

福知山市監査委員告示第1号

地方自治法第199条第4項の規定により、定期監査を実施したので、その結果を同条第9項の規定により公表する。

平成28年4月19日

福知山市監査委員 芦田芳樹

福知山市監査委員 大谷洋介

## 監査結果報告

### 1 監査の種類

定期監査

### 2 監査の対象年度

平成27年度及び平成26年度補助金等

### 3 監査の実施期間

平成27年9月2日から平成28年2月9日まで

### 4 監査対象部等

農林商工部、農業委員会事務局、市民人権環境部、福祉保健部、消防、  
総務部、選挙管理委員会事務局、公平委員会事務局、市議会事務局、会計室、  
市長公室、土木建設部、財務部、教育委員会、地域振興部

### 5 監査の方法

監査対象課等から提出された監査資料、関係書類帳簿等から抽出し、必要に応じ関係職員に聴取を行い監査を実施した。

### 6 監査の結果

おおむね適正に執行されているものと認めたが、一部適正を欠くものが見受けられたので、下記事項について、措置を求めるべきものと決定した。

なお、指摘事項について措置を講じたときは、地方自治法第199条第12項の規定により、その旨を通知されたい。

市民人権環境部 環境政策室（監査日 9月14日から15日）

1 契約について

資源廃棄物の売買契約書において、収入印紙の貼付が遺漏しているものがあつた。

市民人権環境部 人権推進室（監査日 9月16日から17日）

1 補助金等について

補助金の実績報告書において、添付書類として提出された領収書などの内容が適切とはいえないものを付しているものがあつた。

市民人権環境部 生活交通課（監査日 9月24日から25日）

1 契約について

（1）駐車場管理業務の委託契約において、徴収業務が委託されているが、その業務が契約のとおり履行されていないものがあつた。また、同契約にかかる債権について、督促行為や管理台帳の整備などの債権管理事務がなされていなかった。

（2）市が手数料の徴収を委託している業務委託契約において、手数料の精算などが契約どおり履行されていないものがあつた。契約の履行の確保に努められたい。

市民人権環境部 保険課（監査日 9月28日から29日）

1 契約について

業務委託契約の契約書の作成において、条項の番号が重複するなど記載事項に錯誤のあるものが複数あつた。また、契約書に約定された提出書類の見受けられないものがあつた。慎重な契約事務を心がけられたい。

福祉保健部 健康推進室（監査日 10月5日から6日）

1 その他の事務について

市が事務局を担当している協議会の会計事務において、出納簿の処理で遅延しているものがあった。

#### 福祉保健部 社会福祉課

##### 1 契約について

- (1) 社会福祉法人との業務委託契約において、約定された支払条件に対し履行が遅延しているものがあった。また、同契約において、毎月提出することが約定された報告書が見受けられなかった。
- (2) 業務委託契約などの契約書の作成において、引用すべき条項を誤るなど記載事項に錯誤のあるものが複数あった。また、契約の期間を規定した条項の内容などについて見直すことが望ましいものがあった。慎重な契約事務を心がけられたい。

##### 2 補助金等について

市が交付した補助金に対して提出された実績報告書において、提出時期が大幅に遅延しているものが複数あった。

##### 3 服務について

超過勤務手当命令書兼勤務報告書において、支給率及び休憩の控除時間などを誤って記載しているものがあった。

#### 福祉保健部 高齢者福祉課

##### 1 文書取扱について

助成金の交付申請書において、担当課において修正が必要と認められる箇所に対し、消せるボールペンが使用されているものがあった。

##### 2 契約について

業務委託の契約において、1者随意契約で締結がされていたが当該理由が明確でないものがあった。

総務部 危機管理室（監査日 11月2日）

1 契約について

業務委託の契約書の作成において、条項の番号が不規則に付番されるなど記載事項に錯誤のあるものがあった。また、記載された条項に重複した内容があるなど整理が必要と思われるものがあった。慎重な契約事務を心がけられたい。

土木建設部 都市計画課（監査日 11月26日から27日）

1 その他の事務について

公用車の車体検査整備見積りの依頼書において、不必要な依頼事項が記載されているものがあった。

財務部 契約監理課（監査日 12月8日）

1 契約について

契約当事者の変更に伴う提出書類の受付けにおいて、変更年月日を誤ったまま受付けられているものがあった。

財務部 税務課（監査日 12月10日から11日）

1 歳入について

固定資産税の減免において、内規では減免割合が数値化されず必要と認める額とされているものがあり、当該内規を適用した減免が部長決裁で実施されているが、市長決裁によるものとする。

教育委員会 生涯学習課（監査日 1月18日から19日）

1 歳入について

行政財産使用許可書に記載された使用料の納入期限について、財務規則の規定と相違しているものがあった。

## 2 服務について

振替対象とすべき週休日の勤務において、振替処理が適切にされていないものがあった。

教育委員会 中央公民館（監査日 1月20日）

### 1 契約について

業務委託の長期継続契約において、自動更新条項が規定されているものがあった。契約の公平性及び競争性の確保に努められたい。

地域振興部 まちづくり推進課（監査日 1月28日から29日）

### 1 契約について

業務委託の契約において、仕様書及び設計書で指定された数量と受託業者から提出された見積書に記載された数量が整合のとれていないものがあった。

### 2 補助金等について

補助金交付団体からの実績報告書において、事業実施にかかる記録写真が添付されていないなど検証資料が十分とはいえない報告書を精査せず受領されているものがあった。

### 3 服務について

非常勤嘱託職員の勤務において、勤務条件書に定められた勤務条件を逸脱して従事させているものがあった。

地域振興部 観光振興課（監査日 2月1日）

### 1 補助金等について

補助金の交付要綱において、補助対象経費について規定されていないものがあった。また、規定されているものについても明瞭とはいえないものがあった。

地域振興部 スポーツ振興課（監査日 2月2日）

1 歳入について

施設使用料の徴収において、消費税相当額の加算方法の取扱いが施設により相違しているものがあつた。

地域振興部 夜久野支所（監査日 2月8日）

1 契約について

工事の設計書において、事前の調査が十分でなかつたことにより、積算額が過少となっているものがあつた。