にある備品等も含めて今後の利用について整理が必要と考えられる。                                                                                                               |
| 人権推進課                                                 | 注意 | 桧牧共同作業所、児童遊園については、条例廃止も含めた検討が必要。                                                                                                                              |
| 大宇陀地域事務所地域市民課                                         | 注意 | 所管内各施設の使用状況の確認とその管理記録の整備の検討を求める。                                                                                                                              |

備品の管理について

| 所属名                                                                                                                                                         | 区分 | 定期監査結果                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 議会事務局、<br>企画課、保健<br>センター、人<br>事課、人権推<br>進課、秘書広<br>報情報課（自<br>主放送スタジ<br>オ含む）、宇<br>陀クリーンセ<br>ンター、農林<br>課、産業振興<br>センター（商<br>工産業課）、<br>政策推進課、<br>総合体育館、<br>中央図書館 | 指摘 | <p>備品台帳の提出を求めたところ、備品管理要綱（平成21年宇陀市訓令第13号）に基づき、おおむね適正に備品管理が行われていることが確認できた。</p> <p>しかし、機構改革等により新設された部署では、備品台帳未作成を確認した。</p> <p>一部で備品台帳の整備はされているものの、備品台帳と現有備品の照合（棚卸）を実施していない部署もあった。</p> <p>また、棚卸を実施しているが、台帳に棚卸実施日や棚卸実施者、棚卸完了確認者の明記がされておらず、棚卸実施の確認ができなかった部署もあった。</p> |
| まちづくり推<br>進課、学校給<br>食センター                                                                                                                                   | 良  | 台帳との突合作業を行い、適切に管理されていた。                                                                                                                                                                                                                                        |
| 農林課                                                                                                                                                         | 良  | 被服台帳については、貸与した日付等適正に管理されていた。                                                                                                                                                                                                                                   |
| 榛原幼稚園                                                                                                                                                       | 良  | 備品については棚卸を実施し整理していただいているが、4月以降に向けて、処分等も含めて引き続き適正に処理されたい。                                                                                                                                                                                                       |
| 榛原東小学校                                                                                                                                                      | 良  | 棚卸を以前より夏休みを利用し、各職員で分担して実施している。                                                                                                                                                                                                                                 |

(6) その他

| 所属名        | 区分 | 定期監査結果                                                                                                                     |
|------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 全課         | 注意 | 起案文書等の記載事項において、決裁日及び施行日（公印施行日含む）の記載されていないものが一部見られた。                                                                        |
| 財政課        | 良  | 財務４表の作成状況について、課長補佐以上の職員を対象に研修を実施するようにしていた。しっかり委託の成果を活かしている。                                                                |
| 保健センター     | 注意 | 現金取り扱いについて、センター内で共有する現金収受（各種検診、予防接種の一部負担金等）取扱規程及び業務マニュアル等整備について検討されたい。                                                     |
| 人事課        | 注意 | 職場の人材育成について、昨年の定期監査の総括でも述べたが、OJT（現場教育）と OFF・OJT（外部研修）の組み合わせによるキャリア形成の実践的な支援の仕組みづくりが、結果として、行政としての総合能力の向上に寄与する。その制度化を検討されたい。 |
| 人事課        | 指摘 | 水道企業団や企業会計分の業務を人事課が行っているが、慣例と受け取れる業務について、改めて明確に覚書等交わすべきか検討されたい。                                                            |
| 宇陀クリーンセンター | 注意 | 日報は毎日作成されているが、責任者（管理職等）の印鑑を押す欄がないため、確認していることが分かるように整理されたい。                                                                 |
| 宇陀市立病院     | 注意 | 決裁の枠が空欄となっている（印鑑が押されていない）際に、承認もしくは後閲の押し忘れか、そもそも押す必要がないのかの判断が見た目でつかないため、斜線を入れたり、枠を消す等わかるように区別されたい。                          |
| 公園課        | 注意 | 山上公園の現金取り扱いについて、取り扱い規定及び業務マニュアル等整備について検討されたい。                                                                              |