

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（産業文化局、こども支援局、議会事務局、選挙管理委員会事務局、農業委員会事務局、上下水道局）の結果報告に対して、西宮市長等から措置を講じた旨の通知がありましたので、同条第14項の規定により公表します。

令和2年12月14日

西宮市監査委員	石原俊彦
同	佐竹令次
同	板戸史朗
同	大川原成彦

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
産業文化局	令和2年6月12日	令和2年6月15日	令和2年11月30日
こども支援局	令和2年6月12日	令和2年6月15日	令和2年11月30日
議会事務局	令和2年6月12日	令和2年6月15日	令和2年8月4日
選挙管理委員会事務局	令和2年6月12日	令和2年6月15日	令和2年11月20日
農業委員会事務局	令和2年6月12日	令和2年6月15日	令和2年10月5日
上下水道局	令和2年6月12日	令和2年6月15日	令和2年11月25日
措置の内容	別紙のとおり		



西子援総発 第 40 号
令和2年11月30日

西宮市監査委員 石原俊彦様
同 佐竹令次様
同 板戸史朗様
同 大川原成彦様

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14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 | こども支援局 |
| 2 監査結果報告名 | 定期監査結果報告 (こども支援局) |
| 3 監査結果提出日 | 令和2年6月12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2年6月12日付報告監第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。また、各収入について、公平性の観点から、滞納処分、滞納整理や延滞金等の徴収について引続き検討してください。

- ・留守家庭児童育成センター育成料について、減免等による金額更正後の納付書を更正前の納期限で作成しており、納期限を過ぎた状態で送付したもの
- ・保育所保育料を算定するにあたり、収入の減少による減免の申請があった場合に、生命保険料及び地震保険料の所得控除額を誤って計算していたもの

(講じた措置)

留守家庭児童育成センター育成料について、減免などによる金額更正後の納付書を発行する際は、発行日より後の納期限を設定するよう改めました。

所得控除額を誤って計算していたものについては、修正を行いました。今後、誤りがないように適正な事務処理に努めます。

(指摘及び改善要望)

監査報告書 P5-3

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 契約時における保証金の取扱いについて整理が必要なもの

甲東留守家庭児童育成センターについては、リース契約であるため契約保証金の徴収を免除していましたが、建設工事を伴うため、今後の保証金の取扱いについて整理を検討してください。

(講じた措置)

建設工事を伴うリース契約の契約保証金について、徴収するように関係各課と調整してまいります。

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。

② 重複受給を防止する方法について検討が必要なもの

西宮市高等職業訓練促進給付金は、申請時に申請者の申告に基づいて雇用保険の教育訓練支援給付金の受給の有無を確認していますが、重複受給の防止の観点からハローワークへの照会について検討してください。

(講じた措置)

西宮市高等職業訓練促進給付金については、雇用保険との重複受給の防止を図るため、本人からの自己申告ではなく、ハローワークが発行する「教育訓練給付金支給要件回答書」や「教育訓練給付金及び教育訓練支援給付金受給資格者証」の提出を求めた上で、支給決定の可否を決定する運用に変更し、改善を図りました。

具体的には、ハローワークからの「教育訓練給付金支給要件回答書」により教育訓練給付金の支給要件を満たしているか否かの確認を行い、支給要件を満たしている場合は、更に「教育訓練給付金及び教育訓練支援給付金受給資格者証」の提示を求め、ハローワークから教育訓練支援給付金の給付を受けていないと確認できた場合のみ、西宮市高等職業訓練促進給付金の支給決定を行うことと改めました。

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。

③ 各種講師謝金で、金額基準を定めることについて検討が必要なもの

講師謝金について、定期的なものや他の講師が従事しても同様の研修が可能なものについては、基準を定めるよう検討してください。

(講じた措置)

講師謝金については、定期的なものや他の講師が従事しても同様の研修が可能なものについて、課内で講師謝金の基準を定めました。

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。

④ 事業計画書に補助金の対象外事業が記載されていたもの

子育て地域サロン事業補助金において、事業計画書に兵庫県の補助対象事業が記載されていたため、事業報告書との整合性がとれていませんでした。事業者に対し、補助対象を明確に区分した上で事業計画書を作成するよう指導をしてください。

(講じた措置)

事業者に対して、補助対象を明確に区分した上で、事業計画書には子育て地域サロン事業補助金の補助対象となる事業のみを記載するよう指導いたしました。

(指摘及び改善要望)

