

措置状況報告書

監査の名称：平成 30 年度 定期監査

部 局 名：市民部

指摘事項等	措置内容又は措置方針等	備 考
<p>【市民協働推進課】</p> <p>(1) 各種収入事務について</p> <p>ア 証明手数料の徴収事務が適正に行われていないもの</p> <p>大分市事務決裁規程の規定では、証明に関することは課長の専決事項とされている。</p> <p>しかしながら、証明手数料の徴収事務において、決裁をうけずに証明書を交付し手数料を徴収しているものが見受けられた。</p> <p>今後は、規程に従い適正な事務処理をされたい。</p> <p>(2) 備品等の管理事務について</p> <p>ア 備品の管理が適切でないもの</p> <p>大分市物品取扱規則の規定では、物品管理者は、その所管に属する物品で損傷はなはだしく使用できないと認めるものについては、決裁をうけて処分することができ、物品を処分したときは、直ちに会計管理者に通知しなければならないとされている。</p> <p>しかしながら、決裁をうけずに備品を廃棄し、会計管理者あてに物品処分の通知をしておらずそのまま備品台帳に登録されているものが見受けられた。</p> <p>今後は、規則に従い適切な管理をされたい。</p> <p>(3) 補助金の交付事務について</p> <p>ア 補助金の交付事務が適正に行われていないもの</p> <p>大分市補助金等交付規則の規定では、補助事業者は補助事業が完了したときは、実績報告書を市長に提出しなければならないとされ、市長は実績報告書を受理したときは、その内容を審査し、必要に応じて調査し、その報告に係る補助事業の成果が補助金の交付の決定の内容及びこれに付した条件に適合すると認められたときは、交付すべき補助金の額を確</p>	<p>ご指摘のありました件については、様式に決裁欄を設けるなどし、事務処理の是正を行いました。</p> <p>今後は、規程に従い適正な事務処理に努めます。</p> <p>ご指摘のありました件については、大分市物品取扱規則に基づき、物品処分通知書を会計課宛て提出しました。</p> <p>今後は、規則に従い適正な管理に努めます。</p> <p>ご指摘のありました補助事業について、早急に補助事業者からの実績報告書の提出を求め受理し、補助金の額を確定するとともに、補助事業者へ交付確定通知書を送付いたしました。</p> <p>今後は、規則に従い適正な事務処理に努めます。</p>	

定し、交付確定通知書により、当該補助事業者へ通知するものとされている。

しかしながら、平成 29 年度における補助事業において、概算交付を行っているが、事業が完了しているにもかかわらず、補助事業者へ実績報告書の提出を求めず、補助金の額の確定を行っていないものが見受けられた。

今後は、規則に従い適正な事務処理をされたい。

(4) 公有財産の管理事務について

ア 行政財産の事務手続が適正に行われていないもの

大分市公有財産規則の規定では、部長等は行政財産の使用を許可しようとするときは、あらかじめ行政財産を使用しようとする者から行政財産使用許可申請書を提出させなければならないとされている。また、その所管に属する公有財産について、貸付及び使用許可の状況を明らかにするため公有財産貸付台帳を備えなければならないとされている。

しかしながら、使用許可の手続を行わずに電柱等を設置しているものや、使用許可を行っているが規則に沿った貸付台帳が整備されていないものが見受けられた。

今後は、規則に従い適正な事務処理をされたい。

ご指摘のありました件については、大分市公有財産規則の規定に基づき、使用許可の手続き及び公有財産貸付台帳の整備をいたしました。

今後は、規則に基づき適正な事務処理に努めます。

[市民課]

(1) 支出負担行為事務について

ア 契約書の内容に不備のあるもの

大分市個人情報保護条例及び大分市個人情報取扱事務業務委託基準では、個人情報取扱事務の委託に係る契約の締結に当たっては、受託者が同基準に規定する特記事項を遵守しなければならない旨を契約書に記載するとされている。

しかしながら、個人情報を取り扱う佐賀関火葬場に係る業務委託契約において、契約書にその条項が記載されていたものの、必要な個人情報取扱特記事項を添付していないものが見受けられた。

