措置状況報告書

監査の名称：令和８年度　定期監査
部　局　名：企画部

指摘事項等	措置内容又は措置方針等	備　考
［国際課］ （１）支出負担行為事務について ア　契約事務が適正でないもの 大分市契約事務規則第４０条第３号では、物件の借入れについては予定価格が４０万円以内のときに限り、随意契約によることができる旨が規定されている。 しかしながら、予定価格が４０万円を超えているバスの借上げにおいて、入札がなされておらず随意契約としていた。 今後は、同規則に従い適正な事務処理をされたい。 イ　個人情報の安全管理のための措置が適正でないもの 大分市保有個人情報及び特定個人情報の取扱いに係る業務の委託に関する実施基準は、個人情報の保護に関する法律第６６条に規定されている個人情報の安全管理のために講じなければならない措置を定めたものであり、同基準第４第１項において、個人情報の取扱いに係る業務の委託の契約の締結に当たっては、契約書に受注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ことを記載し、受注者に個人情報の安全管理のための措置を求める旨が規定されている。 しかしながら、個人情報の取扱いを委託する大分市留学生活用事業外２件の契約において、契約書に当該条項が記載されておらず、必要な安全管理のための措置がとられていなかった。 今後は、同基準に従い適正な事務処理をされたい。	［国際課］ 契約事務マニュアルを回覧し、契約事務における随意契約の取扱いについて確認を行うよう徹底いたしました。 今後は、大分市契約事務規則に基づく適正な事務処理に努めます。 個人情報保護に関する必要な事項をあらかじめ盛り込んだ契約書のひな形を作成し、課内で共有いたしました。 今後は、当該契約書のひな形を活用するとともに、契約締結時に個人情報の取扱いの有無を確認し、適正な事務処理に努めます。	

指摘事項等	措置内容又は措置方針等	備　考
［スポーツ振興課］ （１）収入事務について ア　使用許可事務が適正でないもの 大分市都市公園条例施行規則第１１条では、鶴崎公園の有料公園施設の使用時間が定められており、市長等が必要と認めるときは、これを変更することができる旨が規定されている。 しかしながら、市長等の承認を受けずに、使用時間外の施設使用を許可し、使用料を徴収しているものが見受けられた。 今後は、同規則に従い適正な事務処理をされたい。 （２）備品等管理事務について ア　燃料給油券の取扱いが適正でないもの 令和３年３月３０日付管財課長通知では、燃料給油券の発行の際、原符には、所属長の記名又は押印をする旨が示されている。 しかしながら、給油時の燃料給油券の発行の際に、所属長の記名又は押印がされていないものが見受けられた。 燃料給油券は、金券と同様に、所属長が厳重に管理すべきであることから、今後は、同通知に従い適正な事務処理をされたい。 （３）補助金等交付事務について ア　補助金の額の確定事務が適正でないもの 大分市活き粋スポーツ振興補助金交付要綱第９条では、補助事業者は、遠征が終了したときは、速やかに補助金実績報告書に必要書類を添付して市長に提出しなければならないとされ、同要綱第１０条では、前条の規定による報告があったときは、その内容を審査し、適当であると認めたときは、交付すべき補助金の額を確定し、補助金額確定通知書により、当該報告を行った補助事業者に通知する旨が規定されている。 しかしながら、補助事業者から、遠征	［スポーツ振興課］ ご指摘のありました各施設の使用時間について、使用時間外の施設使用を許可する場合には、市長の承認を得て許可することといたしました。 今後は、規則に従い適正な事務処理を行います。 ご指摘のありました燃料給油券の取扱いについて、所属長の押印を受けたうえで使用することといたしました。 今後は、管財課長通知に従い適正な事務処理を行います。 ご指摘のありました補助金の額の確定事務について、後日、申請者より実績報告書を提出させたうえ、確定通知書を送付いたしました。 今後は、大分市活き粋スポーツ振興補助金交付要綱に従い、適正な事務処理を行います。	

指摘事項等	措置内容又は措置方針等	備　考
終了後に他の収入が確定し、同補助金の交付が不要であるとの報告を口頭で受けていたため、補助金実績報告書の提出を求めず、補助金の額を確定していないものが見受けられた。 　今後は、同要綱に従い適正な事務処理をされたい。		

措置状況報告書

監査の名称：令和８年度　定期監査
部　局　名：農林水産部

指摘事項等	措置内容又は措置方針等	備　考
［林業水産課］ （１）支出負担行為事務について ア　報償金の支給額に誤りがあるもの 有害鳥獣捕獲報償金交付要領第５条では、報償金の交付申請があった場合、市長は出動報償金については、出動調書及び特別出動調書の内容を出動日誌等により確認し、適正と認める場合は同報償金を交付する旨が規定されている。 しかしながら、報償金の交付申請時の確認不足等により、特別出動によるものを通常出動とし、報償金の支給額に誤りが生じているものが見受けられた。 今後は、同要領に従い適正な事務処理をされたい。	［林業水産課］ ご指摘のありました報償金の支給につきましては、有害鳥獣捕獲報償金交付要領に基づき正しい支給額を算定のうえ、判明した支給不足額を相手方へ支払いました。 今後は要領に従い適正な事務処理に努めます。	
［公設地方卸売市場］ （１）公有財産管理事務について ア　公有財産の処分のための事務手続が適正に行われていないもの 行政財産としての建物の取壊しをしようとするときは、事前に大分市公有財産規則第３８条第１項の規定による行政財産の用途廃止の手続をする必要があり、取壊しに当たっては、同規則第４０条の規定により、その理由等の事項を記載し、必要書類を添付して決裁を受けなければならないとされている。 しかしながら、行政財産である包装加工所の取壊しにおいて、その用途廃止の手続をしておらず、また、取壊しのための決裁も受けていなかった。 今後は、同規則に従い適正な事務処理をされたい。	［公設地方卸売市場］ ご指摘のありました件につきましては、大分市公有財産規則に基づき、決裁を受けました。 今後は規則に従い適切な事務処理を行います。	

措置状況報告書

監査の名称：令和８年度　定期監査
部　局　名：土木建築部

指摘事項等	措置内容又は措置方針等	備　考
［土木管理課］ （１）収入事務について ア　収納金納付簿の首標金額を訂正しているもの 大分市財務規則第１４９条では、証拠書類の金銭の首標数字は訂正することができない旨が規定されている。 しかしながら、収納金納付簿の一部において、首標金額を訂正しているものが見受けられた。 今後は、同規則に従い適正な事務処理をされたい。 イ　徴収事務が適正でないもの 大分市手数料条例第５条第１項では、手数料は申請のときに徴収する旨が規定されている。 しかしながら、市道境界証明手数料の一部の徴収において、申請のときではなく証明書交付の際に徴収しているものが見受けられた。 今後は、同条例に従い適正な事務処理をされたい。	［土木管理課］ ご指摘のありました件につきましては、庶務班長（不在の場合は他の班員）が収納簿に首標金額の訂正がなされていないかを確認し、欄外に押印することといたしました。 今後は規則に従い適正な事務処理に取り組んで参ります。 ご指摘のありました件につきましては、申請書を受理する際に申請書と共に現金、払込書類を担当班長（不在の場合は他の班員）が確認し、申請書に押印することといたしました。 今後は条例に従い適正な事務処理に取り組んで参ります。	