

柳川市監査委員告示第8号

定期監査の結果に基づく措置状況について

地方自治法第199条第14項及び柳川市監査規程第23条第1項の規定により、令和6年2月に実施した保健福祉部（福祉課、生活支援課、子育て支援課、健康づくり課、人権・同和対策室）の定期監査の結果に基づき講じた措置について、市長から通知があったので、別紙のとおり公表します。

令和6年4月30日

柳川市監査委員 中村 秀樹

柳川市監査委員 浦川 和久

目 次

令和5年度定期監査（令和6年2月期）の結果に基づく措置状況

■定期監査における指摘事項の措置状況報告書

1 保健福祉部

- (1)福祉課 P 1
- (2)子育て支援課 P 4
- (3)健康づくり課 P 5
- (4)人権・同和対策室 P 8

別紙

定期監査における指摘事項の措置状況報告書

保健福祉部福祉課

指摘事項 (1) 支出事務
ア 令和5年1月6日起票「電力・ガス・食料品等価格高騰緊急支援給付金(令和5年1月16日支払分)」に係る支出負担行為書について、会計管理者の確認を受けていない。
措置等の内容
1 原因 会計課へ確認していると誤認し、伝票を保管してしまったことが原因です。
2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 定期監査による指摘後となりましたが、会計課へ支出負担行為書を提出し、会計管理者の確認を受けました。
3 再発防止策の内容 今後は、誤りがないよう課内で徹底を図ります。

指摘事項 (1) 支出事務
イ 地域デイサービス事業補助金について、地域デイサービス事業補助金交付要綱第8条の3に規定する補助金変更交付決定通知書が作成されていない。
措置等の内容
1 原因 額確定通知で額の変更を兼ねると誤認していたためです。
2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 定期監査の指摘後、補助金変更の申請、決定の手続きを行っています。
3 再発防止策の内容 関係法令を再度見直し、手続きの漏れがないよう徹底を図ります。

指摘事項 (1) 支出事務
ウ 地域介護・福祉空間整備等施設整備補助金について、地域介護・福祉空間整備等施設整備補助金交付要綱第7条第4号に規定する市長の指示を受けていない。
措置等の内容
1 原因 関係法令を熟知していなかったためです。
2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 すでに事業、支払い共に完了しています。
3 再発防止策の内容 関係法令を再度見直し、手続きの漏れがないよう徹底を図ります。

指摘事項 (2) 契約事務
ア 予定価格が 10 万円を超える戦没者追悼式祭壇賃貸借契約について、1 者見積りにより契約の相手方を決定しているが、起案文書に業者の特定理由を記載していない。
措置等の内容
<p>1 原因 起案文書に 1 者選定理由を記載することを失念していたことが原因です。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 既に契約し、賃貸借契約が終了し支払いが完了しているため。</p> <p>3 再発防止策の内容 今後は、財務規則及び契約事務規則等を遵守するとともに、事務に遺漏のないよう徹底を図ります。</p>

指摘事項 (2) 契約事務
イ 複合機賃貸借契約について、契約書及び起案文書に契約保証金についての記載がなく、契約保証金の取扱いについての決裁を受けないまま契約締結し、実質的に契約保証金を免除している。
措置等の内容
<p>1 原因 契約書への記載を失念していたことが原因です。本契約は、柳川市契約事務規則第 29 条第 3 号に該当するため、契約保証金は、免除の対象となります。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 既に契約し、賃貸借契約が終了し支払いが完了しているため。</p> <p>3 再発防止策の内容 今後は、財務規則及び契約事務規則等を遵守するとともに、誤りがないよう課内で徹底を図ります。</p>

指摘事項 (2) 契約事務
ウ 介護予防教室（脳の健康教室）業務委託契約書に添付された学習療法等導入実施契約書に自動更新条項が規定されている。
措置等の内容
<p>1 原因 単年度契約であるにも関わらず、長年継続していた事業であり適切であると誤認していたためです。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 すでに事業が終了し、支払いも完了しています。 令和 5 年度で事業を終了し、令和 6 年度については契約を締結しません。</p> <p>3 再発防止策の内容 今後は、財務規則及び契約事務規則等を遵守するとともに、誤りがないよう課内で徹底を図ります。</p>

