

地方自治法第199条第9項の規定により報告した定期監査（総務局、健康福祉局、中央病院）の結果報告に対して、西宮市長から措置を講じた旨の通知がありましたので、同条第12項の規定により公表します。

令和元年12月16日

西宮市監査委員	亀井健
同	鈴木雅一
同	大原智
同	菅野雅一

付記

措置を講じた部局又は団体	監査結果報告日	監査結果公表日	措置通知受理日
総務局	令和元年6月10日	令和元年6月12日	令和元年11月29日
健康福祉局	令和元年6月10日	令和元年6月12日	令和元年11月22日
中央病院	令和元年6月10日	令和元年6月12日	令和元年11月27日
措置の内容	別紙のとおり		



西福総発第 464 号
令和元年11月22日

西宮市監査委員 亀井 健 様
同 鈴木 雅一 様
同 大原 智 様
同 菅野 雅一 様

西宮市長 石井 登志郎



監査結果報告に係る措置の状況について (通知)

このことについて、地方自治法第199条第12項の規定により、次のとおり通知します。

- | | |
|------------|------------------|
| 1 措置を講じた部局 | 健康福祉局 |
| 2 監査結果報告名 | 定期監査結果報告 (健康福祉局) |
| 3 監査結果提出日 | 令和元年6月10日報告監第5号 |
| 4 措置状況 | 別紙のとおり |

定期監査報告書に基づき講じた措置
(令和元年6月10日報告監第5号)

(指摘及び改善要望)

監査報告書P5-3

1 収入事務

収入事務について、関係書類を抽出して調査したところ、次のような状況が一部に見られました。今後、適正な事務処理に努めてください。

① 条例改正時に料金改定を反映すべきもの

普通財産貸付料についても準用される西宮市道路占用料徴収条例の改正に伴い、貸付料が変更されたにもかかわらず、改正前の金額で徴収し、後日、差額分を追加徴収していました。

(講じた措置)

条例改正時に料金改定を反映すべきものについては、改正後の条例別表は決裁に添付はもちろん、事務担当者の引継ぎ事項にすることとし、確認体制を整えてまいります。

(指摘及び改善要望)

監査報告書P5-3

1 収入事務

収入事務について、関係書類を抽出して調査したところ、次のような状況が一部に見られました。今後、適正な事務処理に努めてください。

② 徴収事務を適正に行うべきもの

総合福祉センター使用料の徴収事務委託において、業務仕様書では使用料を徴収した日の翌日に払い込むものとしていますが、数日分がまとめて納付されていました。

(講じた措置)

総合福祉センター使用料の徴収事務委託について、使用料徴収後の金融機関への払い込みについては、当日分を金融機関の営業時間内に払いこむことが出来ないことがあるため、実態に合わせ仕様書を「当日分を取りまとめて徴収した日の3営業日以内に納付書により指定金融機関、指定代理金融機関、又は収納代理金融機関に払い込むものとし、使用料等の徴収事務の処理については、市の指示に従うものとし、」に改めました。

2 支出事務

支出事務について、関係書類を抽出して調査したところ、次のような状況が一部に見られました。今後、適正な事務処理に努めてください。

① 法令等に基づく告示手続きが行われていないもの

北口保健福祉センター検診施設に係る指定管理業務において、西宮市公の施設に係る指定管理者の指定手続等に関する条例に基づく告示が行われていませんでした。また、狂犬病予防注射手数料においても、地方自治法施行令に基づく徴収委託の告示が行われていませんでした。

(講じた措置)

指定管理にかかる指定の告示（指定期間 H30 年 4 月 1 日～H35 年 3 月 31 日）については、平成 31 年 3 月 20 日付で告示を行いました。

狂犬病予防注射手数料にかかる地方自治法施行令に基づく徴収委託の告示については、改めて事務処理の周知徹底を行い、翌年度の契約から改善を図りました。

2 支出事務

支出事務について、関係書類を抽出して調査したところ、次のような状況が一部に見られました。今後、適正な事務処理に努めてください。

② 補助金等に係るチェック体制が不十分なもの

- ・老人クラブ活動等社会促進事業補助金に関する事務において、同一活動にもかかわらず、市に提出する国補助事業と県補助事業の報告書の実施回数及び参加人数が異なるもの
- ・高齢者交通助成金に関する事務において、割引購入証を一斉に交付する際に、対象者数、交付額、交付時期等を記載した決裁を起案していないもの

(講じた措置)

