

大垣市監査委員告示第5号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第14項の規定により、市長等から令和元年度定期監査の結果に基づく措置を講じた旨の通知があったので、同項の規定により別紙のとおり公表します。

令和2年8月4日

大垣市監査委員	田邊	雅範
大垣市監査委員	長谷川	つよし

措置状況報告書

(地方自治法第199条第14項に基づくもの)

1 指摘事項に対する措置状況

(1) 契約事務について

所管所属	指摘事項	措置状況
危機管理室	大垣市契約規則第28条では、契約書の作成を省略する場合においても、契約の適正な履行を確保するため請書その他これに準ずる書面を徴するものとされている。しかしながら、契約起案決裁後に、請書が徴されずに事業が実施されていた。今後は、規則を遵守し、適正な契約事務に努められたい。	・当該契約については、指摘後、直ちに作成して業者と契約を取り交わした。

(2) 現金の取扱いについて

所管所属	指摘事項	措置状況
子育て支援課（静里・川並・中川幼稚園）	大垣市会計規則第25条では、会計管理者等は、納入義務者から現金の納付を受けたときは、これを収納し、領収証書を当該納入義務者に交付しなければならないとされている。しかしながら、現金受領時に領収証書を渡していない事例が見受けられた。今後は、規則を遵守し、適正な収納事務に努められたい。	・職員会で現金受領に対する意識の共有とマニュアルに沿った収納事務について周知を図った。 ・幼稚園授業料を受領後、その場で領収書の発行を行うようにした。
子育て支援課（ゆりかご保育園）	現金を取扱う際、出納員等は現金の出納にかかる帳簿（現金保管確認簿等）を備え、常に出納の状況を明らかにしておかなければならない。しかしながら、現金の出納にかかる帳簿を備えられていないものが見受けられた。今後は、適正な公金管理に努められたい。	・いつ、誰が現金を受領し、金庫に入出金を行ったか確認できるよう、出納簿を作成し、職員に周知を図った。

2 注意事項に対する対応状況

(1) 契約事務について

所管所属	注意事項	対応状況
情報企画課	契約書等に収入印紙が貼付されていないものや貼付する収入印紙の税額を誤っているものが見受けられた。今後は、印紙税法に基づき、適正な事務処理に努められたい。	<ul style="list-style-type: none"> ・監査による指摘後、直ちに収入印紙を貼付するとともに、直ちに収入印紙の税額を訂正した。 ・職場会議で注意事項を周知し、複数職員による確認を徹底した。
生活安全課		<ul style="list-style-type: none"> ・3月27日の「生活安全課」職場会議にて周知した。 ・4月2日の「交通政策課」職場会議にて周知した。
保健センター		<ul style="list-style-type: none"> ・当該契約書については、監査による指摘後、直ちに委託業者に収入印紙の訂正を依頼し対応した。
子育て総合支援センター		<ul style="list-style-type: none"> ・監査による指摘後、直ちに収入印紙を貼付した。
農林課		<ul style="list-style-type: none"> ・指摘後、印紙が貼付されていなかった書類について印紙の貼付をした。 ・今後は、印紙税法を遵守し、適正な事務処理に努める。
公営競技事務所	契約書等に収入印紙が貼付されていないものや貼付する収入印紙の税額を誤っているものが見受けられた。今後は、印紙税法に基づき、適正な事務処理に努められたい。	<ul style="list-style-type: none"> ・令和元年度の修繕料の請書1件について、収入印紙の貼付漏れが指摘された。 ・11月の監査における指摘後直ちに、当該事項を是正するとともに、職場内で各担当者に注意喚起した。 ・今後同様の誤りが生じないよう、支払いの際に複数の主幹級職員による確認を徹底することとする。
市街地整備課		<ul style="list-style-type: none"> ・監査による指摘後、直ちに委託業者に収入印紙の税額の訂正を依頼し、対応した。 ・契約金額により契約書の印紙税が分かる一覧表を、契約事務等を行う者に配布した。
社会教育スポーツ課		<ul style="list-style-type: none"> ・添付してある収入印紙の金額が不足していた。 ・監査終了後、直ちに正しい金額の印紙を添付した。
まちづくり推進課	契約書等に契約日の記入がないものや住所、契約期間の誤りなど書類記入の不備が見受けられた。今後は、大垣市契約	<ul style="list-style-type: none"> ・指摘後、直ちに契約書の不備を改めるとともに、職場会議において適正な事務処理の徹底を周知した。