指摘事項 (2) 契約事務
<p>エ 下記契約について、見積書の日付が、事前伺の起案日より前になっている。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・生きがい活動支援通所事業運営委託契約 ・生活管理指導員派遣事業業務委託契約
措置等の内容
<p>1 原因 確認不足によるものです。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 すでに契約を締結し、事業、支払いともに完了しているため。</p> <p>3 再発防止策の内容 今後は、財務規則及び契約事務規則等を遵守するとともに、誤りがないよう課内で徹底を図ります。</p>

指摘事項 (2) 契約事務
<p>オ 緊急通報システム事業携帯型サービス業務委託契約について、契約事務規則第 25 条に規定する期間内に契約書が作成されていない。</p>
措置等の内容
<p>1 原因 事業開始の日時に契約締結するものと誤認していたためです。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 すでに契約を締結し、事業、支払いも完了しています。</p> <p>3 再発防止策の内容 今後は、財務規則及び契約事務規則等を遵守するとともに、誤りがないよう課内で徹底を図ります。</p>

別紙

定期監査における指摘事項の措置状況報告書

保健福祉部子育て支援課

指摘事項 (1) 支出事務
ア 令和4年度の児童福祉総務費旅費について下記のものがある ・旅費雑費支給地域であるが旅費雑費が支給されていない。 ・旅費が支給されていない。
措置等の内容
1 原因 支払事務を行う者が明確に決まっていなかったことが原因です。 2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 すでに支払い済みです。 3 再発防止策の内容 事務処理における担当者を明確にし、細心の注意をもって支払事務を行います。

指摘事項 (2) 契約事務
ア 地域子育て支援拠点「このゆびとまれ」内設置複合機のパフォーマンス契約について、契約書に自動更新条項が規定されている。
措置等の内容
1 原因 指摘部分について問題視していなかったため。 2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 契約締結済みのため。 3 再発防止策の内容 令和6年度契約においては、業者との協議のうえ、当該条項を削除しています。

指摘事項 (3) その他
ア 出産・子育て応援給付金の給付申請書に、必要書類の添付がないものがある。
措置等の内容
1 原因 郵送での申請時は、本人確認のために身分証明書のコピー添付を求めています。窓口申請時は身分証明書を提示してもらい本人確認を目視で行い、書類のコピーは添付していませんでした。 2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 交付決定済のため 3 再発防止策の内容 今後は身分証明書のコピーを添付します。

別紙

定期監査における指摘事項の措置状況報告書

保健福祉部健康づくり課

指摘事項 (1) 収入事務
ア 下記の負担金交付申請について、決裁権者により決裁されていない。 ・令和5年度 福岡県国民健康保険保険基盤安定負担金 ・令和5年度 福岡県国民健康保険未就学児均等割保険料負担金
措置等の内容
1 原因 以前の決裁を金額等も確認せずに踏襲して行っていました。 2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 監査指摘終了後、決裁権者に決裁の押印をお願いしました。 3 再発防止策の内容 今後は、決裁規程の確認を徹底します。

指摘事項 (2) 支出事務
ア 柳川市老人クラブ連合会に対する令和5年度国民健康保険健康づくり助成事業補助金の交付決定について、決裁権者により決裁されていない。
措置等の内容
1 原因 以前の決裁を金額等も確認せずに踏襲して行っていました。 2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 監査指摘終了後、決裁権者に決裁の押印をお願いしました。 3 再発防止策の内容 今後は、決裁規程の確認を徹底します。

指摘事項 (3) 契約事務
<p>ア 下記の契約について、契約書中に別紙仕様書に関する記載があるが、同仕様書が添付されていない。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・令和4年度 専用紙（納付書等）印刷製本請負契約書 ・令和5年度 国民健康保険税本算定及び仮算定納付書（読み取りテスト用）請書
措置等の内容
<p>1 原因 仕様書の添付を失念していました。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 それぞれの契約書に仕様書を添付し保管しました。</p> <p>3 再発防止策の内容 今後は契約締結時に仕様書と一緒に保管するようにします。</p>

指摘事項 (3) 契約事務
<p>イ 令和5年度三橋総合保健福祉センタートレーニングルーム機器保守点検業務委託契約書に収入印紙の貼付がない。</p>
措置等の内容
<p>1 原因 契約書の印紙の貼付を確認しないまま契約締結を行っていたものです。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 契約相手方に連絡をし、契約書に印紙の貼付を行いました。</p> <p>3 再発防止策の内容 今後は不備が無いよう複数名での確認を行います。</p>