監査報告書 P5-4

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。

⑤ 事務処理上の軽微な誤りや改善が望まれるもの

- ・ 委員報酬の支出負担行為決議書が本来の保存年限の文書ファイルに綴込みされず、保存年限が短くなっていたもの
- ・ 予定価格調書の予定価格決定年月日が空欄になっていたもの
- ・ 保育事業に係る建物の転貸借事務において、賃料の支払いが期限よりも遅れていたもの

(講じた措置)

本来の保存年限と異なる文書ファイルに綴られていた支出負担行為決議書については、綴り直しを行ったほか、他の文書についても改めて確認を行いました。今後も適切な文書管理に努めてまいります。

予定価格決定年月日については、確実に記入できているかを十分に確認したうえで押印・封緘をいたします。

保育事業に係る建物の転貸借事務において賃料の支払いが期限よりも遅れていたものについては、期限までに賃料を支払うように、適正な事務処理に努めてまいります。

(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。

- ・ 備品の管理で、廃棄手続きもれのもの、所在不明なもの、使用不能のまま残っていたもの

(講じた措置)

備品の管理に関して、廃棄手続きが漏れていたものについては、実態と合わすため備品管理システムにて廃棄手続きを行い、システムと現状が一致するように対応いたしました。

所在不明なものについては、備品管理システムでの廃棄手続きが漏れておりましたので、手続きを行いました。

また、使用不能のまま残っていた備品につきましては、廃棄およびシステムの廃棄手続きを行いました。

今後、備品を廃棄した際等は速やかに対応し、廃棄手続き等処理漏れのないよう注意して、適切な管理及び事務処理に努めてまいります。

4 服 務 関 係

サービス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。

- ・ 嘱託職員の時間外勤務命令簿兼処理票で、命令時間を修正液で修正しているもの
- ・ 嘱託職員と臨時職員の年次休暇処理において、願出月日が事後になっているもの
- ・ 臨時職員の欠務減額の1時間単価が誤っているもの

(講じた措置)

嘱託職員の時間外勤務命令簿兼処理票につきましては、修正の際に修正液を使用しないよう周知徹底いたしました。

嘱託職員と臨時職員が急な年次休暇の取得となった場合は、他の職員が代わりに休暇取得の決裁をするよう周知するなど、休暇申請時の手続き方法については是正及び指導を行いました。今後は適正な処理を行うよう努めてまいります。

臨時職員の欠務減額単価の積算方法について、担当職員と確認し、複数人によるチェックを行うなどして事務の適正化を図ってまいります。

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8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、秘密保持に係る誓約書が提出されていないものが見られました。

なお、機械警備業務について念査者が設計者と同一な事例がありますので、複数の職員による指導・チェック体制の充実に取り組み、適正な事務処理に努めてください。

(講じた措置)

秘密保持に係る誓約書については、業者に提出を求めてまいります。

機械警備業務について念査者が設計者と同一な事例があった点については、複数の職員による指導・チェック体制の充実に取り組み、適正な事務処理を行うよう改善を図りました。今後は、念査者と設計者を同一とせず複数の職員によるチェック体制を徹底し、適正な事務処理に努めてまいります。

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と思われるミスが見られます。事務の執行にあたっては、日ごろから法令、規則等に基づいた処理を行うとともに、複数の職員でチェックを行うなど、組織で業務を行う体制づくりに努めてください。また、事務手続きに誤りがない場合においても、業務改善に向けた検討を重ねてください。

(講じた措置)

事務処理については、理解不足や確認不足によるミスを減らすため、法令、規則等に基づき処理を行う意識を強く持ち、複数職員でのチェックを行うなどの体制づくりに努めるとともに、業務改善についても検討してまいります。

(指摘及び改善要望)

監査報告書 P5-5

6 む す び

近年、保育需要は増加し、西宮市子ども・子育て支援事業計画では受け入れ枠の追加が必要であると見込んでいます。こども支援局では、待機児童の解消に向けた取組みを進めていますが、今後も引続き様々な手法を検討するとともに、保育需要の推移を分析しながら、計画的な受け入れ枠の確保に努めてください。

(講じた措置)

待機児童の解消に向けた取組みにつきましては、保育需要の推移の分析に基づく計画的な受け入れ枠の確保が重要であると認識しております。本年8月6日には、令和4年4月までの保育需要の見込みと、保育所整備に加えて公立幼稚園を活用する取組み等の今後の対策の方向性、対策による受け入れ枠拡大の見込みを公表し、議会に報告いたしました。待機児童解消に向けて、計画の着実な進捗に努めてまいります。