危機管理室	規則に基づき、適正な事務処理に努められたい。	・注意後、直ちに適切な文書処理を行った。
公営競技事務所		<ul style="list-style-type: none"> ・令和元年度の委託料の契約書1件について、契約日の記載漏れが指摘された。 ・11月の監査における指摘後直ちに、当該事項を是正するとともに、職場内で各担当者に注意喚起した。 ・今後同様の誤りが生じないように、支払いの際に複数の主幹級職員による確認を徹底することとする。
選挙管理委員会事務局		・指摘後、直ちに契約書類等を修正した。
秘書広報課	起案書に決裁日、公開区分、随意契約理由の記載がないものなど、書類記入の不備が見受けられた。今後は、大垣市文書取扱規程に基づき、適正な事務処理に努められたい。	・起案書の取扱いに関し、職場会議等で再確認し、大垣市文書取扱規程に基づき、適正な事務処理に努めている。
上石津地域事務所 地域政策課		<ul style="list-style-type: none"> ・監査による指摘後、決裁済みの文書について、直ちに決裁日を記入した。 ・起案文書の取扱いについて、職場会議等により再確認した。
環境衛生課		<ul style="list-style-type: none"> ・1月の監査における指摘後、決裁済みの文書について、直ちに決裁日を記入した。 ・所属職員に対し、完結処理をする際、書類の日付等に不備がないか再度確認するよう周知した。
生活安全課		<ul style="list-style-type: none"> ・3月27日の「生活安全課」職場会議にて周知した。 ・4月2日の「交通政策課」職場会議にて周知した。
危機管理室		・注意後、直ちに適切な文書処理を行った。
高齢介護課		<ul style="list-style-type: none"> ・決裁日等の記載を確認し、記載がないものについては、日付を調査し記入した。 ・注意事項を課内に周知し、適正な事務処理に努めている。
窓口サービス課（保険年金・医療）		・指摘の点について直ちに不備を修正し、職員にも周知徹底した。

子育て総合支援センター		<ul style="list-style-type: none"> ・監査による指摘後、決裁済みの文書について直ちに決裁日を記入した。
公営競技事務所		<ul style="list-style-type: none"> ・令和元年度の委託料の稟議書1件について、決裁日・施行日の記載漏れが指摘された。 ・11月の監査における指摘後直ちに、当該事項を是正するとともに、職場内で各担当者に注意喚起した。 ・今後同様の誤りが生じないように、決裁や支払いの際に複数の主幹級職員による確認を徹底することとする。
都市施設課		<ul style="list-style-type: none"> ・監査の指摘後、是正、改善を行い、大垣市文書取扱規程に基づき、適正な事務処理に努めている。
社会教育スポーツ課		<ul style="list-style-type: none"> ・起案文書の決裁日の記入がされていない文書があった。 ・監査の指摘後、直ちに記載した。
選挙管理委員会事務局		<ul style="list-style-type: none"> ・指摘後、直ちに起案書を修正した。
秘書広報課	<p>決裁書に公印押印済の表示押印のないものや押印日の相違が見受けられた。今後は、大垣市公印規程に基づき、適正な事務処理に努められたい。</p>	<ul style="list-style-type: none"> ・決裁書の取扱いについて、職場会議等で再確認し、大垣市公印規程に基づき、適正な事務処理に努めている。
課税課		<ul style="list-style-type: none"> ・公印押印済の押印日が誤っていたため、11月の監査指摘後、直ちに訂正するとともに、職員へも周知した。
窓口サービス課(保険年金・医療)		<ul style="list-style-type: none"> ・指摘の点について直ちに不備を修正し、職員にも周知徹底した。
子育て支援課		<ul style="list-style-type: none"> ・指摘後、直ちに課内回覧をし全職員に周知することで適正な事務処理を徹底することとした。
農林課		<ul style="list-style-type: none"> ・指摘後、押印済の表示のない書類について押印済みの押印をした。 ・今後は、大垣市公印規程を遵守し、適正な事務処理に努める。