今後は、条例等に従い適正な事務処理をされたい。

ご指摘のとおり、佐賀関火葬場に係る業務委託契約において、必要な個人情報取扱特記事項を添付していませんでしたので添付いたしました。

今後は、条例等に従い適正な事務処理に努めます。

(2) 証明、交付等手数料の徴収事務について

ア 収納した現金の事務処理が適正に行われていないもの

大分市財務規則の規定では、出納員等は、納入義務者から現金を直接収納したときは、速やかに払込書兼領収済通知書にその現金及び収納金納付簿を添えて指定金融機関等に払い込まなければならないとされている。

しかしながら、収納した現金を、収納金納付簿へ記載せずに納付書を用いて指定金融機関等へ払い込んでいるものが見受けられた。

今後は、規則に従い適正な事務処理をされたい。

[国保年金課]

(1) 支出負担行為事務について

ア 契約書の内容に不備のあるもの

大分市契約事務規則の規定では、契約を締結しようとするときは、契約者が暴力団員又は暴力団若しくは暴力団員と密接な関係を有する者であることが判明した場合等における契約の解除又は解約に関する事項を記載した契約書を作成しなければならないとされている。

しかしながら、業務委託契約において、契約書にその条項が記載されていないものが見受けられた。

今後は、規則に従い適正な事務処理をされたい。

[鶴崎支所]

(1) 証明、交付等手数料の徴収事務について

ア 収納した現金の事務処理が適正に行われていないもの

大分市財務規則の規定では、出納員等は、納入義務者から現金を直接収納したときは、速やかに払込書兼領収済通知書にその現金及び収納金納付簿を添えて指定金融機関等に払い込まなければならないとされている。

しかしながら、収納した現金を、払込書兼領収済通知書ではなく納付書を用いて指定金融機関等へ払い込んでいる

ご指摘のとおり、収納した現金の取り扱いにおいて、収納金納付簿へ記載せずに納付書を用いて指定金融機関等へ払い込んでいるものがありましたので、払込書兼領収済通知書にその現金及び収納金納付簿を添えて速やかに指定金融機関等に払い込むようにいたしました。

今後は、規則に従い適正な事務処理に努めます。

業務委託契約について、他の契約書についても全件確認を行った結果、同様の不備はありませんでしたが、担当者を含め班員には、契約事務マニュアルを回覧するなど規則の周知を行いました。

今後、契約締結の際は、契約書の記載内容について複数人で確認を行い、規則に従った適正な事務処理に努めます。

大分市財務規則の規定に基づき、納入義務者から現金を直接収納したときは、払込書兼領収済通知書・収納金納付簿により速やかに収納するようにいたしました。

今後は、規則に従った適正な事務処理に努めます。

ものが見受けられた。また、収納後速やかに指定金融機関等に払い込んでいないものが見受けられた。

今後は、規則に従い適正な事務処理をされたい。

[植田支所]

(1) 証明、交付等手数料の徴収事務について

ア 収納した現金の事務処理が適正に行われていないもの

大分市財務規則の規定では、出納員等は、納入義務者から現金を直接収納したときは、速やかに払込書兼領収済通知書にその現金及び収納金納付簿を添えて指定金融機関等に払い込まなければならないとされている。

しかしながら、収納した現金を、収納金納付簿へ記載せずに納付書を用いて指定金融機関等へ払い込んでいるものが見受けられた。

今後は、規則に従い適正な事務処理をされたい。

収納した現金については、大分市財務規則の規定に基づき、払込書兼領収済通知書にその現金及び収納金納付簿を添えて速やかに指定金融機関等に払込を行うことといたしました。

今後は規則に従った適正な事務処理に努めます。

[野津原支所]

(1) 公民館の使用料の徴収事務について

ア 公民館の使用許可に係る手続きがされていないもの

大分市公民館管理規則の規定では、公民館の開館時間は教育委員会が特に必要と認めるときは、これを変更することができることとされている。また、公民館の使用の許可を受けようとする者は、大分市公民館使用許可申請書を教育委員会に提出しなければならないとされている。また、使用等の許可をしたときは、大分市公民館使用許可書を交付するものとするとしている。

しかしながら、教育委員会の承認を受けずに、開館時間外の公民館の使用を許可しており、また、その際に必要な使用許可の手続きが行われていないものが見受けられた。

今後は、規則に従い適正な事務処理をされたい。

ご指摘のとおり教育委員会の承認を受けずに、開館時間外の公民館の使用を許可し、その際に必要な使用許可の手続きが漏れておりました。

今後は、時間外の使用許可はシステム外で処理するなどし、規則に従った適正な事務処理に努めます。