指摘事項 (3) 契約事務
<p>ウ 令和5年度柳川総合保健福祉センター電動式椅子付観覧席保守点検業務委託契約書に係る委託料の支払時期について、請求があった日から起算して30日以内と記載しているが、別添約款に規定している支払時期が誤っている。</p>
措置等の内容
<p>1 原因 契約書の内容と、約款の内容を十分に確認しないまま契約締結を行っていたものです。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 既に契約を履行し業務が完了しているため、措置ができないものです。</p> <p>3 再発防止策の内容 今後は、契約書及び約款の内容に齟齬が無いように確認を徹底します。</p>

指摘事項 (4) その他
ア 総合保健福祉センターの施設使用料等に係る請求書に柳川市公印規則の規定と相違する公印を使用している。
措置等の内容
<p>1 原因 柳川市公印規則に使用区分が明記されていますが、認識不足により「諸証明及び許可用」に使用すべきものを使用料の請求書に押印していたものです。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 請求書を発行し入金済んでいるため措置ができないものです。</p> <p>3 再発防止策の内容 職員内で公印の使用区分について確認を行い、請求書に利用できる市長印を押印するように対応を行います。</p>

別紙

定期監査における指摘事項の措置状況報告書

保健福祉部人権・同和対策室

指摘事項 (1) 収入事務
ア 住宅新築資金滞納元金・利子払込書(令和5年11月作成分)について起票日が遅れている。
措置等の内容
1 原因 入金日に起票すべきでしたが、11月分については、失念しておりました。
2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 事後になりましたが起票日を修正しております。
3 再発防止策の内容 部署内で研修等を行い、入金日と起票日等の日付の確認を怠ることのないよう再発防止に努めます。

指摘事項 (2) 支出事務
ア 自家用車同乗の旅行について、命令権者の承認を受けずに旅行しているものがある。(前年度指摘事項)
措置等の内容
1 原因 自家用車使用の場合の同乗者について、命令権者の承認を失念しておりました。
2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 事後になりましたが決裁を受けました。
3 再発防止策の内容 部署内で研修等を行い、自家用車同乗の旅行についても命令権者の承認を受けるよう適正な事務処理を行います。

指摘事項 (2) 支出事務
イ 同和対策活動費補助金(三支部)の令和4年度実績報告について、柳川市補助金等交付規則第15条に規定する補助事業実績調査報告書の決裁を受けていない。
措置等の内容
1 原因 実績調査報告書の決裁を失念しておりました。
2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 事後になりましたが決裁を受けました。
3 再発防止策の内容 部署内で研修等を行い、柳川市補助金等交付規則に基づき適正な事務処理を行うよう再発防止に努めます。

指摘事項 (2) 支出事務
ウ 同和対策活動費補助金（三支部）の令和 5 年度交付申請について、柳川市補助金等交付規則第 3 条に規定する収支計画書の添付がない。
措置等の内容
<p>1 原因 事業計画書の添付で足りると誤認し、収支計画書の添付を失念しておりました。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 事後になりましたが、収支計画書を添付しております。</p> <p>3 再発防止策の内容 部署内で研修等を行い、柳川市補助金等交付規則に基づき適正な事務処理を行うよう再発防止に努めます。</p>

指摘事項 (2) 支出事務
エ 部落解放会館運営補助金の令和 4 年度実績報告について、柳川市補助金等交付規則第 15 条に規定する補助事業実績調査報告書の決裁を受けていない。また、返還金が生じているが補助金等確定通知書及び同規則第 17 条第 2 号に基づく補助金等返還命令書を作成していない。
措置等の内容
<p>1 原因 実績調査報告書の決裁を失念しておりました。また、確定通知書及び返還命令書の作成も失念しておりました。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 事後になりましたが、実績調査報告書の決裁を受けております。確定通知書及び返還命令書については既に返金されていますので不措置としております。</p> <p>3 再発防止策の内容 部署内で研修等を行い、柳川市補助金等交付規則に基づき適正な事務処理を行うよう再発防止に努めます。</p>

指摘事項 (3) その他
ア 自動車保管場所利用承諾証明申請書について、起案文書記載の申請理由を誤記している。また、必要書類の添付がない。
措置等の内容
<p>1 原因 車検証で審査しておりましたが、起案文を誤記しておりました。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 起案文を訂正し、車検証の写しも添付いたしました。</p> <p>3 再発防止策の内容 部署内で研修等を行い、再発防止に努めます。</p>