(2) 補助金交付事務について

所管所属	指摘事項	対応状況
社会教育スポーツ課	補助金交付申請書に添付されている収支予算書の金額に誤りが見受けられた。今後は、大垣市補助金等交付規則に基づき、適正な事務処理に努められたい。	<ul style="list-style-type: none"> ・収支予算書の記載金額に誤りがあった。 ・申請者に内容を確認し、監査終了後、再提出してもらった。
農林課	起案書に決裁日の記載のないものが見受けられた。今後は、大垣市文書取扱規程に基づき、適正な事務処理に努められたい。	<ul style="list-style-type: none"> ・指摘後、決裁日等の記載のない書類について決裁日等の記載をした。 ・今後は、大垣市文書取扱規程を遵守し、適正な事務処理に努める。
農林課	決裁書に公印押印済の表示押印がないものが見受けられた。今後は、大垣市公印規程に基づき、適正な事務処理に努められたい。	<ul style="list-style-type: none"> ・指摘後、押印済の表示のない書類について押印済みの押印をした。 ・今後は、大垣市公印規程を遵守し、適正な事務処理に努める。

(3) 現金の取扱いについて

所管所属	指摘事項	対応状況
子育て支援課（三城幼保園、ゆりかご保育園）	受領した現金について、指定金融機関等への入金が遅れていた事例があった。今後は、大垣市会計規則に基づき、適正な事務処理に努められたい。	<ul style="list-style-type: none"> ・金融機関への払い込みが遅延していたことについて、現金受領後すみやかに払い込むことを、職員に徹底した。
社会教育スポーツ課	現金の出納にかかる帳簿（現金保管確認簿等）に受領月日、出納員印のないものが見受けられたため、公金の適正な事務処理に努められたい。	<ul style="list-style-type: none"> ・現金の出納にかかる帳簿（現金保管確認簿等）に受領月日、出納員印がないものがあった。 ・監査の指摘後、直ちに受領月日を記入し、出納員印の押印をした。

(4) 備品管理について

所管所属	指摘事項	対応状況
秘書広報課	<p>備品の台帳登録、廃棄処理がされていないものや備品ラベルの貼付、所管替時の貼替えがされていないものが見受けられた。今後は、大垣市会計規則に基づき、適正な備品管理に努められたい。</p>	<ul style="list-style-type: none"> ・備品台帳を確認し、直ちに備品シールを貼り付けた。
課税課		<ul style="list-style-type: none"> ・平成3年度に購入した多穴パンチについて、廃棄処理がされていなかったため、指摘後、直ちに廃棄処理をした。
窓口サービス課 (保険年金・医療)		<ul style="list-style-type: none"> ・指摘の点について、直ちに備品ラベルの貼付、貼替えを行い、備品の実態と台帳の記録が一致するよう処理を行った。
保健センター		<ul style="list-style-type: none"> ・指摘を受けた備品については、備品の確認を行い、事務処理を行った。
子育て支援課		<ul style="list-style-type: none"> ・指摘後担当職員に周知し、ラベルの貼付等を行った。 ・今後適正な備品管理を実施していく。
子育て支援課 (ゆりかご保育園、静里幼稚園)		<ul style="list-style-type: none"> ・備品台帳を確認し、備品ラベルの貼付処理を実施した。 ・今後は、常時、備品ラベルの貼付を再確認し、備品台帳管理に努める。
公営競技事務所		<ul style="list-style-type: none"> ・令和元年度の備品処理について、備品ラベルの貼付漏れ2件、廃棄処理漏れ1件が指摘された。 ・11月の監査における指摘後直ちに、当該事項を是正するとともに、職場内で各担当者に注意喚起した。 ・今後同様の誤りが生じないように、支払いや廃棄の際に担当者と出納員による確認を徹底することとする。
市街地整備課	<ul style="list-style-type: none"> ・速やかに備品ラベルを貼付した。 	

教育庶務課 (西部中学校、静里小学校、川並小学校)		<ul style="list-style-type: none"> 指摘を受けた備品については、備品の確認を行い、事務処理を行った。
------------------------------	--	--

(5) 行政財産目的外使用について

所管所属	指摘事項	対応状況
社会教育スポーツ課	<p>使用許可の決裁書に、事務専決者の決裁がないものが見受けられた。今後は、教育長に対する権限の委任等に関する規則に基づき、適正な事務処理に努められたい。</p>	<ul style="list-style-type: none"> 決裁書に事務専決者の決裁印の押印されていないものがあった。 監査の指摘後、直ちに事務専決者の決裁を受けた。
都市施設課	<p>起案書に決裁日の記入がないものが見受けられた。今後は、大垣市文書取扱規程に基づき、適正な事務処理に努められたい。</p>	<ul style="list-style-type: none"> 監査の指摘後、是正、改善を行い、大垣市文書取扱規程に基づき、適正な事務処理に努めている。