老人クラブ活動等社会促進事業補助金に関する事務については、確認審査事務を複数職員で行う等、改善を図りました。

高齢者交通助成金に関する事務については、割引購入証発送前に対象者人数、交付時期等記載した決裁を起案するよう改善を図りました。

2 支出事務

支出事務について、関係書類を抽出して調査したところ、次のような状況が一部に見られました。今後、適正な事務処理に努めてください。

② 専決区分に誤りがあるもの

- ・委員報酬の支払いについて、西宮市処務規則の専決区分で処理されていないもの

(講じた措置)

専決区分の誤りについては、西宮市処務規則を再確認のうえ、指摘以降は200万円以上の支払いは部長決裁、500万円以上の支払いは局長決裁としております。

2 支出事務

支出事務について、関係書類を抽出して調査したところ、次のような状況が一部に見られました。今後、適正な事務処理に努めてください。

③ 事務処理上の軽微な誤りや改善が望まれるもの

- ・消せるボールペンや修正液が使用された申請書等を受領しているもの

(講じた措置)

福祉タクシー派遣事業については、タクシー業者に請求書の締め切り日の確認や、タクシーチケットの記載事務について修正した場合は訂正印を押印する等確認依頼をし、改善を図りました。

車いすバンクについては、担当者に点検時のチェック漏れがないか、チェックシート記載時は消えるボールペン等使用しないよう確認をし、改善を図りました。

3 財産管理事務

財産管理に関連する事務について、関係書類を抽出して調査したところ、次のような状況が一部に見られました。今後、適正な事務処理に努めてください。

① 準公金の管理で改善が望まれるもの

西宮市民生委員・児童委員会に係る見舞金などで、現金を準備した後に約2か月間受領がなされていないものや、受領印が漏れているものがありました。また、西宮市健康づくり活動推進協議会に係る準公金で、年度当初に一括で現金を引出し、金庫にて管理していたものがありました。

(講じた措置)

西宮市民生委員・児童委員会に係る準公金については、現金準備後は早急に対象民生委員に支給等を行うこととしました。また、受領書については、同会と協議し自署であれば受領印は不要とする取り決めを行いました。

西宮市健康づくり活動推進協議会に係る準公金については、平成31年3月事務処理適正化検討会報告を参考に、西宮市健康づくり活動推進協議会委託料（準公金）取扱要領を策定し、会計事務の適正化及び事故防止を図りました。

(指摘及び改善要望)

監査報告書P5-4

3 財産管理事務

財産管理に関連する事務について、関係書類を抽出して調査したところ、次のような状況が一部に見られました。今後、適正な事務処理に努めてください。

② 郵券の管理で、過剰な在庫があるもの

- ・成年後見制度利用支援事業で使用する予納切手の在庫が過剰になっているもの

(講じた措置)

予納切手の返還分として過剰となった在庫については、在庫を積極的に活用し、それでもなお過剰に残る在庫切手については他課と金種交換を行い、使い勝手の良い切手にすることで、徐々に在庫数を減らす等、改善を図りました。

(指摘及び改善要望)

監査報告書P5-4

3 財産管理事務

備品の管理については、備品管理システムに登録された備品で、所在不明や廃棄手続き漏れとなっているものが見られました。また、備品管理システムでは、具体的な品名や保管場所等がわかりにくいものが見られました。

健康福祉局では指定管理者に貸与しているものも含め多数の備品を保有していますが、それぞれの課の実態に応じた適切な管理・活用に努めてください。また、長期間使用していない備品については、所管換えを含め有効活用の方法を検討してください。

(講じた措置)

備品の管理については、それぞれの課の実態に応じた適切な管理・活用に努め、長期間使用していない備品については、所管換えを含め有効活用の方法を検討し、今後使用する見込みのない備品については速やかに不用決定返納するなど適切な管理に努めるよう各所属長宛の通知文を配布し、各課内で周知徹底を図りました。

4 服 務 関 係

服務関係の事務について、関係書類を抽出して調査したところ、次のような状況が一部に見られました。今後、適正な事務処理に努めてください。

正規職員の超過勤務命令簿で集計時間に誤りがあるものがありました。また、嘱託職員報酬の時間外勤務命令簿で決裁印漏れがありました。

(講じた措置)

