

監 第 10094-2 号  
令和 7 年 1 月 31 日

藤井寺市長 岡田 一樹 様  
藤井寺市議会議員 片山 敬子 様

藤井寺市監査委員 服部 隆行  
藤井寺市監査委員 畑 謙太郎

### 監査の結果に関する報告について（提出）

地方自治法第199条第4項及び第7項の規定による定期監査等を実施したので、同条第9項の規定により監査結果に関する報告を提出する。

### 令和6年度 定期監査報告書

#### 1. 監査対象機関

【こども未来部】 子育て支援課、こども施設課、こども育成課

#### 2. 監査対象事務

令和6年度における財務に関する事務及び行政事務の執行

（財政的援助に係るものについては令和5年度及び令和6年度に関する事務）

#### 3. 監 査 期 間

令和6年10月～令和7年1月30日

#### 4. 監査の着眼点及び実施内容

藤井寺市監査基準に基づき、こども未来部所管の財務事務等の執行が、法令等に従い行われているかどうかの確認を主眼として、あらかじめ事務概要書と関係資料の提出を求め、関係諸帳簿及び証拠書類を抽出して調査するとともに、関係職員から説明を聴取して監査を実施した。

#### 5. 監査の結果

こども未来部の財務事務等の執行は、関係法令等に従いおおむね適正に執行されているものと認められたが、次のように改善を要する事項が一部見受けられたので、それぞれ必要な措置を講ずるとともに、適正な事務の執行に努められたい。

また、改善措置を講じたときは、地方自治法第199条第14項の規定に基づき、その旨を別紙様式（改善を要する事項に係る調書）により通知されたい。

## こども未来部 改善を要する事項

### <子育て支援課>

#### 指摘事項

- ① カンガルー教室事業の起案文書において、最終決裁者（課長）の決裁を受けていない。十分に確認し、適正な事務処理に努められたい。
  
- ② 藤井寺市結婚新生活支援事業補助金において、申請に必要な住宅手当支給状況証明書について、事業所名が未記入のものや、証明書の日付の訂正を事業者の訂正印でなく申請者の訂正印でなされているものが見受けられる。申請書受付の際に十分に確認し、適正な事務処理に努められたい。

### <こども施設課>

#### 指摘事項

- ① 太成学院大学臨地実習実施協定書において、市長印で使用の承認を受けているが、実際の協定書には市印が押印されている。藤井寺市公印規則に基づき、適正な事務処理に努められたい。
  
- ② 保育所給食システムソフトウェア保守において、起案文書に相手方及び本市の公印が押印された契約書が添付されている。また、契約条件に関する記載がない。起案文書は事務執行にあたり、内部の意思決定となるものであるため、担当者のみならず決裁者においても十分に確認し、適正な事務処理を行うよう課内で周知徹底されたい。

- ③ 民間保育所等運営費補助金の交付において、起案文書に添付の交付指令書（案）に公印が押印されているものがある。藤井寺市公印規則に基づき、適正な事務処理に努められたい。
- ④ 市立道明寺こども園給食調理業務の起案文書において、予算執行額が500万円以上の委託料については、最終決裁者が部長となっているが、市長の専決事項である。藤井寺市事務処理規程に基づき、適正な事務処理に努められたい。
- ⑤ 小規模保育事業所等運営費補助金の起案文書において、交付決定額が100万円以上の負担金補助及び交付金については、行財政管理課長の合議決裁を受けなければならないとされているが、同課長の合議決裁が未決となっている。藤井寺市事務処理規程に基づき、適正な事務処理に努められたい。
- ⑥ ちゃいんどネット大阪人権保育講座の起案文書において、当初の日程から変更になっているが、変更後の参加について、最終決裁者（課長）の決裁を受けていない。十分に確認し、適正な事務処理に努められたい。
- ⑦ 民間保育所等運営費補助金及び小規模保育事業所等運営費補助金の交付において、交付申請書が各要綱に規定する提出期限を過ぎて提出されている。今後は、相手方への周知及び指導を徹底するとともに、適正な事務処理に努められたい。

- ⑧ 保育所・道明寺こども園給食材料の納入において、一部食材に関して、発注方法が契約書の記載内容と相違しているものや、発注業者と契約を締結していないものが見受けられる。十分に確認し、適正な事務処理に努められたい。

### <こども育成課>

#### 指摘事項

- ① 藤井寺市地域子育て支援拠点事業の起案文書において、予算執行額が100万円以上の委託料については、行財政管理課長の合議決裁を受けなければならないとされているが、同課長の合議決裁が未決となっている。藤井寺市事務処理規程に基づき、適正な事務処理に努められたい。