

鳥羽市監査委員告示第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から通知があったので、次のとおり公表する。

平成28年5月31日

鳥羽市監査委員 村 林 守
鳥羽市監査委員 坂 倉 広 子

記

監 査 の 種 類	平成27年度 定期監査	
監 査 実 施 期 間	平成27年7月3日～平成27年8月7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
水道課	<p>時間外勤務手当の事務処理について</p> <p>時間外勤務命令簿を確認したところ、出張時の往路時間を時間外勤務時間に算入して時間外勤務手当を支給していた事例が見受けられたため、即時精査を指示した。時間外勤務手当の支給における事務処理方法を再度周知徹底するとともに、チェック体制を強化することにより、再発防止に取り組まれない。</p>	<p>出張時の往路時間を勤務時間に算入したことによる手当の過支給については、精査の上修正処理を行いました。</p> <p>なお、超過勤務命令に関する取扱いを再度周知するとともに、チェック体制の強化を図りました。</p>
観光課	<p>補助金変更交付申請について</p> <p>HOSU プロジェクト推進事業補助金において、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事業を実施し、実績報告がされていた。鳥羽市補助金等交付規則に基づき、適正な手続となるよう改められたい。</p>	<p>補助事業の実施にあたって、当初交付決定した事業計画が大幅に変更する場合は、計画変更の手続きを行うよう改めます。また、手続きの遅延等防止のためチェック体制の強化を図ります。</p>
農水商工課 (農業委員会)	<p>契約事務の適正化について</p> <p>公用車の再リース契約について、年度途中に1年間の更新契約を締結し、次年度にかかる契約部分を特約条項として追加記載した確認書が本契約書に添付されていた。確認書の内容は、契約書としての性質を備えたものであることから、予算確定前に、次年度分契約を締結している形になっていると見受けられるため、年度単位での契約となるよう契約方法を改善されたい。</p>	<p>次年度以降の契約内容を確約するにあたっては、確認書によることなく、単年度契約又は長期継続契約による方法とするよう改めます。</p>

定期船課	<p>時間外勤務手当の事務処理について</p> <p>船員の時間外勤務手当について、休憩時間記入漏れや、集計誤りなどが散見された。時間外勤務命令簿と勤務実績を照合した結果、支払額に過不足はなかったが、時間外勤務手当の集計・支給における事務処理方法を再度周知徹底するとともに、チェック体制を強化することにより、再発防止に取り組まれない。</p>	<p>時間外勤務手当の集計ミス防止のため、課内各職員に対し、超過勤務復命に係る基本的な帳票の記載方法を再周知するとともに、検算等の再確認を徹底することでチェック体制の強化を図りました。</p>
	<p>契約事務の適正化について</p> <p>傭船契約において、各航路間傭船料の契約単価が、契約書案と本契約書とで異なっている事例が見受けられた。適正な契約書となるよう改められたい。</p>	<p>契約締結に係る書類作成にあたっては、適時適正な確認を徹底し、再発防止を図ります。</p>
	<p>予算の流用について</p> <p>流用した結果、不足となった経費を補正計上、また増額補正した経費を他の経費に流用するなどの事例が多数見受けられた。予算の流用は、予算執行上、やむを得ない場合に限り限定的に認められるものであるため、必要経費の見込みについては正確に把握し、計画的に予算執行するよう徹底されたい。</p>	<p>予算の執行状況を適正に把握するとともに、過不足が生じる見込みがある際には、補正等による対応を基本とするよう改めます。</p>
健康福祉課・社会福祉事務所	<p>時間外勤務手当の事務処理について</p> <p>時間外勤務命令簿と支給実績を照合した結果、時間外勤務の区分誤りによる支給超過が見受けられたため、即時精査を指示した。時間外勤務手当の支給における事務処理方法を再度周知徹底するとともに、チェック体制を強化することにより、再発防止に取り組まれない。</p>	<p>支給区分の誤りによる時間外勤務手当の過支給については、精査の上修正処理を行いました。</p> <p>再発防止のため、検算等の再確認を徹底することでチェック体制の強化を図りました。</p>
	<p>補助金交付事務の適正化について</p> <p>敬老の日記念事業交付金において、交付申請書の提出がないまま実績報告書の提出を受けている事例や、交付決定手続きを行わずに交付金を支給している事例が散見された。また、老人憩の家運営事業補助金において、交付申請額と交付決定額とで相違があるなど、整合性の取れない事例が見受けられた。鳥羽市補助金等交付規則に基づき適正な手続きとなるよう改めるとともに、補助申請にかかる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、適正な手続となるよう再点検するとともに、複数人による審査を徹底することで再発防止に努めます。</p>

市民課	<p>契約事務の適正化について</p> <p>神島開発総合センター消防用設備保守点検業務契約において、入札（見積）結果報告書が見積書と異なる金額にて作成されていた。チェック体制を強化し、適正な契約事務となるよう改められたい。</p>	<p>契約締結に係る書類作成にあたっては、適時適正な確認を徹底し再発防止を図ります。</p>
企画財政課	<p>時間外勤務手当の事務処理について</p> <p>時間外勤務命令簿と支給実績を照合した結果、集計誤りによる支給不足や支給超過が見受けられたため、即時精査を指示した。時間外勤務手当の支給における事務処理方法を再度周知徹底するとともに、チェック体制を強化することにより、再発防止に取り組まれたい。</p>	<p>集計誤りによる時間外勤務手当の誤支給については、精査の上修正処理を行いました。</p> <p>再発防止のため、検算等の再確認等を徹底することでチェック体制の強化を図ります。</p>