正規職員の超過勤務命令簿における集計時間の誤りについては、指摘を受け速やかに訂正をいたしました。

嘱託職員報酬の時間外勤務命令簿における決裁印漏れについては、指摘を受け速やかに検閲し決裁印を押印しました。

今後、このようなことがないように、時間外勤務命令簿において適切な事務処理に努めてまいります。

5 委 託 業 務 等

(1) 委託業務

監査の対象とした委託業務から 17 件を抽出して調査したところ、おおむね適正に処理されていましたが、次のような状況が一部に見られました。今後、適正な事務処理に努めてください。

① 事務処理上の改善が望まれるもの

- ・ 契約書等に契約保証金についての記載がないもの
- ・ 業務従事者資格について未確認なもの
- ・ 実施計画書及び実施報告書が未提出なもの

所管課契約する委託業務においては、契約課の契約書式を参考に、契約規則に定められた事項を記載した契約書を作成し、より適正な事務処理に努めてください。

(講じた措置)

契約書等に契約保証金について記載がないという指摘については、西宮市契約規則第 21 条第 1 項第 3 号の規定に基づき免除であるという根拠規定を契約決裁に記載し改善を図りました。西宮市民健康づくり活動推進事業委託契約書については、契約保証金を記載し、改善を図りました。

業務従事者資格が未確認なものについては、受託業者に業務従事者の資格者証の写しを提出させ、有資格者であることを確認しました。また、要介護認定事務委託業務については、従事者名簿に資格記載欄を設け、改めての提出を依頼・受理し、確認を行いました。

実施計画書及び実施報告書が未提出なものについては、契約締結後速やかに事業計画書を提出するよう、受託者へ指導を行います。また、実施報告書については定期的に管理職員が点検をおこなうなど、改善に向けて取り組んでまいります。

5 委 託 業 務 等

(1) 委託業務

監査の対象とした委託業務から 17 件を抽出して調査したところ、おおむね適正に処理されていましたが、次のような状況が一部に見られました。今後、適正な事務処理に努めてください。

② 積算上の改善が望まれるもの

- ・設計書と参考見積の工数・単価が異なるもの

設計書は契約内容を具体的に示すものであることから、市の積算と参考見積を比較する場合であっても、積算と見積内容の照査を行い、第三者が見てもわかりやすい設計書を作成し、より適正な事務処理に努めてください。

(講じた措置)

設計書については、従前よりも詳細な積算内訳が記載された見積書を基に工数・単価を算出することとし、事務の改善を図りました。

5 委 託 業 務 等

(3) 請負工事

監査の対象とした請負工事から 2 件を抽出して設計書など関係書類を調査したところ、おおむね適正に処理されていましたが、設計数量と図面が整合しない事例がありますので、引続き上司・同僚など複数の職員による指導・チェック体制の充実に取り組み、より適正な事務処理に努めてください。

(講じた措置)

設計図書の確認作業を複数で実施し、加えて数量の確認を含むチェックリストを作成し、チェック体制の強化・改善を図りました。

6 む す び

主に財務事務を中心に監査を実施しましたが、大きな事務処理の誤りなどは見受けられませんでした。しかしながら、基本的な事務処理で関連規定の理解不足や確認不足によるもの、人事異動に伴う事務引継が不十分だったことによるものと思われる誤りが見られます。経験の少ない職員が担当者となった場合でも事務処理の誤りを防止できるよう、日ごろから職場におけるコミュニケーションの活性化を図り、組織で業務を行う体制づくりに努めてください。また、事務執行を行うにあたり、複数者による確認を徹底するとともに、根拠を理解した上で日々の業務に取り組んでください。

(講じた措置)

事務処理全般について、日ごろから職場におけるコミュニケーションの活性化を図り、組織で業務を行う体制づくりに努めることや、事務執行にあたり、複数者による確認を徹底するとともに、根拠を理解したうえで日々の業務に取り組むよう各所属長宛の通知文を配布し、各課内で周知徹底を図りました。

(指摘及び改善要望)

監査報告書P5-6

6 む す び

前回定期監査で指摘した利用実績の少ない事業のうち、援護資金貸付事業については廃止されましたが、家族介護慰労金支給事業は年間1件のみで事業が継続されています。この事業についても、引続き存続について検討を行ってください。

(講じた措置)

家族介護慰労金支給事業については、介護保険のサービスを利用できる状況でありながら家族介護に徹しており、慰労金支給が家族介護の負担軽減につながっております。

また、支給資格を得るまでに1年間を要し、実際に対象者リストが上がってくるのは1年3ヶ月後で新規対象者を事前に把握することはできません。該当の1件については、突然支援を打ち切るとは困難であり、実績の推移を見守りながら、廃止に向けて慎重に検討してまいります。