

鳥羽市監査委員告示第4号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第12項の規定により監査の結果に基づき又は監査の結果を参考として講じた措置について市長等から通知があったので、次のとおり公表する。

平成25年4月26日

鳥羽市監査委員 村 林 守

鳥羽市監査委員 世 古 安 秀

記

監 査 の 種 類	平成24年度 定期監査	
監 査 実 施 期 間	平成24年6月29日～8月10日	
結 果 区 分	指摘事項（是正・改善事項）	
課・係名等	指摘の内容	措置の内容等
観光課	<p>契約手続等の適正化について</p> <p>契約条項において、工程表、監督員の通知を書面で報告する旨規定されているが、その書類が提出されていない事例、随意契約理由として不適切な法令等の条項を用いている事例、検算者等において、設計図書のチェックが不十分と見てとれる事例が見受けられた。適正な契約手続等を徹底されたい。</p>	<p>工程表と監督員通知の提出を受け、不適切な法令等の条項や設計図書のチェック漏れを是正いたしました。</p> <p>また、課内において、契約手続等の必要書類を順次確認し、漏れや誤りがないよう事務手続きの徹底を指導しました。</p>
農水商工課	<p>補助金交付事務の適正化について</p> <p>鳥羽市生活改善グループ協議会事業補助金において、補助金等交付申請書における収支予算書の本年度予算額と補助金等実績報告書における収支決算書の本年度予算額が市補助金を除きすべて異なっていたり、収支決算書の本年度予算額において、収入の部と支出の部の合計額が同額となっていないなど整合性の取れない書類となっていた。また、補助対象経費も不明瞭なものとなっていた。鳥羽市補助金等交付規則に基づき審査を徹底されたい。</p>	<p>鳥羽市補助金等交付規則に基づき、書類審査及び事業計画を精査するとともに、交付団体に対して収支の整合性を取るよう求めた。</p> <p>また、支出内容を明らかにするため会計帳簿の更なる整備、領収書等の管理徹底を指導した。</p>

<p>農水商工課</p>	<p>補助金交付要領及び変更交付申請について</p> <p>補助金交付要領において、条項に誤謬のあるものが見受けられた。適正な要領となるよう改められたい。</p> <p>また、鳥羽市商工会議所補助金において、交付決定した補助事業内容に変更が生じているにもかかわらず、変更手続を行わないまま実施され実績報告がなされた事例が見受けられた。補助事業者に対し市補助金の事務取扱方法の周知徹底に努め、再発防止に向けた措置を講じられたい。</p>	<p>補助金交付要領における誤謬については、訂正した。</p> <p>変更交付申請にかかる不備については、当該事業の一部について県補助金の交付が追加決定したが、事業の目的や内容に変更がなく、変更申請の必要性に関する認識が甘かったことが原因であるため、交付要領の運用方法を見直すとともに、補助事業者補助金に対して、事務取扱方法の指導を行った。</p>
<p>環境課</p>	<p>契約条項の遵守について</p> <p>一般廃棄物収集運搬業務委託と指定ごみ袋製造販売業務委託において、契約書に定める委託業務報告書が提出されていないものがあった。契約書に基づき履行されるよう徹底されたい。</p>	<p>一般廃棄物収集運搬業務委託と指定ごみ袋製造販売業務委託において、契約書に定める委託業務報告書を提出するよう是正致しました。</p>
<p>健康福祉課</p>	<p>設計書の積算について</p> <p>鳥羽市放課後児童クラブ管理運営業務委託において、変更設計書を確認したところ、一部誤りが見受けられた。委託料の支出超過額については返戻処理を行うとともに、今後このようなことがないように、再発防止策を講じられたい。</p>	<p>ご指摘のありました変更設計書の一部誤りにつきましては、指摘後、変更内容の確認を委託先と双方で行い支出超過額を返戻いたしました。今後は適正な事務処理を徹底いたします。</p>
<p>契約条項の遵守について</p> <p>とばっ子ハッピーセミナー事業ファミリーコンサート業務委託において、契約書に定める完了届が提出されていなかった。契約書に基づき履行されるよう徹底されたい。</p>	<p>ご指摘のありました、完了届の未提出につきましては、再度契約内容の確認を行い、委託業者から完了届を提出させました。</p> <p>今後はこのようなことがないように、適正な事務処理を徹底いたします。</p>	
<p>予定価格調書の作成について</p> <p>保育所給食用一括購入調味料購入契約において、予定価格調書が作成されていなかった。法令を遵守し、適正な事務処理を徹底されたい。</p>	<p>ご指摘のありました、予定価格調書の未作成につきましては、事務処理の手順を再度確認するとともに、今後このようなことがないように、適正な事務処理を徹底いたします。</p>	

健康福祉課	<p>補助金の交付額について</p> <p>鳥羽市献血推進協議会補助金において、実績報告書を確認したところ、市補助金額が支出の決算額を超過していた。補助金の超過交付額については、返戻処理を行うとともに、今後、補助金の交付手続を適正に行われたい。</p>	<p>補助額 50,000 円に対し、献血協力者への粗品購入数減少により、支出が 49,968 円となったため、指摘後速やかに 32 円を返還しました。</p> <p>平成 24 年度からは、補助額が減額となり、協力団体への定額謝礼金のみの支出となるため補助額と支出額は同額になりますが、今後も補助金にかかる手続きを適正に行うよう、細心の注意を払っていきます。</p>
	<p>変更契約の締結について</p> <p>委託業務において、変更契約書を交わしていない事例が見受けられた。適正な事務処理を徹底されたい。</p>	<p>実績に応じ支払いを行っているため、金額変更の際には速やかに変更契約を行うこととした。</p> <p>今後このようなことがないよう書類整備を徹底します。</p>
市民課	<p>設計書等の作成について</p> <p>戸籍総合システム保守業務委託において、予定価格調書は作成されているが、その設計金額の根拠となる設計書等が作成されていなかった。鳥羽市会計規則を遵守し、適正な事務処理に改められたい。</p>	<p>設計書を作成し、今後は鳥羽市会計規則を遵守するとともに、チェック体制の強化を図り、適正な事務処理の徹底に努めます。</p>
教育委員会 総務課	<p>契約変更の締結時期について</p> <p>鳥羽小学校中型タクシー借上料の変更契約において、変更前の履行期限を経過してから変更契約を締結していた。履行期限の延長をする場合は、履行期間内に変更契約を締結するよう徹底されたい。</p>	<p>指摘後すみやかに改善しました。今後の契約事務については十分注意いたします。</p>
	<p>契約手続の適正化について</p> <p>委託業務の変更契約において、変更手続に書類の未作成等の不備が見受けられた。適正な事務処理を徹底されたい。</p>	<p>指摘後すみやかに改善しました。今後の契約事務については十分注意いたします。</p>

<p>総務課</p>	<p>契約条項等の遵守について</p> <p>鳥羽市庁舎清掃作業委託において、契約書に定める作業実施計画表が提出されていなかった。また、市役所駐車場法面改修工事の契約条項において、工程表、監理技術者等の通知を書面で報告する旨規定されているが、それら書類が提出されていなかった。契約書に基づき履行されるよう徹底されたい。</p>	<p>鳥羽市庁舎清掃作業委託及び市役所駐車場法面改修工事においていずれも必要な書類を提出させるとともに、契約書に基づき業務が履行されるよう是正致しました。</p>
------------	--	---