

# 令和3年度包括外部監査結果に基づく措置等の状況（令和6年（2024年）3月22日現在）

## 1. 監査のテーマ

環境部の所管事業に係る財務に関する事務の執行について

## 2. 監査の実施期間

令和3年6月15日から令和4年2月14日まで

## 3. 監査の結果及び意見の件数

区分	内容	報告件数	担当課別件数
監査の結果 【地方自治法第252条の37第5項】	是正、改善が求められるもの	30件	30件
監査の意見 【地方自治法第252条の38第2項】	監査の結果には該当しないが、市の組織及び運営の合理化に資するため、改善が望まれるものなど監査の結果に関する報告に添えて提出される意見	50件	52件

※監査の意見に対し、担当課が複数ある場合があるため、報告件数と担当課別件数は合致しません。

#### 4. 対応状況

監査の結果及び意見に対する担当課別の対応状況は下記のとおりです。

(講じた措置の内容等は別紙「令和3年度包括外部監査結果に基づく措置等の状況について」のとおり)

担当課	監査の結果						監査の意見					
	合計	措置済(%)	対応中(%)	不措置(%)	未着手(%)	相違(%)	合計	措置済(%)	対応中(%)	不措置(%)	未着手(%)	相違(%)
人権政策課	0	0	0	0	0	0	1	1 (100%)	0	0	0	0
総務部 行政総務課	0	0	0	0	0	0	1	1 (100%)	0	0	0	0
総務部 契約検査課	0	0	0	0	0	0	1	1 (100%)	0	0	0	0
財務部 財政課	0	0	0	0	0	0	1	1 (100%)	0	0	0	0
環境部 環境政策課	0	0	0	0	0	0	5	5 (100%)	0	0	0	0
環境部 公園みどり推進課	22	22 (100%)	0	0	0	0	20	19 (95%)	1 (5%)	0	0	0
環境部 減量計画課	1	1 (100%)	0	0	0	0	6	6 (100%)	0	0	0	0
環境部 美化推進課	2	2 (100%)	0	0	0	0	3	3 (100%)	0	0	0	0
環境部 家庭ごみ事業課	3	3 (100%)	0	0	0	0	11	11 (100%)	0	0	0	0
環境部 事業ごみ指導課	2	2 (100%)	0	0	0	0	3	3 (100%)	0	0	0	0
合計	30	30 (100%)	0	0	0	0	52	51 (98%)	1 (2%)	0	0	0

(凡例)

- 措置済 … 監査の結果・意見に対し、措置が完了又は具体的な対応方針・内容が決定しているもの。
- 対応中 … 監査の結果・意見に対し、現在、具体的な対応方針・内容を検討中であるもの。
- 不措置 … 監査の結果・意見に対し、結果及び意見の対象が消滅したために措置する必要がなくなったもののほか、合理的な理由により対応しないもの。
- 未着手 … 監査の結果・意見に対し、対応を全く行っていないもの。
- 相違 … 監査の結果・意見に対し、市としては適切な処理であると認識しているもの。

## 5. その他

その他、対応中のものについては、引き続き、是正、改善に向け取り組みを行い、措置を講じたときは改めて報告します。

(令和6年3月22日現在 対応中のもの)

監査の結果又は意見の概要	担当課
公園自動車駐車場管理者に係る公募プロポーザルの審査基準について	公園みどり推進課

令和3年度包括外部監査結果に基づく措置等の状況について(令和6年(2024年)3月22日現在)

整理番号	報告書ページ	監査の結果又は意見の概要	内容	結果	意見	措置の内容又は対応の状況	進捗状況
55	151頁	より実費に近い負担金の交付方法等について	<p>豊中市伊丹市クリーンランドへの負担金は、本来、支出先において多額の剰余金(歳入歳出差引額)が生じることは想定されないものであるが、平成29年度～令和元年度における豊中市伊丹市クリーンランドの決算においては、結果的に、比較的高い水準での歳入歳出差引額が生じている。</p> <p>発生した歳入歳出差引額は、最終的には負担金の減額要素として反映されることとなるが、財政的に厳しい状況にある中、年度末に近い2月頃の決算見込額を基礎とした交付金の額を算定し、3月の支出時に調整する等、より実費に近い負担金となるよう算定方法等を検討されたい。</p>		○	<p>減量計画課 財 政 課</p> <p>これまで2カ年かけて精算を行っていた豊中市伊丹市クリーンランド(以下「クリーンランド」)の繰越金について、より実費に近い負担金となるよう、決算の翌年度に精算する運用に見直しました。 【見直し内容】 クリーンランドの令和4年度の決算額の確定に合わせ、令和5年度の繰越金並びに豊中市及び伊丹市からの負担金に係る予算について、それぞれ、増額並びに減額とする補正が行われました(クリーンランド議会)。 これに伴い、豊中市の令和5年度のクリーンランドへの負担金の予算を減額する補正を行いました(12月市議会)。</p>	措置済